

公司代码：603538

公司简称：美诺华



宁波美诺华药业股份有限公司 2019 年年度报告



产品质量追求完美
商务经营信守承诺
人企俱进共同升华
——美诺华药业

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人姚成志、主管会计工作负责人孙艳及会计机构负责人（会计主管人员）孙艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会决议，公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税）。截至2019年12月31日，公司总股本149,682,000.00股，以此计算合计拟派发现金红利16,465,020.00元（含税）。本年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）比例（即现金分红总额占当年归属于上市公司股东的净利润的比例）为10.91%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本次利润分配不进行资本公积转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	40
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	58
第七节	优先股相关情况.....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	76
第十一节	财务报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	212

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/美诺华	指	宁波美诺华药业股份有限公司
控股股东/美诺华控股	指	宁波美诺华控股有限公司，系公司控股股东
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品与药品管理局
CEP	指	Certificate of European Pharmacopoeia, 欧洲药典适用性认证
EDMF	指	European Drug Master File, 欧盟药品主文件。指药品制剂的制造商为取得上市许可(MA)而向注册当局提交的关于在制剂产品中所使用的原料药的基本情况的支持性技术文件。
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
CMO	指	合同生产外包, CMO(Contract Manufacture Organization)主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产(如粉剂、针剂)以及包装等服务。
NMPA	指	National Medical Products Administration, 国家药品监督管理局
CDE	指	Center For Drug Evaluation. NMPA, 国家药品监督管理局药品注册技术审批机构
EHS	指	Environment-Health-Safety EHS 管理体系是环境管理体系(EMS)和职业健康安全管理体系(OHSAS)两体系的整合, 目的为保护环境, 改进工作场所的健康性和安全性, 改善劳动条件, 维护员工的合法利益。
浙江美诺华	指	浙江美诺华药物化学有限公司, 系公司控股子公司
安徽美诺华	指	安徽美诺华药物化学有限公司, 系公司控股子公司
燎原药业	指	浙江燎原药业股份有限公司, 系公司控股子公司, 全国中小企业股份转让系统挂牌的企业(股票代码为 831271)
宣城美诺华	指	宣城美诺华药业有限公司, 系公司控股子公司
天康药业/美诺华天康	指	宁波美诺华天康药业有限公司, 系公司全资子公司
杭州新诺华	指	杭州新诺华药业有限公司, 系公司全资子公司
联华进出口	指	宁波联华进出口有限公司, 系公司全资子公司
香港联合亿贸	指	香港联合亿贸进出口有限公司, 系公司全资子公司
美国美诺华	指	Menovo Pharma USA LLC, 系公司全资子公司
上海新五洲	指	上海新五洲药业有限公司, 系公司全资子公司
印度柏莱诺华	指	BIOMENOVO RESEARCH PRIVATE LIMITED, 系公司控股子公司
浙江晖石	指	浙江晖石药业有限公司, 原名“浙江博腾药业有限公司”, 系公司参股子公司
瑞邦药业	指	浙江瑞邦药业股份有限公司, 系公司参股子公司, 全国中小企业股份转让系统挂牌的企业(股票代码为 834672)
科尔康美诺华/合资公司	指	宁波科尔康美诺华药业有限公司, 系公司参股子公司
KRKA	指	KRKA, d. d., Novo mesto, 是斯洛文尼亚最大的制药公司, 是公

		司重要战略合作伙伴。
海南先声	指	海南先声药业有限公司，为先声东元的控股子公司，为美诺华重要控股子公司宣城美诺华持股 5%以上的股东的控股子公司，属于公司关联方。
先声制药	指	南京先声东元制药有限公司，持有美诺华重要控股子公司宣城美诺华 49%股权，为公司重要控股子公司持股 5%以上的股东，属于公司关联方
宁波银源物流	指	宁波银源物流有限公司
宁波金麟	指	宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	宁波美诺华药业股份有限公司章程
股东大会	指	宁波美诺华药业股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波美诺华药业股份有限公司董事会
监事会	指	宁波美诺华药业股份有限公司监事会

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	宁波美诺华药业股份有限公司
公司的中文简称	美诺华
公司的外文名称	Ningbo Menovo Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Menovo
公司的法定代表人	姚成志

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	应高峰	黄亚萍
联系地址	宁波市高新区扬帆路999弄宁波研发园B1幢12A层	宁波市高新区扬帆路999弄宁波研发园B1幢12A层
电话	0574-87916065	0574-87916065
传真	0574-87293786	0574-87293786
电子信箱	nbmnh@menovopharm.com	nbmnh@menovopharm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市高新区扬帆路999弄1号1406室
公司注册地址的邮政编码	315048
公司办公地址	宁波市高新区扬帆路999弄1号1406室
公司办公地址的邮政编码	315048
公司网址	http://www.menovopharm.com/
电子信箱	nbmnh@menovopharm.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	美诺华	603538	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际TA28, 29楼
	签字会计师姓名	陈科举、毛华丽
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	浙商证券股份有限公司
	办公地址	浙江省杭州市江干区五星路201号
	签字的保荐代表人姓名	刘海燕、苗本增
	持续督导的期间	2017年4月8日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,180,205,325.50	848,961,518.25	39.02	605,320,593.75
归属于上市公司股东的净利润	150,904,871.05	96,349,245.16	56.62	44,677,400.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	140,278,977.39	59,812,858.90	134.53	33,695,631.81
经营活动产生的现金流量净额	179,751,928.51	46,595,179.98	285.77	80,153,534.74
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,364,142,101.27	1,197,153,948.60	13.95	1,116,293,157.30
总资产	2,613,969,520.44	2,271,082,082.60	15.10	1,513,706,301.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元/股）	1.04	0.67	55.22	0.33

稀释每股收益（元/股）	1.03	0.66	56.06	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.97	0.42	130.95	0.30
加权平均净资产收益率（%）	11.87	8.35	增加 3.52 个百分点	4.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.04	5.90	增加 5.14 个百分点	3.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司坚持以内生式增长和外延式发展双轮驱动战略，通过多种形式推进公司在医药中间体、原料药和制剂一体化产业链布局。近三年来，公司业绩呈现良好的增长态势，本期营业收入同比增长 39.02%，年复合增长率 24.93%；本期扣非后归母净利润同比增长 134.53%，年复合增长率 60.87%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	254,305,302.20	307,031,421.54	290,066,593.03	328,802,008.73
归属于上市公司股东的净利润	42,242,329.91	44,051,821.15	41,671,698.88	22,939,021.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,055,639.97	41,152,979.45	40,532,340.62	21,538,017.35
经营活动产生的现金流量净额	82,214,775.64	54,504,093.81	-26,154,195.52	69,187,254.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-5,315,578.54		2,631,403.81	-116,514.58
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	18,251,222.06	注 1	6,360,996.56	6,389,041.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,255,560.78	2,435,947.46
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	8,356,273.17	注 2	7,401,560.56	5,518,512.32
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	-5,758,481.78			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产				

生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-694,954.38		-205,427.76	151,095.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目			18,285,535.37	0.00
少数股东权益影响额	-538,047.27		11,241.96	-208,907.57
所得税影响额	-3,674,539.60		795,514.98	-3,187,406.17
合计	10,625,893.66		36,536,386.26	10,981,768.66

注 1: 报告期内, 收到与资产相关的政府补助本期计入收入 97.97 万元; 收到与收益相关的政府补助 1,727.15 万元;

注 2: 报告期内, 公司以闲置募集资金购买理财产品所产生的利息收益。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

报告期内, 公司主营业务未发生重大变化, 主要从事医药中间体、特色原料药、制剂的研发、生产与销售。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订), 公司所处行业为医药制造业 (C27)。公司原料药、中间体业务, 核心产品覆盖心血管、中枢神经、胃肠消化道等治疗领域; 制剂业务主要包括自有产品的研发、生产、销售和客户的定制生产服务。

(二) 经营模式

报告期内, 公司经营模式未发生重大变化, 包括三大业务模块: 一、自研/自有产品的生产、销售; 二、医药贸易流通业务; 三、客户定制生产服务。其中自研/自有产品的销售占比约 84.54%。

1、自产(研)产品的经营模式

(1) 生产模式

公司产品主要采用 MTO (Make To Order, 按单生产) 的模式组织生产, 即依据收到的订单制定生产计划及购买原料, 在客户购货数量的基础上增加一定比例的适度库存进行生产, 既可以将存货降至最低, 提高资产的流动性, 又可以灵活应对临时性订单需求。

公司主要根据商务部制定的销售计划制定年度、季度及月度生产计划, 并组织实施生产。

公司严格实行中国、欧盟 cGMP 管理规范, 根据 cGMP 相关标准进行生产管理, 生产过程中严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁度操作规程实施产品质量控制, 以保证产品安全、有效、质量均一。

（2）采购模式

公司建立了《采购管理制度》以规范公司的采购业务，实行专业的采购模式。由商务部负责供应商信息管理和采购计划的分派，技术部负责根据客户要求制定原材料采购的技术标准，质量管理部负责原材料质量控制。

公司生产所属的主要原材料均为市场报价，价格较为公开透明。公司自成立以来，一直专注从事医药中间体和原料药的生产，与原材料主要供应商均建立了较为稳定的合作关系，采购渠道畅通。

（3）销售及定价模式

公司的产品主要面向规范市场的客户，销售模式为向客户直接销售。公司销售业务有超过四十余人的商务部团队管理，包括供应链管理、市场部、销售部等部门，直接与客户沟通谈判，并直接与客户签订协议。

公司产品的定价策略是以市场需求为导向，结合产品成本、汇率的变动、产品质量等多种因素确定产品价格，公司主要采用市场定价、部分采用成本加成定价模式。

2、医药流通业务经营模式

公司有部分业务属于医药商品购销的贸易模式，即在客户需求产品不属于公司生产产品范围内的，寻找符合标准规范的供应商采购，再销售给客户合作模式。公司会根据客户所在市场的法规体系规范，寻找符合资质的生产企业，协助供应商准备注册文件和 cGMP 体系认证等工作，确保产品质量最高标准。医药流通商品的报价主要是基于采购价格的基础上，以市场价格为导向，结合利润核算、汇率的变动等多种因素确定的价格。

3、客户定制生产服务

a. 中间体、原料药的定制生产

大型医药企业对公司现场审计评估合格后，与公司签署相关保密协议，向公司提供产品生产所需的工艺、质量控制等技术资料，公司视客户需求协助其进行工艺路线设计、开发及优化、工艺分析、工艺验证、安全性评估、质量研究、中试级生产、商业化生产等，下游制剂客户在其新药研发及报批阶段即使用公司的中间体、原料药，这将提高其在后期商业化生产阶段对公司中间体的采购粘性，实现长期可持续发展。

b. 制剂的客户定制生产

公司接受制剂客户现场审核并评估合格，与公司签订相关保密协议和合作协议后，公司根据客户指示采购原料，协商优先使用公司自有原料药，按要求为其提供中试级生产和商业化生产服务。

（三）公司主要业绩驱动因素

1、高质量特色原料药供给端紧缺，多个优势品种市场占有率提升

原料药是所有成品药原料中的重中之重，原料药的纯度、杂质、稳定性、手性、晶型、粒径等都将影响药品质量。与此同时，国家一致性评价、关联审评、带量采购等医药政策改革深入推

进，国内安全环保政策趋严及全球性药品质量标准提升，致使医药产业转型升级加剧，引导行业向集中化、规范化发展。从行业需求端分析，高质量特色原料药供给端紧缺，具有研发、规模和产品优势的企业得以快速增长。报告期内，美诺华多个品种包括心血管类市场需求量增加，公司加紧市场开拓，市场占有率明显提升。2019年，公司主要沙坦类产品全球市场占有率约15%，欧洲市场占有率超30%，培哌普利全球市场占有率约40%，欧洲市场占有率近80%。

2、公司原料药新产能投产，多模式业务合作驱动持续发展。

2019年度公司的新建原料药基地“宣城美诺华1600吨原料药一期项目”顺利实现投产。新产能的释放是公司原料药稳定性、持续性、成长性发展的重要保障。公司积极开拓多元化的合作模式，包括联合开发与申报、定制生产服务、以及为客户提供原料药整体解决方案服务平台等，充分满足客户多样化需求，验证和强化了公司原料药产业链的综合性服务能力。同时，新产能投产加速了公司多模式业务战略合作。从客户结构来看，报告期内，由于新产能投产拓展了客户战略合作的广度和深度，公司服务的客户新增中国、俄罗斯、伊朗等国家排名靠前的制药公司，其中公司自研产品、客户新产品以验证生产为主要准入期的项目数超过30项，境内外客户数量持续攀升。从产品结构来看，目前公司自有研发和生产的覆盖心血管、中枢神经、消化道、内分泌、抗感染为主的治疗领域，随着新产能带动的新客户进入，产品结构有望扩展至抗病毒、风湿免疫、抗肿瘤等重要治疗领域，产品多样化组合，为未来业绩的稳定增长提供动力。

3、公司制剂发展战略路径清晰，制剂一体化成果逐步呈现。

报告期内，公司制剂一体化发展战略持续推进。公司通过与战略客户KRKA组建合资公司科尔康美诺华，在制剂业务上展开深度合作，整合优化产业资源，产业升级成果已快速体现。从合作模式来看，与合资公司共同开展制剂产品的中欧研发申报，并接受委托定制生产。截至报告期末，已实现9个制剂产品的验证生产和商业化生产，并出口欧洲。战略联合开发与自研产品申报审评中的品种共3个，相继进入国内优先审评通道。从产品组合来看，公司制剂业务发展的第一阶段以现有原料药为基础的“慢病组合”为主，聚焦降血压、降血脂、抗血栓、糖尿病治疗领域，形成以慢性病的组合优势。公司制剂业务的第二个阶段发展目标为差异化布局高端制剂，进行特色品种的研发布局，强化公司制剂市场竞争力。从产品竞争优势来看，公司制剂依托自身的“中间体、原料药”优势在国家“带量采购”政策背景下极具竞争力，原料药的质量和规模优势凸显，制剂业务具备较好的持续增长潜力，有望进入一体化优势发展的快速道。从产能释放来看，公司现有制剂产能利用率显著提升，募投项目“年产30亿片（粒）出口固体制剂建设项目”建设稳步推进，制剂业务有望实现高速增长。

4、客户定制生产服务业务快速增长。

报告期内，客户定制生产业务进入快速增长期，公司以客户需求为导向，为客户提供原料药产品、制剂产品的定制服务，合计实现客户10余项新产品的验证生产，部分产品投入商业化生产。另一方面，公司多个原料药和制剂新产能扩建项目也在加速建设中，公司产能的持续拓展为公司定制生产业务的可持续和高速增长奠定基础。

（四）行业情况说明

随着全球经济的快速发展、人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，医药行业呈现稳步的刚性增长，美国、日本、欧洲等成熟市场长期以来是全球药品销售最主要的市场。2019 年，我国深入推行“健康中国”战略，从前端提高民众身体健康水平，完善国民健康政策，深化医药卫生体制改革，全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系，健全现代医院管理制度，旨在降低药价，减轻民众就医负担，同时，提高国内仿制药质量，实现进口药代替。

根据国家统计局数据显示，2019 年我国医药制造业规模以上企业实现营业收入 23,908 亿元，同比增长 7.4%，营业成本为 13,505 亿元，同比增长 5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 1.6 个百分点。实现利润总额 3,119 亿元，同比增长 5.9%，增速较上年同期下降 3.6 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 9.2 个百分点。

（五）公司行业地位

中国是世界上重要的原料药生产国和出口国。美诺华长期专注于国际规范市场的特色原料药的研发、生产与销售，依托多年在技术和人才方面的不断积累，形成了生产技术、质量管理、EHS、成本控制等多个核心竞争力，积累了丰富的产品品种以及拥有具备竞争力的产品管线，是中国出口欧洲特色原料药品种最多的企业之一，荣获 2018 年中国医药国际化百强企业、国际市场优质供应商与合作伙伴（60 强）。

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

报告期内，公司资产总额较上年增长 34,289 万元，总体增幅 15%，主要是存货、固定资产等资产项目变动较为明显，详细变动情况及原因分析请见“第四节经营情况讨论与分析”之“二.（三）资产负债情况分析”。

其中：境外资产 14,653,444.34（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.56%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司多年深耕于医药产业的发展，在产业投资布局、产业转型升级、产业资源整合等多方面积累了丰富经验，形成了以技术研发、质量管控、EHS 管理、客户服务、人才团队等系统化的核心竞争力。

（一）完整的医药产业链优势

公司布局有完整的“医药中间体、原料药、制剂”产业链，公司核心品种缬沙坦、氯沙坦、培哌普利、瑞舒伐他汀、阿托伐他汀、普瑞巴林等多个产品已形成了全产业链商业化的研发、生产和销售体系。公司重要的原料药生产基地均为国家高新技术企业，且均建立了严格的质量管理

体系、EHS 管理体系，并通过欧盟、中国、日本等规范市场的 GMP 认证，集聚质量、环保、成本、技术、产品和团队的综合优势，“医药中间体、原料药和制剂”一体化是公司的核心优势。

（二）原料药质量和规模性优势。

公司四大原料药生产基地，拥有一支超过 2000 余名原料药研发、生产、质量、EHS 的专业化人才团队。

从原料药质量管理优势维度，公司始终坚持“质量至上”的管理理念，践行质量体系是企业的生命线的理念，始终贯彻和践行科学的 cGMP 管理规范，建立了系统、完善的质量体系和国际规范市场最严格的行业标准。各生产基地均建立了严格的质量管理体系、EHS 管理体系，通过欧盟、中国、日本的规范市场的官方认证及多个知名国际医药企业的供应商审计。报告期内，公司重要原料药生产基地浙江美诺华和燎原药业先后通过中国药监部门的现场检查和审核批准，首次获得中国药品 GMP 证书。

从原料药生产优势维度，公司深耕原料药行业多年，专注于规范市场高标准原料药的生产管理，并持续的更新完善。公司原料药四大基地分布在浙江、安徽主要的医药化工园区，通过基地持续升级改造，产能明显提升。同时，公司原料药产能投入的设施设备齐全，建有全范围覆盖的 DCS 控制系统，领先的具有高容积水、气排放及固体废物处理能力的 EHS 系统，覆盖多门类的化学反应，包括格氏反应、叠氮化反应、傅克反应、氢化反应等。公司充分利用领先的原料药化学合成能力和高标准的生产能力，充分发挥原料药规模化效应。

从原料药研发经验维度，公司原料药研发能力在现有丰富品种的成功开发经验中得到了提升和验证。目前，已经组建了一支行业领先的国际化研发专家团队和药政注册团队，致力于优质原料药和仿制药的研发与注册申报，为公司持续丰富研发产品管线、生产工艺改进优化和服务境内外客户产品技术转移及生产等提供了有力保障。截至报告期末，公司研发人员 371 人，其中本科学历 184 人，硕士学历 53 人，博士学历 9 人，包括外籍研发人员 13 人。截至报告期末，公司拥有国内授权专利 103 项，积累了丰富的研发项目管理经验和项目储备。公司主要原料药生产基地浙江美诺华、安徽美诺华和燎原药业均为国家高新技术企业，并且分别荣获多项省级科学技术相关奖项。

（三）丰富的国际客户资源及多元化的战略合作模式。

公司从起步发展至今，拓展并建立了与国际知名医药企业的合作关系，积累了丰富的国际客户资源，并与公司第一大客户欧洲著名的医药企业 KRKA 公司形成了战略合作。公司与 KRKA 在长期合作中建立信任，形成了共同研发、联合申报、共同抢仿等多样化合作模式，结成战略联盟。双方不仅确立了在医药中间体、原料药领域长期供销合作关系，同时还建立了在制剂领域的深度合作，制剂一体化发展助力企业价值的持续提升。公司深耕海外市场多年，积累了多家知名的国际客户，具有一定国际影响力。

（四）积累了丰富的人才资源和团队

公司建立了全球领先的制药服务平台，拥有行业经验丰富的国际化团队 2000 余人。公司根据国际医药市场的特点，积极引进了国内外各类医药专业人才，组建了符合国际医药行业标准的药物研发、质量、药政注册、工艺优化、市场开拓、知识产权管理等专业队伍。近两年，为吸引、留住和激励优秀人才，充分调动公司各级管理人员、核心技术人员、业务骨干的积极性，公司实施了股权激励计划，覆盖关键管理人才、核心技术人才，使股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，共同促进公司长远发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

随着国家医药政策改革深入推进，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、新药品管理法等政策相继落地，加之近年来安全环保政策趋严和全球性行业质量标准提升，医药行业竞争格局剧烈变化，机遇与挑战并存，在此背景下原料药在我国医药产业链中的重要地位愈发突显。

公司围绕“医药中间体、原料药和制剂”一体化产业链升级的发展战略，坚持开发具有更高附加值的产品，坚持做大最强原料药业务的同时，逐步开展制剂药品研发以及为国内外大型医药企业委托生产。报告期内主要工作及经营亮点回顾如下：

1、主营业务

（1）中间体、原料药业务

中间体、原料药为公司的核心业务。报告期内，该业务收入占公司总营收的 79.38%，三年复合增长 17.18%。从产品品类维度看，现有中间体、原料药商业化产品主要覆盖心血管、中枢神经、胃肠道消化道等治疗领域，在研产品除增加现有治疗领域内产品品种外，新增覆盖内分泌、抗病毒等多个治疗领域，同时积极探索抗肿瘤领域，产品品类相互组合，相互协同。基于公司产品品类丰富的布局和产品组合优势，多个优势产品在欧洲市场占有领先市场份额。从业务维度看，商业化订单驱动原料药业务，报告期内公司原有客户订单稳步增长。同时依托质量和规模优势，公司新增了中国市场、非规范市场等业务拓展，研发、验证生产订单数量快速增长。2019 年公司为客户提供包括自有产品和客户研发产品在内的验证生产项目数超过 20 余项，公司将进一步加强客户服务能力，推动原料药业务持续增长。

（2）制剂业务

制剂业务逐步体现公司中间体-原料药-制剂的一体化优势，以慢病领域为核心的产品组合，通过与科尔康美诺华合作进行产品的中欧申报，资源整合和产业升级成果快速体现，公司制剂研发管线的布局节奏加速。2019 年共完成制剂技术转移品种 6 个，累计实现欧洲制剂定制生产服务产品 9 项，制剂出口业务加速放量。除合资公司外，公司新增 2 家国内领先医药企业定制生产合作，已完成产品的转移验证并通过中国药监部门的现场检查，实现商业化生产。

预计到 2020 年，客户定制生产业务等将覆盖现有 2 条生产线共 15 亿片（粒）的产能。同时，募投项目“年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”建设正在稳步推进。

2、研发注册情况

报告期内，公司加速推进产品研发注册计划，以拓展现有原料药产品中国市场准入，加速制剂和原料药新产品的研发，不断优化现有生产工艺降低成本提高效率。

（1）原料药：报告期内，公司获得欧盟 CEP 证书 3 项，分别是米氮平、瑞舒伐他汀和缬沙坦；新增国内 CDE 登记产品包括阿哌沙班、瑞舒伐他汀等 3 项；新增在研产品（包括新品种研发和工艺优化研发项目）多项，涉及中枢神经类、内分泌类、心血管类、抗病毒类等治疗领域。

（2）制剂：报告期内，公司联合科尔康美诺华共同提交注册审评品种 3 项；公司自研产品培哌普利片完成 BE 试验，已递交注册审评；甲磺酸麦角毒碱片获得《药品补充申请批件》；阿托伐他汀钙片、硫酸氢氯吡格雷片等多个研发项目完成小试研究。制剂生产基地美诺华天康通过欧盟 GMP 认证后，中欧双报产品数量快速增加。

3、新产能投入运营

2019 年，高标准、高规格建立的宣城美诺华 1600 吨原料药一期项目顺利投入运营，扩大了公司原料药生产规模，增强了公司多元化客户服务能力。目前新产能依据境内外医药法规要求，需要一定时间完成生产体系和产品认证。但公司原料药产业发展的持续性、稳定性、成长性在新产能的释放下得到了保障，新产能还为客户提供了综合性原料药解决方案，深化切入全球供应链体系，多种业务合作模式积极展开，包括联合开发与申报、客户产品定制生产、客户定制专线车间等。

4、持续构建规模化能力，推进在建工程建设。

公司抓住行业快速发展机遇，通过构建规模化竞争力，奠定未来增长基础。报告期内安徽美诺华“年产 400 吨原料药技改项目”一期技改项目完成工艺线路优化和设施设备定制；浙江美诺华“年产 520 吨医药原料药（东扩）”一期项目土建及基础设施建设基本完成；燎原技改项目完成三废设施的安装调试，并投入使用；募投项目“年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”项目正在进行土建工程。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 118,020.53 万元，同比增长 39.02%，实现归属于上市公司股东的净利润 15,090.49 万元，同比增长 56.62%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,180,205,325.50	848,961,518.25	39.02
营业成本	727,629,359.34	572,498,678.72	27.10
销售费用	21,330,619.39	18,874,886.78	13.01

管理费用	162,939,622.78	109,404,873.09	48.93
研发费用	52,960,290.95	39,208,024.47	35.08
财务费用	19,555,164.84	11,051,290.68	76.95
经营活动产生的现金流量净额	179,751,928.51	46,595,179.98	285.77
投资活动产生的现金流量净额	-351,201,355.55	-326,207,683.49	7.66
筹资活动产生的现金流量净额	98,998,308.13	384,001,650.75	-74.22

营业收入变动原因说明:

报告期内,公司实现营业收入 118,020.53 万元,较上年增长 39.02%。主要影响因素:1)公司精准把握市场动态,对全球特色原料药市场的供需变化深入研究,抓住市场整合调整机遇,借助公司产品质量优势和多生产基地产能规模优势,积极做大核心产品产能。报告期,公司主要产品缬沙坦的销售收入较上年同期增长 122%,其他优势产品如氯吡格雷、培哌普利等销售收入较上年均有明显增长。2)报告期,公司制剂业务获得突破,实现营业收入 6,313.23 万元,公司始终坚持“原料药制剂一体化”战略,通过开展定制生产业务模式,快速实现制剂产能的释放,报告期内已有 4 个产品实现规模化销售。

营业成本变动原因说明:

报告期内,公司营业成本 72,762.94 万元,较上年增长 27.10%。营业成本的增长幅度和营业收入的增长幅度匹配。

报告期,公司综合毛利率 38.35%,较上年同期增长 5.78 个百分点,毛利率增长主要受益于以下三方面因素影响:1)原料药市场格局变动,公司沙坦类产品的市场竞争力提升;2)公司重点产品规模化制造的效应显现,因生产稳定,产品收率趋于良好,消化了部分原材料采购价格上涨对成本的不利影响;3)受益于国家减税降费的政策红利,自 2019 年 4 月 1 日起,公司制造业务增值税税率自 16%降至 13%,而公司产品的出口退税率依然保持 13%不变,降低了不予退税的成本,同时增值税税负得以减轻。

销售费用变动原因说明:

报告期,公司销售费用 2,133.06 万元,较上年增长 245.57 万元,同比增长 13.01%,增长主要系销售收入增长所带来的变动性费用增加所致。

管理费用变动原因说明:

报告期,公司管理费用 16,293.96 万元,较上年增长 5,353.47 万元,增幅 48.93%。管理费用增加主要系:(1)公司实施股权激励确认股份支付费用 2,033.59 万元,同比上年增加 1,269.39 万元;(2)本年度管理人员人力成本 7,540.65 万元,较上年增长 1,990.56 万元。

研发费用变动原因说明:

报告期内,公司研发费用 5,296.03 万元,较上年增长 1,375.23 万元,增幅 35.08%,主要系公司加大对研发项目投入及提高了研发人员的薪酬福利所致。

财务费用变动原因说明:

报告期，公司财务费用 1,955.52 万元，较上年增加 850.39 万元，增幅 76.95%。财务费用增加主要系利息支出增加所致，利息支出增加系报告期平均贷款额较上年度增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

报告期，公司经营活动现金净流量 17,975.19 万元，同比上年增长 285.77%。本期经营活动现金净流量较上年同期有显著增加，主要系报告期公司销售收入和净利润较上年同期均大幅增加，本期经营活动现金净流量和本期实现的净利润水平匹配。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-35,120.14 万元，主要系支付工程项目建设款和收购燎原药业少数股东持有的股权，主要工程项目包括：安徽美诺华 400 吨原料药项目、浙江美诺华 520 吨原料药项目、宣城美诺华 1600 吨原料药项目及美诺华天康 30 亿片（粒）固体制剂项目等。

报告期，公司筹资活动现金净流量 9,899.83 万元，同比上期减少 74.22%，主要系报告期经营活动现金净流量显著增加，有力的保证了投资活动对资金的需求。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 118,020.53 万元，其中主营业务收入 117,675.02 万元，占全部营业收入的 99.71%，较上年同期增长 40.91%。报告期内，公司营业成本 72,762.94 万元，其中主营业务成本 72,563.30 万元，较上年同期增长 29.39%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中间体及原料药	974,013,086.59	543,304,274.98	44.22	33.14	16.85	增加 7.78 个百分点
制剂类	63,132,329.38	58,416,918.74	7.47	677.62	339.26	增加 71.27 个百分点
医药流通	139,604,743.67	123,911,775.07	11.24	46.35	50.14	减少 2.24 个百分点
合计	1,176,750,159.64	725,632,968.78	38.34	40.91	29.39	增加 5.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
心血管-降血压类	559,067,410.88	303,229,013.46	45.76	67.96	43.21	增加 9.37 个百分点

心血管-抗血栓类	152,001,040.78	87,899,720.91	42.17	26.19	20.50	增加 2.73 个百分点
心血管-降血脂类	113,558,516.64	59,951,941.99	47.21	-15.14	-23.90	增加 6.08 个百分点
中枢神经类等其他	149,386,118.29	92,223,598.62	38.26	3.42	-9.14	增加 8.53 个百分点
制剂类	63,132,329.38	58,416,918.74	7.47	677.62	339.26	增加 71.27 个百分点
医药流通业务类	139,604,743.67	123,911,775.07	11.24	46.35	50.14	减少 2.24 个百分点
合计	1,176,750,159.64	725,632,968.78	38.34	40.91	29.39	增加 5.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国外	942,383,322.13	560,419,085.64	40.53	35.19	22.24	增加 6.30 个百分点
国内	234,366,837.51	165,213,883.14	29.51	69.79	61.45	增加 3.64 个百分点
合计	1,176,750,159.64	725,632,968.78	38.34	40.91	29.39	增加 5.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、报告期，公司主营业务毛利率 38.34%，较上年度增长 5.49 个百分点，主营业务毛利贡献主要来源于原料药和中间体业务的持续增长。报告期降血压类和抗血栓类产品的原料药中间体业务收入增加明显，各类原料药产品销售毛利率均处于增长态势，特别是降血压类产品销售毛利率较上年度增长 9.37 个百分点，有力的支撑公司整体业务的良好表现。

2、报告期，医药流通业务收入有显著增加，但销售毛利率同比下降 2.24 个百分点，主要系医药流通业务受外部竞争影响较大，销售单价小幅下降；

3、报告期，公司制剂业务实现营业收入 6,313.23 万元，销售毛利率 7.47%，销售毛利率较低，主要系根据医药法规体系要求，前期以研发验证生产批次的产品项目数量较多，产能规模化效应未能体现，现有产能全部释放将体现在后期商业化生产阶段。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
一、原料药、中间体业务							
1、心血管-降血压类	吨	301.83	294.20	14.48	24.8	21.36	111.39
2、心血管-	吨	492.07	430.21	98.22	52.23	42.29	170.13

抗血栓类							
3、心血管-降血脂类	吨	34.09	31.28	4.12	-18.17	-26.24	214.5
4、中枢神经类等其他	吨	156.91	129.50	34.83	68.12	60.11	369.41
二、制剂业务	千片 (粒)	885,082	461,683	423,399	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

1、报告期，降血压类产品的产销量增加较为显著，因沙坦类产品在全球市场出现供不应求的情形，公司加大对沙坦类产品的产能扩建，快速提升市场占有率。

2、抗血栓类和中枢神经类产品产销量也有明显增长，主要系氯吡格雷等产品的客户需求增加所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
中间体及原料药	材料	407,572,509.17	56.01	327,432,935.76	57.19	24.48	
	人工	34,999,324.56	4.81	36,154,719.56	6.32	-3.20	
	费用	100,732,441.25	13.84	101,380,139.55	17.71	-0.64	
制剂类	材料	35,915,771.82	4.94	10,501,218.87	1.83	242.02	
	人工	6,323,066.82	0.87	1,001,486.88	0.17	531.37	
	费用	16,178,080.10	2.22	1,796,117.06	0.31	800.73	
医药流通	采购成本	123,911,775.07	17.03	82,532,859.74	14.42	50.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
心血管-降血压类	材料	235,947,608.01	32.43	144,506,273.11	25.24	63.28	
	人工	15,939,895.67	2.19	18,499,630.09	3.23	-13.84	
	费用	51,341,509.77	7.06	48,728,764.91	8.51	5.36	
心血管-抗血栓类	材料	57,454,386.87	7.90	48,296,666.26	8.44	18.96	
	人工	8,473,880.50	1.16	6,685,914.23	1.17	26.74	
	费用	21,971,453.54	3.02	17,965,409.68	3.14	22.30	
心血管-降血脂类	材料	49,211,836.70	6.76	64,824,807.56	11.32	-24.08	
	人工	2,333,072.12	0.32	3,234,008.94	0.56	-27.86	
	费用	8,407,033.17	1.16	10,724,321.94	1.87	-21.61	
中枢神经类等其他	材料	64,958,677.59	8.93	69,805,188.84	12.19	-6.94	
	人工	8,252,476.26	1.13	7,735,166.30	1.35	6.69	
	费用	19,012,444.77	2.61	23,961,643.01	4.19	-20.65	
制剂类	材料	35,915,771.82	4.94	10,501,218.87	1.83	242.02	
	人工	6,323,066.82	0.87	1,001,486.88	0.17	531.37	

	费用	16,178,080.10	2.22	1,796,117.06	0.31	800.73	
医药流通业务	采购成本	123,911,775.07	17.03	82,532,859.74	14.42	50.14	

报告期，公司主营产品成本中材料成本较上年增幅较大，主要集中在心血管-降血压类产品，结合本期销售来看，一方面因销量上升带动了成本的增长，另一方面，沙坦类部分原材料受外围环境影响，采购价格有所上涨。人工和费用成本较上年增幅平稳，一方面因产量提升带来规模效应，摊薄了固定费用，另一方面，通过合理生产计划安排，灵活的资源配置，提高了整体生产效率。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 94,793.64 万元，占年度销售总额 80.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 26,770.64 万元，占年度采购总额 26.42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	同比变动%	备注
销售费用	21,330,619.39	18,874,886.78	13.01	主要是销售增长带动
管理费用	162,939,622.78	109,404,873.09	48.93	主要是股份支付分摊费用与人力成本增长
研发费用	52,960,290.95	39,208,024.47	35.08	
财务费用	19,555,164.84	11,051,290.68	76.95	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	52,960,290.95
本期资本化研发投入	9,784,791.85
研发投入合计	62,745,082.80
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.32
公司研发人员的数量	371
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.36
研发投入资本化的比重 (%)	15.59

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司研发投入 6,274.51 万元，同比上年增长 22.32%，公司持续加大研发投入，推进产品创新和生产工艺改进，进一步提升公司核心竞争力，为公司持续发展注入动力。

报告期内，公司部分研发项目已取得相关药品注册证书或进入临床 BE 阶段，符合研发费用资本化标准，公司将该项目研发费用进行资本化处理。

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	179,751,928.51	46,595,179.98	285.77
投资活动产生的现金流量净额	-351,201,355.55	-326,207,683.49	7.66
筹资活动产生的现金流量净额	98,998,308.13	384,001,650.75	-74.22
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,428,830.77	-1,545,438.96	-257.16

详见“第四节 经营情况讨论与分析，(一)主营业务分析，1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中相关分析。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司取得的政府补助类收入确认其他收益 1,825.12 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	342,258,403.83	13.09	369,949,961.78	16.29	-7.49	
应收账款	175,517,522.81	6.71	152,465,846.63	6.71	15.12	注 1
存货	400,172,918.89	15.31	299,001,933.77	13.17	33.84	注 2
交易性金融资产	100,599,486.30	3.85				注 3
长期股权投资	133,992,543.87	5.13	113,890,970.89	5.01	17.65	注 4
固定资产	658,000,479.28	25.17	457,100,481.08	20.13	43.95	注 5
在建工程	269,365,879.69	10.30	281,664,074.80	12.40	-4.37	
无形资产	167,738,453.95	6.42	161,217,234.16	7.10	4.04	
商誉	51,001,542.71	1.95	51,001,542.71	2.25	0.00	注 6
开发支出	15,506,310.19	0.59	14,201,887.82	0.63	9.18	注 7
其他非流动资产	97,243,311.44	3.72	47,368,600.99	2.09	105.29	注 8
短期借款	429,442,625.27	16.43	427,949,040.00	18.84	0.35	

应付票据	129,134,832.00	4.94	95,363,974.53	4.20	35.41	注 9
应付账款	179,801,880.12	6.88	167,090,199.14	7.36	7.61	
其他应付款	32,451,735.89	1.24	47,349,898.29	2.08	-31.46	注 10
应付职工薪酬	35,040,203.19	1.34	29,167,520.79	1.28	20.13	
长期借款	123,440,000.00	4.72	107,906,495.65	4.75	14.40	

注 1：应收账款较上期增加 2,305.17 万元，主要系营业收入增长的带动，公司收账期通常在 30 天-45 天之间，本期第四季度营业收入 3.29 亿元，同比上期增加 3,838.64 万元，应收账款期末余额和公司销售收入匹配。

注 2：存货较上期增加 10,117.10 万元，主要增长因素：一方面，公司为应对外部市场环境变化，增加战略性物料储备，提高了主打产品常用原辅料及半成品的备货量；另一方面，公司订单需求量加大，为更好地满足客户需求，提高产能利用率，进行有序排产，公司生产线上的在产品 and 自制半成品的库存有所增加。

注 3：交易性金融资产 10,059.95 万元，主要系利用闲置募集资金购买保本浮动利率理财产品。根据 2019 年 1 月 1 日起适用的新金融工具准则规定，本期所购买保本浮动利率理财产品通过本科目核算，上期购买保本浮动利率理财产品 15,000 万元归集在“其他流动资产”科目。

注 4：长期股权投资较上期增加 2,010.16 万元，主要系公司对科尔康美诺华增资所致。

注 5：固定资产较上期增加 20,090.00 万元，主要系宣城美诺华 1600 吨原料药项目一期及浙江美诺华 520 吨原料药项目部分在建工程完工转为固定资产所致。

注 6：商誉形成及金额计算说明详见“第十一节财务报告”之“七、合并报表项目注释（二十二）”。

注 7：开发支出较上期增加 130.44 万元，详见“第十一节财务报告”之“七、合并报表项目注释（二十一）”。

注 8：其他非流动资产较上期增加 4,987.47 万元，主要系土地出让金以及预付设备工程款所致。

注 9：应付票据较上期增加 3,377.09 万元，主要系加大对采购货款使用银行承兑汇票的结算方式，合理的控制付款周期，以增强资金的流动性。

注 10：其他应付款较上期减少 1,489.82 万元，主要系公司限制性股票激励计划所形成的回购义务负债减少所致，报告期因锁定期已届满且解除限售条件已达成，冲回已计提的其他应付款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司主要资产受限情况详见第十一节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“70 所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

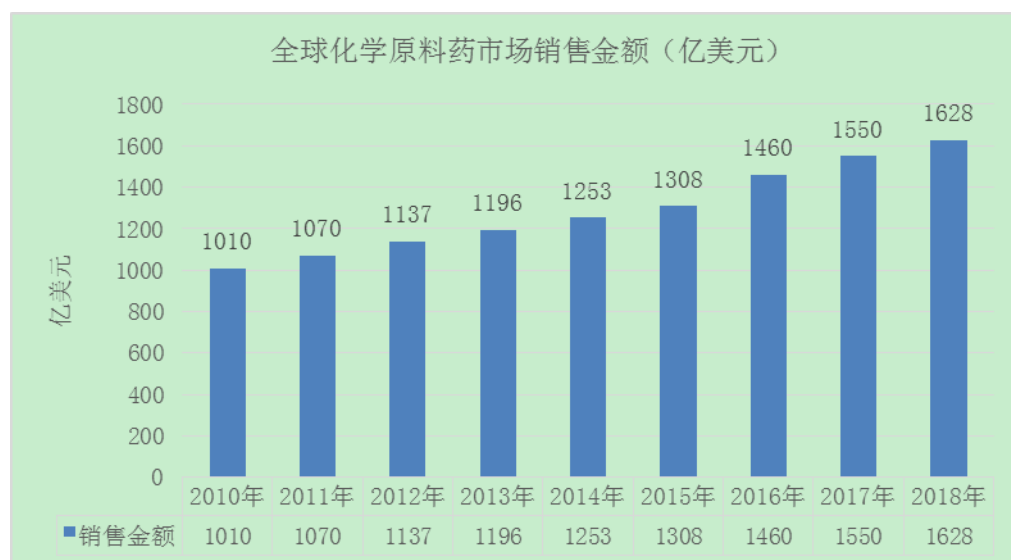
(1). 行业基本情况

适用 不适用

（一）行业发展形势

1、全球化学原料药行业市场规模

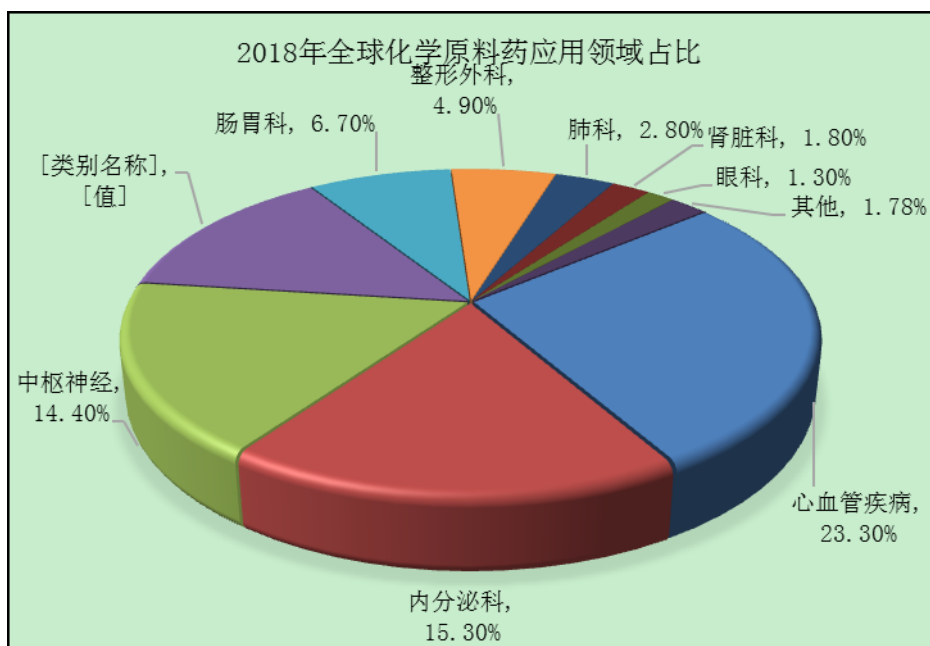
（1）2009-2018 年全球原料药市场销售金额



数据来源：前瞻产业研究院

全球 2010 到 2018 年原料药市场销售金额，2016 年销售金额达 1460 亿美元，增长 11.62%，2017 年销售 1550 亿美元，增长 6.16%，2018 年销售 1628 亿美元，同期增长 5.03%，总体上呈现逐年增长趋势，但增长率逐年下降，增长放缓。预计到 2021 年，全球原料药市场规模将上升到 1900 亿美元。

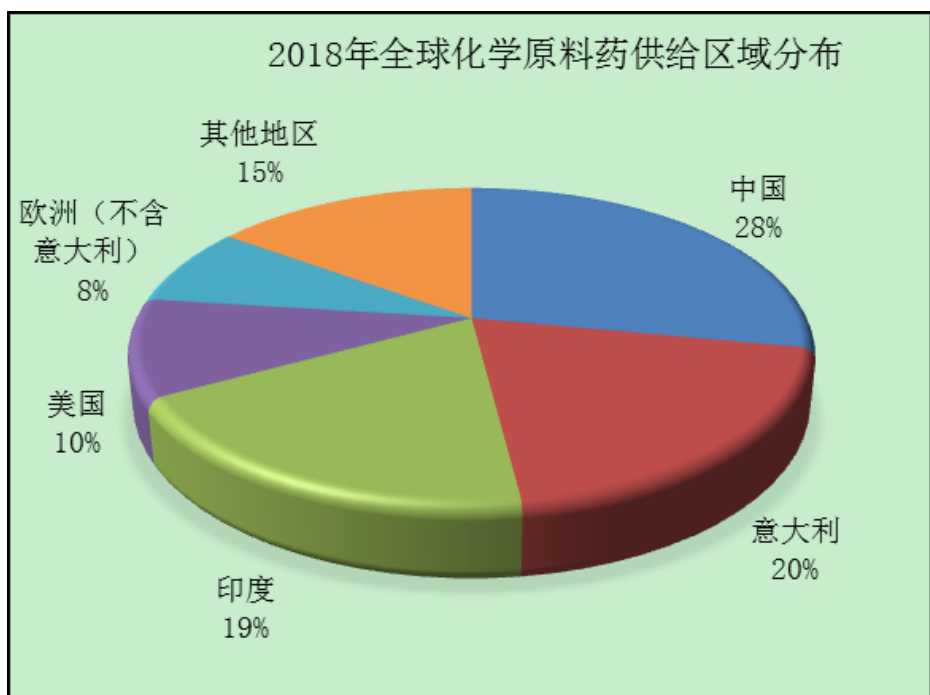
（2）2018 年全球原料药主要应用领域占比



数据来源：前瞻产业研究院

从疾病应用领域看，市场占比排名前四位的是心血管、内分泌、中枢神经和肿瘤疾病领域市场占比较多。

(3) 2018 年全球化学原料药供给区域分布情况



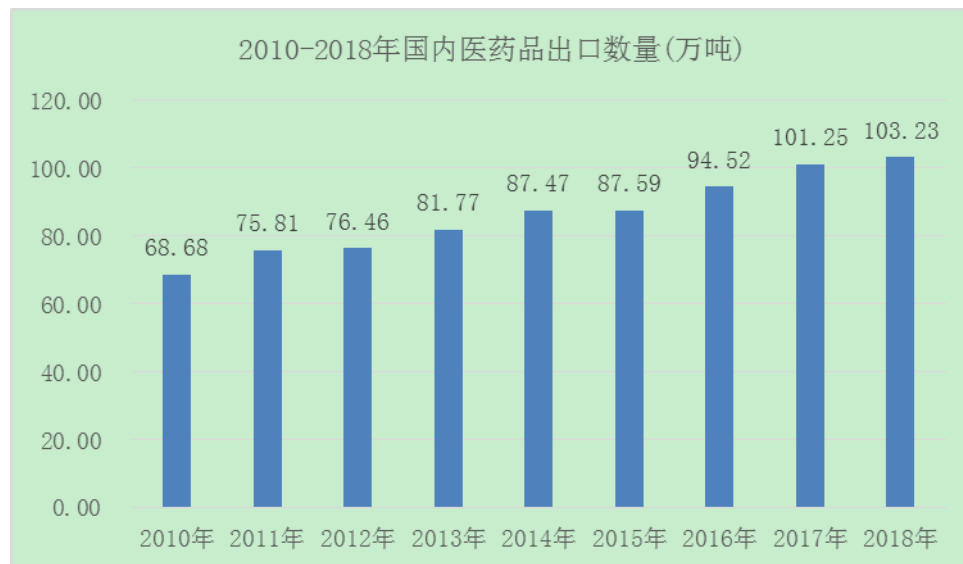
数据来源：前瞻产业研究院

全球主要的化学原料药出口国是中国、意大利、印度，欧美国家为主要的原料药进口国，日本绝大部分供应本土制剂企业。过去在原料药市场中，发达国家以生产专利药为主要的盈利增长点，此种格局将来不会有大的变化。随着全球药品专利将大规模到期，很多国家开始控制医疗及

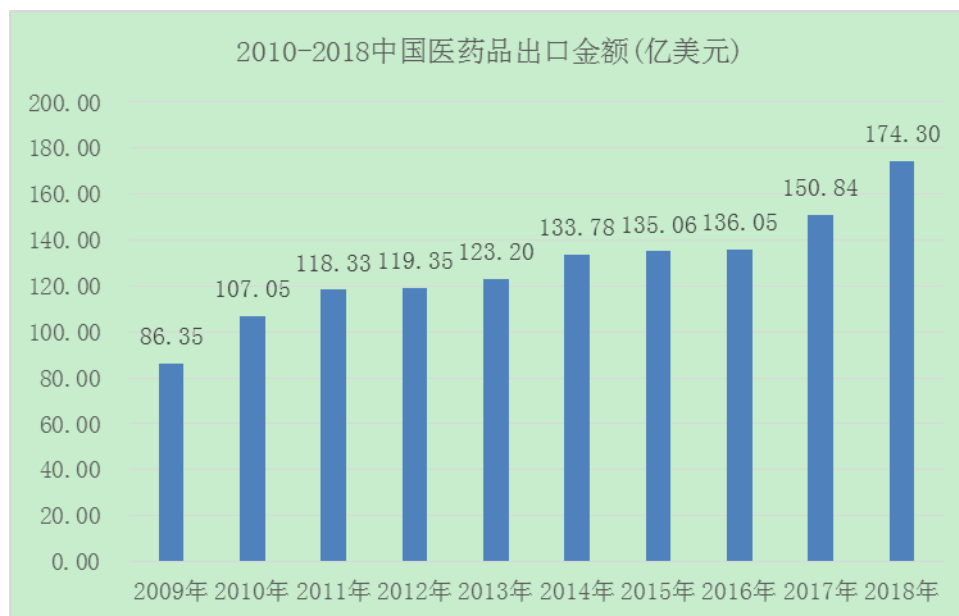
医保支出，降低药品成本，这将大力推进仿制药市场的发展，同时带动仿制药在全球的药品市场中的份额不断提升，推动全球仿制原料药需求的快速增长。

2. 国内原料药行业市场规模

(1) 国内原料药出口



数据来源：国家统计局



数据来源：国家统计局

我国是世界上最大的原料药生产和出口国家，中国、印度为全球主要原料药生产区域，受益于全球医药产业链的持续转移，中国和印度拥有全球最多原料药供应商，是全球主要的原料药出口基地。中国凭借更为成熟的基础工业体系、成本优势以及发酵类产品优势，在技术、产品质量体系和 DMF 认证等方面快速追赶印度。

全球原料药市场持续增长,近几年我国医药产品持续增长,2018年,我国医药产品出口 103.23 万吨,同比增长 1.95%,出口金额达到 174.30 亿美元,同比增长 15.56%。预测 2019 年出口数量和金额还会持续小幅增长。

(二) 行业相关政策法规

1、环保政策

2010 年以来,《环境保护法》、《医药工业发展规划指南》、《“十三五”生态环境保护规划》等环保政策逐渐出台,环保监管力度迅速增加,新产能扩产审批较为严格,对环评要求提高。2020 年 1 月 3 日,工信部等四部委联合发文,要求推动原料药产业绿色发展,重点任务中明确要求鼓励优化产业资源配置,推进绿色生产技术改造,提高大宗原料药绿色产品比重,加快发展特色原料药和高端定制原料药,依法依规淘汰落后技术和产品。

2、药品集中采购

2019 年,国务院办公厅、国家医保局等多部委陆续下发《关于印发国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》、《关于做好国家组织药品集中采购中选药品临床配备使用工作的通知》、《关于进一步做好国家组织药品集中采购中选药品配备使用工作的通知》、《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》等多项法规文件,要求全面深化国家组织药品集中采购和使用改革。结合患者临床用药需求、仿制药质量和疗效一致性评价以及化学药品新注册分类审批等工作进展,有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围,优先将原研药价格高于世界主要国家和周边地区、原研药与仿制药价差大等品种,以及通过仿制药质量和疗效一致性评价的基本药物等纳入集中采购范围。从首次 4+7 个城市共 31 个品种试点,到 2019 年 9 月 25 个首轮中选品种全国扩面,药品集中采购在全国范围内的推广已取得初步成效。

2019 年 12 月 29 日,国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室发布公告称,为建立规范化、常态化的药品集中带量采购模式,进一步降低群众用药负担,开展第二批国家组织药品集中采购和使用工作,第二批带量采购共纳入 33 个品种。

3、药品注册管理制度优化

2019 年 3 月,国务院发布《国务院关于取消和下放一批行政许可事项的决定》,决定取消 25 项行政许可事项,下放 6 项行政许可事项的管理层级。在“国产药品初审注册”项,省级药品监管部门的初审被取消,即今后国产药品在进行注册申报时,无需再走省级药监部门的初审环节,由国家药监局直接受理国产药品的注册申请。将药品注册初审统一为国家药监局集中受理是落实国务院“放管服”改革的重要举措。此项举措,将大大缩短原先药品申报审批流程,提高药品审批上市效率。

4、《中华人民共和国药品管理法》修订实施

2019 年 8 月 26 日,新修订的《中华人民共和国药品管理法》经十三届全国人大常委会第十二次会议表决通过,将于 2019 年 12 月 1 日起施行。其中对“药品研制和注册”、“药品上市许可持有人”和“药品上市后管理”等内容进行了修订。此次《药品管理法》是自 1984 年颁布以来

第二次进行系统性、结构性的重大修改，将近年来药品领域改革成果和行之有效的做法上升为法律，将为公众健康提供更有力的法治保障。

（三）医药行业形势分析

1. 化学原料药市场

Evaluate Pharma 发布的《World Preview2019, Outlookto2024》提到，2020 至 2024 年全球将有近 1,600 亿美元专利药到期，预计仿制药将占到市场份额的 46%，全球性仿制药市场规模扩大，对于新型特色原料药的需求也随之迅速扩大，极大地推动了我国特色原料药的国际化生产转移进程。在国内，随着国内“4+7”带量采购、药品关联审评和一致性评价政策的实施，原料药质量直接关系到制剂审批，且制剂企业不可随意更换原料药供应商，使原料药行业在产业链中的地位提升，对优质原料药企业需求增加，市场份额持续向现存“高质量、低成本、稳供应”原料药企业集中。随着国内药审政策与国际标准接轨，中国原料药企业在国际市场竞争地位上升。

环保、质量标准收紧必将淘汰掉一批生产技术和设备落后的企业，而对于那些拥有先进技术和设备的新兴企业来说，是一次很好的快速发展产品与市场的好机会。

国家统计局的统计数据可以看出，国内市场受环保、安全和质量收紧影响，国内原料药市场近年有所下降，但国际出口市场还会保持持续增长。

2. 化学药制剂市场

2019 年国家开始实施药品带量采购，首批带量采购平均降价幅度超过 50%，2020 年带量采购全国扩围，与去年底“4+7”试点城市中选价格水平相比，平均降幅 25%。

带量采购使得仿制药企业的发展“成本控制为王”，集制剂和原料药为一体的企业能够凭借成本上的优势，以价换量，从而对短期无法实现高壁垒原料药布局的同品种其他生产企业产生冲击。随着集采的全国实施，部分化药的价格大幅下降势必影响药品市场的销售金额，预计近年国内药品制剂市场会有小幅波动，增长速度会放缓，但不影响药品使用数量的增加。

目前国际市场尚没有大的变化，整体市场还会缓慢增长，但随着经济发展和人口老龄化，全球各国都面临医疗费用支出压力，价廉质优的仿制药是受欢迎的。

（2）. 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

公司主要从事医药原料药及中间体的生产和销售，产品治疗领域主要包括心血管类和中枢神经类疾病。治疗心血管类疾病的产品又细分为降血压、降血脂和抗血栓三类。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新	报告期内的生产量	报告期内的销售量
--------	---------	-------------	--------------	----------	----------

			药（产）品		
心血管类	降血压类	化学药品第四类	否	301.83	294.20
心血管类	抗血栓类	化学药品第四类	否	492.07	430.21
心血管类	降血脂类	化学药品第四类	否	34.09	31.28
中枢神经类	中枢神经类	化学药品第四类	否	156.91	129.50

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司拥有浙江美诺华药物研究中心、安徽美诺华企业技术中心和燎原药业研发中心 3 个原料药研发机构，杭州新诺华、美诺华天康 2 个制剂研发中心。浙江美诺华药物研究中心、安徽美诺华企业技术中心和燎原药业研发中心均为省级高新技术企业研发中心；浙江美诺华和安徽美诺华博士工作站成功设立；浙江美诺华研究中心建有省级外国专家工作站，并引进数名绍兴“330 海外英才计划”人才加盟，安徽美诺华、浙江美诺华和燎原药业获得多项省级“科学技术”相关荣誉。

公司秉承国际化的研发理念，结合科学严谨的质量研究，建立较为完善的研发管理体系，配备先进的研发设备和研发精英团队。现有研发人员 371 名，其中硕士 53 人，博士 9 人，其中包括外籍人员 13 人，外籍博士 5 人，这些研发人员拥有丰富的国内外药企工作经验，专业从事药品研发、工艺技术提升等工作。

公司自成立以来，始终坚持“立足研发、促进发展”，持续原料药和制剂项目一体化研发投入。原料药研发围绕以下几个方面开展：一是持续提升已有产品竞争力开展的优化产品工艺线路研发，包括可实现降低产品成本、提高可操作性、提升产品理化稳定性等研发目的；二是根据药品审评审批制度要求，与国内外知名仿制药企业开展联合开发项目；三是根据专利期、市场前景分析的新产品立项研发，持续丰富公司研发产品管线，丰富产品组合。制剂品种主要研发方向：一是公司拥有的高品质原料药产品，形成“研、产、销”全产业链一体化格局，进军中国制剂市场；二是国内外市场具有特色的制剂产品。

报告期内，公司主要原料药产品缬沙坦、瑞舒伐他汀和米氮平先后获得欧盟 CEP 证书，多个产品完成药物研发，递交欧盟药品监督管理机构审批；培哌普利叔丁胺片完成 BE 试验，递交中国 CDE 审批中心；与合资公司合作完成 3 个产品的研发，递交中国 CDE 审批中心，并进入快速通道。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
原料药							
缬沙坦	228.03	228.03		0.2	0.3		
瑞舒伐他汀钙	699.82	41.77	168.67	0.6	0.9	41.49	
硫酸氢氯吡格雷	246.03	246.03		0.2	0.3		
原料药项目 1	183.19	183.19		0.1	0.2		
原料药项目 2	48.51	48.51		0.0	0.1	-86.00	
原料药项目 4	88.9	88.9		0.1	0.1		
原料药项目 5	35.39	35.39		0.0	0.0	-73.09	
原料药项目 6	119.42	119.42		0.1	0.2		
原料药项目 7	220.37	220.37		0.2	0.3		
原料药项目 8	75.85	75.85		0.1	0.1		
原料药项目 9	149	149		0.1	0.2		
原料药项目 10	55.74	55.74		0.0	0.1		
制剂							
培哚普利片	298.54		298.54	0.2	0.4		
制剂项目 1	37.36	37.36		0.0	0.0		
制剂项目 2	442.3	52.3	390	0.4	0.6		
制剂项目 3	21.49	21.49		0.0	0.0		
制剂项目 4	15.03	15.03		0.0	0.0		

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
富祥股份	5,945.60	4.39	3.99
天宇股份	7,945.98	5.42	5.49
九洲药业	9,450.21	4.69	3.31
同行业平均研发投入金额			7,780.60
公司报告期内研发投入金额			6,274.51
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			5.32
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			4.60

注：天宇股份截止本报告披露之日，暂未披露 2019 年年报，因此选取其 2018 年数据。
研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入比例在同行业中处于中游水平，投入增长与营业收入及净资产状况合理匹配，各项目研发处于有序推进中。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价 项目)	药(产)品基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情况	累计研 发投入	已申 报的 厂家 数量	已批准 的国 产仿 制厂 家数
原料药(注)						
硫酸氢氯吡格雷	用于预防和治疗因血小板高聚集引起的心、脑及其他动脉循环障碍疾病	注册阶段	已在中国 CDE 登记	246.03	26	35
原料药项目 1	抗病毒领域	研发阶段	正在安排试 生产	183.19	19	0
原料药项目 2	血脂调节药	注册阶段	已递交 CEP 注册	537.51	10	27
原料药项目 3	用于 2-型糖尿病治疗	注册阶段	已在中国 CDE 登记	397.85	13	3
原料药项目 4	高血压治疗药	注册阶段	已在中国 CDE 登记	755.9	5	5
原料药项目 5	抗高血压类药物。	注册阶段	已递交 CEP 注册	304.39	9	18
原料药项目 6	2 型糖尿病用药	研发阶段	中试放大	119.42	2	0
原料药项目 7	抗血栓领域用药	研发阶段	已完成注册 批生产	220.37	28	2
原料药项目 8	抗血栓领域用药	注册阶段	已在中国 CDE 登记	75.85	20	3
原料药项目 9	高血压治疗药	研发阶段	小试研发	149	5	5
原料药项目 10	广谱抗菌药。	研发阶段	小试研发	55.74	33	21
制剂						
培哚普利片	血管紧张素 I 转换酶抑制药， 临床用于高血压与充血性心力 衰竭。	注册阶段	CDE 技术审 评中	693.54	3	1
制剂项目 1	血脂调节药	研发阶段	中试放大	37.36	14	8
制剂项目 2	抗血栓用药	研发阶段	已完成注册 批生产	442.3	19	3
制剂项目 3	2 型糖尿病用药	研发阶段	研发阶段	21.49	3	0
制剂项目 4	抗血栓用药	研发阶段	小试研发	15.03	15	4

注：原料药项目的“已申报厂家数”来自国家药品审评中心原料药、药用辅料和药包材登记信息公示平台中状态“1”的厂家数，即尚未通过与制剂共同审评审批的原料/辅料/包材；“已批厂家数”来自国家药品审评中心原料药登记平台中状态“A”的厂家数，即为已批准在上市制剂使用的原料/辅料/包材。

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司目前在研产品主要是现有治疗领域内产品拓展包括心血管、中枢神经、胃肠消化道等治疗领域，依托公司现有原料药，实现制剂一体化战略目标。同时，新增覆盖内分泌、抗病毒等多个治疗领域的原料药、制剂在研品类，积极探索抗肿瘤领域，使得产品品类相互组合，相互协同。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

适用 不适用

产品名称	注册批件	批准日期
米氮平（原料药）	欧盟 CEP 证书	2019 年 3 月
甲磺酸双氢麦角毒碱片	中国药品补充申请批件	2019 年 4 月
缬沙坦（原料药）	欧盟 CEP 证书	2019 年 8 月
盐酸度洛西汀（原料药）	中国药品 GMP 证书	2019 年 11 月
缬沙坦（原料药）	中国药品 GMP 证书	2019 年 11 月
瑞舒伐他汀钙（原料药）	欧盟 CEP 证书	2019 年 11 月

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

1、原料药项目

项目产品名称	治疗领域	计划研发情况
原料药项目新增 1	广谱抗菌药	完成注册批
原料药项目新增 2	用于治疗 2 型糖尿病	完成注册批
原料药项目新增 3	神经系统用药	完成注册批

2、制剂项目

项目产品名称	治疗领域	计划研发情况
制剂项目新增 1	用于治疗原发性高血压	完成药物研发
制剂项目新增 2	用于治疗 2 型糖尿病	完成药物研发
制剂项目新增 3	广谱抗菌药	完成药物研发
制剂项目新增 4	抗病毒药	完成药物研发
制剂项目新增 5	用于治疗 2 型糖尿病	完成药物研发
制剂项目新增 6	用于治疗 2 型糖尿病	完成药物研发
制剂项目新增 7	抗抑郁药	完成药物研发

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
心血管-降血压类	559,067,410.88	303,229,013.46	45.76	67.96	43.21	9.37
心血管-抗血栓类	152,001,040.78	87,899,720.91	42.17	26.19	20.50	2.73
心血管-降血脂类	113,558,516.64	59,951,941.99	47.21	-15.14	-23.90	6.08
中枢神经类等其他	149,386,118.29	92,223,598.62	38.26	3.42	-9.14	8.53
制剂类	63,132,329.38	58,416,918.74	7.47	677.62	339.26	71.27
医药流通业务类	139,604,743.67	123,911,775.07	11.24	46.35	50.14	-2.24
合计	1,176,750,159.64	725,632,968.78	38.34	40.91	29.39	5.49

情况说明

√适用 □不适用

1、报告期，心血管类产品毛利整体表现较好，同比上年有所增加。医药流通业务的销量较上年有所上升，但受外部环境影响，毛利率水平较低，影响了公司本期综合毛利率水平。

2、同行业公司在本年度报告中按药（产）品的主要治疗领域分类存在差异，按治疗领域分类进行同行业毛利率对比分析，不具可比性。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概括”之“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”。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
运输费	878.57	41.19
工资福利费	573.53	26.89
广告宣传费	210.47	9.87
其他	470.49	22.06
合计	2,133.06	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
富祥股份	2,748.51	2.03
天宇股份	3,747.47	2.55
九洲药业	4,319.80	2.14
同行业平均销售费用		3,605.26
公司报告期内销售费用总额		2,133.06
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		1.81

注：天宇股份截止本报告披露之日，暂未披露 2019 年年报，因此选取其 2018 年数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，销售费用发生额 2,133.06 万元，较上年同期增加 245.57 万元，增幅 13.01%。销售费用增加主要系产品销售数量和收入增加，造成出口报关和销售职工薪酬等费用随之增加所致。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内投资额	7,583.65
投资额增减变动	-8,880.13
上年同期投资额	16,463.78
投资额增减幅度（%）	-53.94

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、燎原药业少数股东部分股权

公司分别于 2018 年 7 月 20 日、2018 年 8 月 8 日、2019 年 6 月 21 日召开第三届董事会第二次会议、2018 年第二次临时股东大会、2018 年年度股东大会审议通过了《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易的议案》，《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易事项变更部分内容的议案》同意公司以支付现金方式分别购买燎原药业少数股东屠雄飞、屠锡淙直接持有的燎原药业 455 万股、173 万股股份，合计 628 万股（占燎原药业总股本的 22.34%），交易价格为 12.81 元/股，交易总价合计 8,045.13 万元。交易完成后，公司将持有燎原药业 2377 万股股份，占其总股本的 84.57%。报告期，公司已完 成支付少数股东股权转让款 5,827 万元。

2、对参股子公司科尔康美诺华增资

2017 年 11 月 15 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于投资设立中外合资企业的议案》：同意公司与 KRKA 公司合资设立一家中外合资公司（即科尔康美诺华），拟注册资金为人民币 23,000 万元，其中：KRKA 出资 13,800 万元人民币，占注册资金的 60%，美诺华出资 9,200 万元人民币，占注册资金的 40%。2019 年 11 月 25 日，根据合资公司实际经营情况，经友好协商，KRKA 与公司签署了《合资经营合同补充合同》，对注册资本的缴付方式、监事设置和合同生效等方面进行修订。报告期内，双方同比例向科尔康美诺华增资 4,999 万元，其中 KRKA 增资 2,999 万元，美诺华增资 2,000 万元。截至报告期末，美诺华注册资本金累计已出资到位人民币 3,840 万元，KRKA 注册资本金累计已出资到位人民币 5,757 万元，剩余注册资本金双方将按照约定于 2026 年 12 月 31 日前缴纳完成。

3、向全资子公司杭州新诺华增资

2019 年 8 月 1 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向全资子公司杭州新诺华医药有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司杭州新诺华增资人民币 1,500 万元。本次增资完成后，杭州新诺华的注册资本将变更为人民币 2,000 万元，公司仍持有

杭州新诺华 100%股权。本次增资款杭州新诺华拟用于购置房产作为制剂研发小试实验室、引进和培养研发人才及补充流动资金等。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、宣城美诺华年产 1,600 吨原料药项目一期增加投资规模

公司于 2019 年 8 月 14 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于子公司宣城美诺华年产 1600 吨原料药项目一期增加投资规模的议案》，公司根据发展规划和战略部署需要，对项目原设计方案进行了优化和调整，拟增加“1600 吨原料药项目”一期投资规模至 3.94 亿元。报告期内，该项目已完成基本建设和设备安装，并于 2019 年四季度取得药品生产许可证。截止报告期末，该项目累计已完成投资 32,757.46 万元。报告期实际投入资金 6,645.46 万元。报告期，因该项目处于投产初期，产能未得以全部释放，当年度实现营业收入 1,839.99 万元，经营亏损 1,160.56 万元。

2、重大建设项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	资金来源	项目进度	报告期内累计投入	累计实际投入	项目预计收益	项目收益情况
浙江美诺华“年产 520 吨医药原料药”一期项目	35,000	自筹	项目正在进行土建工程	4,050.61	5,825.61	项目全部投产后年营业收入 6 亿元	筹建期间暂无收益
安徽美诺华“年产 400 吨原料药”技改项目	41,311	自筹/募集资金	项目正在进行基础设施建设	2,546.65	4,641.64	项目全部投产后年营业收入约 3 亿元	筹建期间暂无收益
美诺华天康“30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”	28,062	自筹/募集资金	项目正在进行土建工程	2,090.75	2,145.95	项目全部投产后年营业收入约 6.35 亿元	筹建期间暂无收益

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

本报告期，公司购买的理财产品按新金融工具准则定义，结合公司对金融资产相关管理办法，确定为以“交易性金融资产”科目进行核算管理的，以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量，本期产生的公允价值变动损益 59.95 万元。

公司使用闲置募集资金购买理财产品具体情况如下：

产品编号	受托人	产品类型	金额（万元）	产品起息日	产品到期日	预计年化收益率
1	中国民生银行股份有限公司宁波分行	保本浮动收益型	5,000	2019-10-9	2020-1-9	3.70%
2	招商银行股份有限公司	保本浮动收益型	2,500	2019-11-26	2020-2-26	1.35%或

	司宁波文化广场支行					3.70%或 3.90%
3	中信银行股份有限公司 司宁波分行注	保本浮动收益型	2,500	2019-11-29	2020-3-13	3.65%或 4.05%

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

宣城美诺华增资扩股

公司于2019年7月1日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司宣城美诺华增资扩股暨放弃增资优先认购权的议案》，公司引入南京先声东元制药有限公司作为宣城美诺华的新增股东，同意先声制药以现金方式向宣城美诺华增资11,168万元人民币，其中新增注册资本9,607.85万元，溢价部分1,560.15万元计入资本公积。同时，公司作为原股东放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，宣城美诺华的注册资本增加至19,607.85万元。其中，公司出资额为人民币10,000万元，占注册资本的51%，先声制药出资额9,607.85万元，占注册资本的49%。宣城美诺华仍然为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	所处行业	主要业务	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	营业收入	总资产	净资产	营业利润	净利润
安徽美诺华	医药制造	医药原料药及中间体研发、生产、销售	656.2961 (美元)	94.15	446,282,707.23	688,423,639.96	596,652,871.94	96,717,720.86	83,970,275.04
浙江美诺华	医药制造	医药原料药及中间体研发、生产、销售	668.1081 (美元)	92.50	454,005,782.24	532,697,844.93	371,947,935.68	67,424,707.38	59,329,745.99
燎原药业 (注)	医药制造	医药原料药及中间体研发、生产、销售	2,810.96	84.57	224,164,746.57	440,807,029.29	319,684,977.51	18,853,698.81	17,042,464.01
联华进出口	贸易	自营或代理各类商品和技术的进出口业务	4,000	100	200,121,254.96	223,380,903.21	58,507,977.51	19,661,303.37	14,727,950.27
天康药业	医药制造	片剂(含激素类)、硬胶囊剂的生产	20,000	100	63,147,992.67	263,568,057.74	144,105,022.87	-11,750,248.56	-8,591,088.03
宣城美诺华	医药制造	医药中间体、原料药、制剂的研发	19,607.85	51	18,399,893.01	486,660,237.40	191,095,625.92	-12,999,578.88	-11,605,595.86

注：上表中“燎原药业”相关经营数据按评估增值的公允价值进行持续计量确定，与“燎原药业”单体报表数据略有差异。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，因医药消费的刚性需求所致，受宏观经济波动的影响较小，行业具有弱周期性的特征。2015 年药审改革以来，医药政策密集发布，随着药品关联评审、带量采购、一致性评价、招标降价等政策的落地，医药行业确立了新的行业规则，建立了新的标准，实现了与国际接轨。同时，国内安全环保趋严，供给侧改革加速，促使行业集中度提升。短期内对医药行业的发展带来较大压力，但长期来看，医药行业走向规范化。随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，人口老龄化问题日益突出，医药市场需求量将逐年增长，而医药行业经过整顿和规范，将持续稳健增长，发展前景向好。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司致力于“医药中间体、原料药和制剂一体化”发展，随着医药行业政策的不断调整和行业竞争格局的优化，优质医药制造企业成长会持续凸显并较快增长，公司践行原料药和制剂双轮驱动发展，通过内生式增长和外延式扩展并举，力争成为中国领先医药企业之一。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年公司将继续围绕“医药中间体、原料药和制剂一体化”的发展战略。坚持“原料药、制剂”发展双轮驱动，增强公司的持续增长动力。

一、原料药业务发展

1、新产品研发

公司持续研发符合欧美规范市场标准的新产品，遵从“质量源于设计”的理念，在现有成熟产品的基础上不断增强新产品开发的力度，紧盯国际仿制药市场的发展前沿和需求动向，积极跟踪世界专利药品的生命周期。公司将继续开展原料药研发管线布局，不断夯实研发实力，确保自研产品项目及验证放大项目有序开展，同时服务原料药客户的新产品技术转移、技术再开发、注册认证、官方审计等，逐步提升产能利用率，从而实现原料药业务增长根本性提升。

2、新产能扩展与运营

公司原料药产能扩展有序，其中宣城美诺华 1,600 吨原料药一期建设项目已于 2019 年投产，有效扩大公司原料药商业化规模生产能力。未来 2-3 年内，浙江美诺华、安徽美诺华的原料药生产项目也将持续投产，为原料药长期可持续发展夯实基础，充足的产能可有效保障公司在研项目落地和全球业务拓展。

3、新客户、新市场拓展

依托国际高标准等特色原料药技术优势，高质量、成本可控、稳定供应能力的综合性能力优势，以及规模化优势，公司将深度服务境内外客户，满足客户需求，丰富客户结构。同时，公司将积极借助国内医药行业政策的调整，在一致性评价、MAH 政策、带量采购等国内政策推动下，加速中国市场的拓展。

二、制剂业务发展

1、新产品研发

产品研发依托自身医药中间体、原料药和制剂产业链集成和一体化优势，设计丰富的产品梯队，持续研发投入，提高公司资源配置效率，2020 年，公司将专注以慢性疾病和抗肿瘤领域的产品组合进行研发申报，产品涉及降血压、降血脂、降血糖、精神系统领域约 10 余项，计划提交国内注册审评 5 个，自主研发与战略合作研发并行，加速推进产品申报和转化。

2、产品定制生产

目前药品上市许可持有人制度（即 MAH 制度）、一致性评价等国家政策，以及严峻的环保压力和愈发激烈的国际竞争均利好高标准的产品定制生产，美诺华将依托规模化的成本优势、技术优势与质量优势，为客户提供质量较优的仿制药生产定制服务，加速中外合作产品的技术转移，切实持续提升产能利用率，实现中外市场规模化的定制生产服务，形成制剂业务的持续经营能力和竞争优势，2020 年，新增 5-10 个品种的转移验证并实现商业化生产，制剂出口业务加速放量。

3、建立多维度战略合作，扩展制剂项目来源

美诺华将运用国际医药发展和管理理念，整合国内外优势资源，持续强化丰富产品线，提升公司在目标治疗领域内的核心竞争力，推动制剂快速发展。公司在实现第一阶段以慢性疾病产品组合的基础上，将拓展抗肿瘤领域以及高端注射剂领域的特色产品开发与合作。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量控制风险：公司大部分产品是用于生产制剂的原料药，质量管理尤为重要。公司产品生产流程长、工艺复杂等特殊性的使得产品质量受较多因素影响。原辅料采购、产品存储和运输等过程若出现偶发性因素，可能会使产品发生物理、化学等反应，引发产品质量问题。

公司始终贯彻“质量是企业生命线”的理念，从细微处入手，强化流程管理，提高管理水平和质量意识，加强内部检查，高标准执行国际化的质量标准。

2、安全生产和环保风险：公司生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，若操作不当或设备老化失修，可能导致安全事故的发生；公司所处行业是国家环保监管要求较高的行业，国家相关部门一直高度重视制药行业的环境保护管理。随着《制药工业水污染物排放标准》强制实施，涉及发酵类、化学合成类、提取类、中药类、生物工程类和混装制剂类等医药制造企业环保压力加大。

公司各个生产基地均建立基于国际标准能力的 EHS 管理体系，始终加大安全环保设施的投入建设，坚持预防为主，提高安全管理和三废处理能力，切实降低安全环保和安全生产风险。

3、市场竞争风险：原料药业务受产能认证周期、技术转移、技术再开发等因素，可能存在产能释放节奏的影响，随着境内外竞争者参与市场竞争，公司会面临市场竞争的风险。

公司深入与现有客户的合作模式，积极拓展新客户新市场，同时积极开发新品种，不断增强自身市场竞争力。

4、汇率波动风险：公司营业收入中，海外市场占比高，且以美元等外币定价和结算，而公司费用支出主要通过人民币支付。若人民币兑美元等外币汇率持续上升，即使公司的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降，反之亦然。因此汇率波动，直接影响盈利水平。

公司依托产品质量优势，工艺技术成本优势以及为客户提供优质服务，拓展市场，提升客户信任度和满意度，以增加市场占有率和产品销售价格的议价能力。

5、产品研发不达预期的风险：医药行业的产品研发存在技术难度高、资金投资大、审批周期长的特点，为此公司研发项目持续投入过程中，可能存在产品研发不达预期的风险。

公司持续研发投入、增加优秀研发人才的引进，提高研发项目成功率。

6、原材料供应及价格上涨的风险：公司与主要供应商已经建立了稳定的合作关系，但如发生自然灾害等不可抗力因素，或国内安全环保要求趋严，部分供应商产能受限，可能出现原材料短缺、价格上涨或原材料不能达到公司生产要求的质量标准等情况，在一定程度上影响公司相关产品的盈利水平。

面对原材料供应和价格上涨的风险，公司将加强供应链的管理，签订战略合作协议，增加价格调整约束性条款。

7、固定资产计提折旧风险：公司新基地宣城美诺华投产使用，在建工程陆续转入固定资产，将会导致固定资产的增长，以及资产折旧的增加。若公司未来因面临低迷的行业环境而使得经营无法达到预期水平，则固定资产投入使用后带来的新增效益可能无法弥补计提折旧的金额。公司未来存在因固定资产计提折旧给财务报表带来负面影响的风险。

公司将积极拓展新客户、新产品，通过新产能释放，持续提升客户服务能力，提升营业收入。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整，因公司部分回购，利润分配总额发生相应变动。

2019年6月21日，公司召开2018年年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》：以公司总股本149,134,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共计分配现金股利29,826,800.00元人民币，占公司2018年归属于上市公司股东净利润的比例为30.96%，剩余未分配利润结转至下一年度。该分配预案经董事会审议后至年度利润分配的股权登记日前，若公司总股本因股份回购、股权激励、再融资等原因发生变化的，利润分配实施以每股分配金额为基准。本年度不以资本公积金转增股本。

2019年8月6日，公司以总股本149,056,000股为基数，每股派发现金红利人民币0.2元（税前），共计派发现金红利人民币29,811,200元（税前）。

该方案已于2019年8月实施完毕，详见2019年7月31日本公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的《上宁波美诺华药业股份有限公司2018年年度权益分派公告》。

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

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	1.10	0	1,646.50	15,090.48	10.91
2018年	0	2.00	0	2,981.12	9,634.92	30.94
2017年	0	1.80	2	2,160.00	4,467.74	48.35

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	美诺华控股、姚成志	1、首次公开发行股票后，自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。 2、所持美诺华股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整，下同）不低于美诺华首次公开发行股票时的发行价。 3、美诺华上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于美诺华首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 月期末收盘价低于美诺华首次公开发行股票时的发行价，本公司/本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。 4、所持美诺华股票在锁定期满后，每年转让美诺华股份不超过持有的美诺华股份总数的 25%；在不再担任美诺华董事、监事、高级管理人员后半年内，不转让持有的美诺华股份。	承诺期限： 2017 年 4 月 7 日至 2020 年 4 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份	熊继凯、	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人所持有的美诺华股份，也不由公司回购该等股份。	承诺期限： 2017 年 4 月	是	是	不适用	不适用

限售	宁波银源物流		7 至 2020 年 4 月 6 日					
其他	美诺华控股、姚成志	保证不再占用美诺华资金、资产，不滥用控股权、实际控制人的权利侵占美诺华资金、资产，包括但不限于以下方面：1、不以美诺华资金、资产为本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方垫支工资、福利等成本费用和其他支出。2、不以下列方式将美诺华资金、资产直接或间接地提供给本公司/本人及关联方使用：有偿或无偿地拆借美诺华的资金给本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方提供委托贷款；委托本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方进行投资活动；为本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本公司/本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方偿还债务；有关部门和美诺华董事会认定的其他方式。3、以占用或者明显不公允的关联交易等非法手段侵占美诺华资产，损害美诺华及其他投资者利益，并因此给美诺华造成重大损失的，美诺华有权根据法律、法规追究本公司/本人法律责任。	无	否	是	不适用	不适用	
解决关联交易	美诺华控股、姚成志、宁波金麟	1、不利用其控股股东/实际控制人/主要股东的地位，占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。2、在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。3、保证严格遵守《公司章程》的规定，不利用其控股股东/实际控制人/主要股东的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。	无	否	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	美诺华控股、姚成志	1、目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对美诺华药业及其控股子公司构成竞争的业务，目前未拥有与美诺华药业及其控股子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、在今后的业务中，本公司/本人及其控制的下属企业（包括本公司/本人及其控制的下属全资、控股公司及本公司/本人及其控制的下属企业对其具有实际控制权的公司，下同）不与美诺华药业及其	无	否	是	不适用	不适用	

		<p>控股子公司业务产生同业竞争,即本公司/本人及其控制的下属企业不会以任何形式直接或间接地从事与美诺华药业及其控股子公司业务相同或相似的业务。3、如美诺华药业或其子公司认定本公司/本人及其控制的下属企业现有业务或将来产生的业务与美诺华药业或其控股子公司业务存在同业竞争,则本公司/本人及其控制的下属企业将在美诺华药业或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在美诺华药业或其子公司认定是否与本公司/本人及其控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上,本公司/本人承诺,本公司/本人及其控制的下属企业有关的董事、股东代表将按美诺华药业公司章程规定回避,不参与表决。5、及其控制的下属企业保证严格遵守公司章程的规定,不利用实际控制人的地位谋求不当利益,不损害美诺华药业及其股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力,构成对本公司/本人及其控制的下属企业具有法律约束力的法律文件,如有违反并给美诺华药业或其控股子公司造成损失,本公司/本人及其控制的下属企业承诺将承担相应的法律责任。</p>					
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见“第十一节 财务报告”之“六、重要会计政策及会计估计”之“40. 其他重要的会计政策和会计估计”相关内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 21 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的审计机构，审计工作包括公司（含控股子公司）财务报告审计和内部控制审计等，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年4月29日公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》：由于吴风云等4名激励对象因个人原因提前与公司解除劳动合同，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定，董事会同意将其已获授但尚未解锁的合计7.80万股限制性股票进行回购注销，占目前公司总股本的0.05%，回购价格为公司2018年限制性股票的授予价格7.62元/股。	详见公司2019年4月30日，7月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2019-034）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2019-066）。
2019年8月1日公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划预留部分授予价格的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》：公司2018年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予条件已经成就，公司确定预留限制性股票的授予日为2019年8月1日，向82名激励对象授予A	详见公司2019年8月2日，9月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布《关于2018年限制性股票激励计划预留部分授予价格调整及授予的公告》（公告编号：2019-076）、《关于2018年限制性股票激励计划预留部分授予结果的公告》（公告编号：2019-084）。

股普通股股票 62.60 万股，授予价格调整为 7.42 元/股。	
2019 年 10 月 11 日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的议案》：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予对象所持的限制性股票第一期锁定期已届满且解除限售条件已达成，同意按照激励计划的规定为符合条件的 194 名激励对象办理解除限售的相关事宜。本次解锁股份数量为 201.92 万股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 10 月 18 日。	详见公司 2019 年 10 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布《2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2019-092）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年 8 月 14 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于增加 2019 年日常关联交易的议案》。详见公司 2019 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-007）、《关于增加 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-071）。

2020 年 2 月 25 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》

2019 年关联交易情况：

单位：万元币种：人民币

关联交易类别	关联人	预计金额	实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
接受劳务	美诺华医药创新研究院	1,500	390	预计金额为合同金额，实际发生金额系根据实际的研发进展支付

销售产品/商品		100	5	-
销售产品/商品	科尔康美诺华	6,000	4,238	客户订货计划发生变更
提供劳务		1,450	1,420	-
销售产品/商品	南京先声东元制药有限公司	400	115	客户产品项目发生变更
销售产品/商品	海南先声药业有限公司	1100	103	

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海泰坦科技股份有限公司	其他关联人	购买商品	乙腈等其他溶剂试剂	市场公允价	290	261,859.43		转账	300	不适用
合计				/	/	261,859.43		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					本公司董事王林担任董事的公司					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年6月21日,公司召开2018年年度股东大会,审议通过了《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易事项变更部分内容的议案》:同意公司与交易对手屠雄飞之间的收购数量由454.8880万股变更为454.8590万股,收购价格仍为12.81元/股,尚未转让的剩余290股不再交割。在上述454.8590万股股份交割完成后7个工作日内,屠雄飞向公司归还定金800万元。	详见公司2019年6月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易事项变更部分内容的公告》(公告编号:2019-054)

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

1、 报告期内公司作为被担保方接受担保情形如下：

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美诺华控股	40,000,000.00	2019/7/5	2020/7/5	否
美诺华控股	15,400,000.00	2017/8/1	2020/8/1	否
美诺华控股	200,000,000.00	2019/9/9	2021/9/9	否
美诺华控股	450,000,000.00	2019/8/6	2023/12/31	否
美诺华控股	150,000,000.00	2018/12/31	2021/12/31	否
美诺华控股	50,000,000.00	2019/8/19	2024/8/19	否
美诺华控股	70,000,000.00	2017/6/13	2021/6/13	否
美诺华控股	70,000,000.00	2019/11/22	2020/11/22	否
美诺华控股	26,000,000.00	2018/8/13	2020/8/13	否
美诺华控股	80,000,000.00	2019/9/4	2020/9/3	否

具体详见“第十一节 财务报告”之“十二 关联方及关联交易”之“7、关联方承诺”。

2、 关联方租赁

出租方名称	租赁资产种类	租赁费（万元）
浙江晖石药业有限公司	房屋及建筑物	32.71

承租方名称	租赁资产种类	租赁收入（万元）
宁波科尔康美诺华药业有限公司	房屋及建筑物	24.76
浙江施科进出口有限公司	房屋及建筑物	1.43

注：浙江施科进出口有限公司为控股股东控制的公司。

十五、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

（二） 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													24,720
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													24,720
担保总额占公司净资产的比例（%）													18.12
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,700
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1) 公司与交通银行宣城分行签订《最高额保证合同》，为宣城美诺华自2018年6月26日至2022年12月30日不高于21,000万元整的所有债务提供连带保证责任；</p> <p>2) 截至2019年12月31日，浙江美诺华药物化学有限公司以原值为2,800,297.00元、账面价值为2,058,218.38元的土地使用权及原值为17,615,516.93元、账面价值为10,173,040.19元的房屋建筑物与交通银行股份有限公司签订《抵押合同》，为宁波联华进出口有限公司自2018年5月30日至2021年5月30日不高于2,200万元的所有债务提供抵押担保责任；</p> <p>3) 截至2019年12月31日，公司与宁波通商银行股份有限公司签订了额度为17,000万元的综合授信合同，授信期限从2019年7月5日至2020年7月5日，并转授信联华进出口14,000万元（敞口额度不超过3,500万元）；</p> <p>同时，公司以原值为11,146,739.13元、账面价值为6,375,934.59元的土地使用权和房屋建筑物与宁波通商银行股份有限公司签订《抵押合同》，为公司和联华进出口自2018年7月27日至2023年7月27日不高于1,520万元的所有债务提供抵押担保；</p> <p>4) 联华进出口资产负债率达73.81%，上述担保中为联华进出口担保共计3,720万元。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	购买闲置募集资金	63,000	13,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行宣城分行	银行理财产品	5,000	2018/9/30	2019/1/3	闲置募集资金	通过结构性利率掉期方式进行投资运作	期限结构型	4.00%	52.05	52.05	到期已赎回	是	是	
宁波东海银行	银行理财产品	5,000	2018/4/28	2019/4/22	闲置募集资金	资产管理计划、信托计划等各项固定收益类金融工具，国债、票据等，以及监管机构认可的固定收益类证券	保证收益型	5.00%	245.89	245.89	到期已赎回	是	是	
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2018/10/24	2019/4/22	闲置募集资金	信用级别高、流动性好的金融市场工具，包括但不限于现金、债券回款、国债、金融债、央行票据等各类金融资产投资	保本浮动收益型	4.60%	113.42	113.42	到期已赎回	是	是	
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2018/10/26	2019/4/24	闲置募集资金	信用级别高、流动性好的金融市场工具，包括但不限于现金、债券回款、国债、金融债、央行票据等各类金融资产投资	保本浮动收益型	4.60%	113.42	113.42	到期已赎回	是	是	
交通银行宁波分行	银行理财产品	5,000	2019/1/8	2019/4/22	闲置募集资金	黄金	期限结构性	4.20%	59.26	59.26	到期已赎回	是	是	
招商银行宁波文化广场支行	银行理财产品	5,000	2019/1/8	2019/4/8	闲置募集资金	黄金	保本浮动性	3.82%	47.10	47.10	到期已赎回	是	是	
中国民生银	银行定	5,000	2019/4/29	2019/6/20	闲置募集	为存款类产品，不涉及资	固定收	3.40%	24.56	24.56	到期	是	是	

行股份有限公司宁波分行	期存单				资金	金投向	益型				已赎回			
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2019/5/5	2019/6/17	闲置募集资金	信用级别高、流动性好的金融市场工具，包括但不限于现金、债券回款、国债、金融债、央行票据等各类金融资产投资	保本浮动收益型	3.50%	20.62	20.62	到期已赎回	是	是	
交通银行股份有限公司宣城分行	银行理财产品	5,000	2019/5/10	2019/6/14	闲置募集资金	黄金	期限结构型	3.40%	16.30	16.30	到期已赎回	是	是	
中国民生银行股份有限公司宁波分行	银行定期存单	5,000	2019/6/26	2019/9/29	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向	固定收益型	3.40%	44.86	44.86	到期已赎回	是	是	
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2019/6/28	2019/9/25	闲置募集资金	信用级别高、流动性好的金融市场工具，包括但不限于现金、债券回款、国债、金融债、央行票据等各类金融资产投资	保本浮动收益型	3.80%	46.33	46.33	到期已赎回	是	是	
交通银行股份有限公司宣城分行发行	银行理财产品	5,000	2019/6/28	2019/9/30	闲置募集资金	黄金	期限结构型	3.75%	48.29	48.29	到期已赎回	是	是	
中国民生银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2019/10/9	2020/1/9	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向	保本保证收益型	3.70%	44.63		未到期	是	是	
招商银行股份有限公司宁波文化广场支行	银行理财产品	2,500	2019/10/10	2019/11/11	闲置募集资金	资金成本与交易对手叙作投资收益和USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易	保本保证收益型	3.45%	7.56	7.56	到期已赎回	是	是	
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	5,000	2019/10/11	2019/11/10	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向	保本保证收益型	3.26%	13.6	13.60	到期已赎回	是	是	

中信银行宁波分行发行	银行理财产品	2,500	2019/10/11	2019/11/14	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向	保本保证收益型	3.45%	8.03	8.03	到期已赎回	是	是	
招商银行股份有限公司宁波文化广场支行	银行理财产品	2,500	2019/11/26	2020/2/26	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向。挂钩标的为伦敦金银市场协会发布的黄金定盘价。	保本浮动收益	3.70%	23.32		未到期	是	是	
浙江稠州商业银行宁波分行	银行理财产品	3,000	2019/12/10	2020/3/9	闲置募集资金	为存款类产品，不涉及资金投向。	保本浮动收益	3.65%	25.89		未到期	是	是	
中信银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	2,500	2019/11/29	2020/3/13	闲置募集资金	结构性产品，通过结构性利率掉期等方式进行投资运作	保本浮动收益	3.65%	26.25		未到期	是	是	

注：截至 2019 年年报披露日止，已到期的理财产品本金和利息均已收回。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

美诺华始终践行“产业质量追求完美、商业经营信守承诺、人企俱进共同升华”的企业宗旨，坚持“勇担责任、成就价值”的企业核心价值观。报告期内，公司在行业责任、员工发展、环境保护等多个方面积极履行企业社会责任，并取得了丰富的成果。

1、深耕医药行业，为人民健康事业贡献力量

医药行业与人民的生活息息相关，公司始终深耕于医药行业，生产、研发和销售的各环节，公司遵循“产业质量追求完美”的企业宗旨，加强生产管理，深化 GMP 体系建设，积极促进装备提升和管理提升并重。积极响应国家倡导的全民健康理念和供给侧改革要求，致力于引进欧美先

进制药技术和高品质药品，提高国民的健康水平，并未中国的健康产业走向世界，改善人类的健康状况贡献力量。

2、保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，保护员工合法权益。公司每年组织员工体检，关注员工身体健康；开通总经理信箱，倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；探望生育、生病及家庭困难的员工；积极组织员工安全生产、专业知识培训，提高员工素质，实现“人企俱进共同升华”。

3、绿色环保，促进环境可持续发展

公司坚持“绿色环保、绿色生产”的理念，依照《环境保护法》及相关部门的法律法规和相关方的要求，不断完善 EHS 体系建设，积极改进生产工艺，引进国内外先进生产、加大环保投入，更新环保设施建设，促进企业和环境的可持续发展。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司重要控股子公司浙江美诺华和燎原药业属于环境保护部门公布的重点排污企业。

(一) 燎原药业

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t/a)	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮	废水排放量：10.97 万吨	废水排放量：10.80 万吨	化学需氧量 500mg/L 氨氮 5mg/L	化学需氧量 211.7mg/L 氨氮 4.07mg/L	无
废气	2	VOCs(非甲烷总烃等)	VOCs: 26.40 吨	VOCs: 9.22 吨	非甲烷总烃： 80mg/Nm ³	非甲烷总烃平均浓度 14.294mg/Nm ³	无
固废	/	高沸物、废包装材料、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液、废盐、	1,023.21 吨	475.17 吨	/	/	无

说明：

- 1、 废水检测数据来自于公司废水排放口 1-12 月份在线监测平台统计数据。
- 2、 废气检测数据来自于浙江浙海环保科技有限公司取样检测结果。

3、2019年1-12月份固废处置量475.17吨，处理单位为台州市德长环保有限公司、浙江省仙居县黎明化工有限公司、浙江兆山环保科技有限公司、浙江金泰莱环保科技有限公司、杭州新德环保科技有限公司。

(二) 浙江美诺华

主要污染物	排放口数量	污染物名称	核定排放总量(t/a)	实际排放总量/处置量(t/a)	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	2	氨氮、化学需氧量、总氮	139,200	139,200	化学需氧量500mg/L	化学需氧量335mg/L	无
废气	3	臭气浓度、氮氧化物、二氧化硫等	18.60	5.76	挥发性有机物120mg/L	挥发性有机物24.14mg/L	无
固废	/	残渣残液、废溶剂、废液、废活性炭、污泥等	1,659.47	1,186.34	/	/	无

说明：

1、废水检测数据来自于绍兴市中测检测技术股份有限公司抽样检测结果。

2、废气检测数据来自于绍兴市中测检测技术股份有限公司抽样检测结果。

3、2019年1-12月份处置固废量1,186.34吨，处理单位为浙江省仙居县黎明化工有限公司、绍兴市上虞众联环保有限公司、绍兴凤登环保科技有限公司。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、废水处理：各车间污水收集后，污水站进行脱溶预处理，脱溶液体作危废处理，污水进臭氧系统大分子破坏，再进物化处理、厌氧罐、生化好氧系统，最后沉淀后进排放池外排。报告期内，燎原药业新增一套3.5m³/h的三效蒸发脱盐废水处理设施，目前调试运行正常。

2、废气处理：各车间废气收集后进行废气预处理，后进RTO焚烧炉处理。报告期内，燎原药业新增一套25,000m³/h'的废气处理系统，系统已完成调试投入运行，目前运行情况及处理效果良好。

3、固废处理：公司建有规范的固废堆场，分为危险固废堆场和生活垃圾堆场。分类收集后移交由具有处理资质的固废处理单位处理。

(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

浙江美诺华、燎原药业均严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。报告期内，浙江燎原技改项目“产 350 吨 CL-5、1000 吨 2-噻吩乙醇”取得环境影响评价报告的审批意见。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，主要生产基地均制定了《突发环境污染事件应急预案》并在当地政府备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。报告期内，两家公司均对《突发环境事件应急预案》进行修订并重新备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司配备专业的安全环保团队和完善的废水、废气检测仪器，能够对废水 COD、PH 值、氨氮进行检测。排放口安装了在线监控装置，实时监控公司废水、废气等污染物排放浓度和废水排放总量。报告期内，燎原药业新增一套针对 RTO 的 VOC 在线监控系统，实时监控废气污染物排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

安徽美诺华是公司重要的原料药生产基地，不属于重点排污单位。报告期内，安徽美诺华严格按照环保法律法规要求落实污染控制和环保管理，不断升级环保处理设施，污水处理能力成倍提升，废气治理进一步强化，落实清洁生产，新增厌氧塔和三效蒸发器，大大提高三废处理效率实现绿色可持续生产经营。报告期内，环保运行和管理各项工作开展平稳和顺利，无重大环保事故发生。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	59,674,000	40.01				-1,471,200	-1,471,200	58,202,800	38.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,674,000	40.01				-1,471,200	-1,471,200	58,202,800	38.88
其中：境内非国有法人持股	40,980,000	27.47						40,980,000	27.38
境内自然人持股	18,694,000	12.54				-1,471,200	-1,471,200	17,222,800	11.50
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	89,460,000	59.99				2,019,200	2,019,200	91,479,200	61.12
1、人民币普通股	89,460,000	59.99				2,019,200	2,019,200	91,479,200	61.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	149,134,000	100				548,000	548,000	149,682,000	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年限制性股票激励计划中有 4 名激励对象因提前与公司解除劳动合同，公司决定回购注销其已获授但尚未解锁的合计 7.80 万股限制性股票，公司股份总数由 14,913.40 万股减少至 14,905.60 万股。

2、2019 年 8 月 1 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司认为 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予条件已经成就，确定向 82 名激励对象授予预留限制性 A 股普通股股票 62.60 万股，授予价格为 7.42 元/股。授予后，公司股份总数将由 14,905.60 万股增加至 14,968.20 万股。

3、2019 年 10 月 11 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的议案》：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予对象所持的限制性股票第一期锁定期已届满且解除限售条件已达成，同意按照激励计划的规定为符合条件的 194 名激励对象办理解除限售的相关事宜。本次解锁股份数量为 201.92 万股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 10 月 18 日。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
应高峰	0	0	20,000	20,000	股权激励	2020 年 8 月 30 日
许健	0	0	80,000	80,000	股权激励	2020 年 8 月 30 日
石建祥	700,000	280,000	0	420,000	股权激励解除限售	2020 年 9 月 21 日
曹倩	200,000	80,000	0	120,000	股权激励解除限售	2020 年 9 月 21 日
孙艳	100,000	40,000	0	60,000	股权激励解除限售	2020 年 9 月 21 日
屠瑛	70,000	28,000	0	42,000	股权激励解除限售	2020 年 9 月 21 日
吴风云	65,000	65,000	0	0		

中层管理人员及核心技术(业务)骨干(合计 80 人)	0	0	526,000	526,000	股权激励	2020 年 8 月 30 日
中层管理人员及核心技术(业务)骨干(小计 195 人)	3,999,000	1,604,200	0	2,394,800	股权激励解除限售	2020 年 9 月 21 日
合计	5,134,000	2,019,200	626,000	3,662,800	/	/

注：吴风云等 4 名激励对象因个人原因提前与公司解除劳动合同，根据规定公司已将其已获授但尚未解锁的合计 7.80 万股限制性股票进行回购注销；李杨等 2 名激励对象因个人原因已离职，合计持有已获授但尚未解除限售的限制性股票 0.80 万股。根据规定公司将其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解除限售，由公司安排回购注销。

注：解锁日期为，所持限售股最近一次解锁期。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,254
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,605
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
宁波美诺华控股有限公司	0	39,900,000	26.66	39,900,000	无	0	境内非国有 法人
姚成志	0	8,640,000	5.77	8,640,000	无	0	境内自然人
熊基凯	0	4,920,000	3.29	4,920,000	质押	4,920,000	境内自然人
宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）	-2,961,320	3,853,999	2.57	0	无	0	其他
石建祥	0	2,860,000	1.91	420,000	无	0	境内自然人
上海盈盛投资有限公司	-310,300	2,816,500	1.88	0	无	0	境内非国有 法人
上海金麟投资管理有限公司	-200,000	2,800,000	1.87	0	无	0	境内非国有 法人
周君明	-1,556,572	2,545,428	1.70	0	无	0	境内自然人
宁波华建风险投资有限公司	-249,300	2,274,600	1.52	0	无	0	境内非国有 法人
陈为人	10,000	2,096,600	1.40	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）	3,853,999	人民币普通股	3,853,999				
上海盈盛投资有限公司	2,816,500	人民币普通股	2,816,500				
上海金麟投资管理有限公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
周君明	2,545,428	人民币普通股	2,545,428				
石建祥	2,440,000	人民币普通股	2,440,000				
宁波华建风险投资有限公司	2,274,600	人民币普通股	2,274,600				
陈为人	2,096,600	人民币普通股	2,096,600				

潘鲁雁	1,474,500	人民币普通股	1,474,500
上海拿特资产管理有限公司—拿特 5 号私募证券投资基金	1,316,000	人民币普通股	1,316,000
胡亚琴	1,030,301	人民币普通股	1,030,301
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚成志系宁波美诺华控股有限公司控股股东、实际控制人。宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）基金管理人为上海金麟投资管理有限公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：股东熊继凯共持有公司股份 4,920,000 股，其中质押 4,100,000 股，司法冻结 820,000 股。

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	宁波美诺华控股有限公司	39,900,000	2020 年 4 月 7 日	39,900,000	公司股票上市之日起 36 个月内限售
2	姚成志	8,640,000	2020 年 4 月 7 日	8,640,000	公司股票上市之日起 36 个月内限售
3	熊基凯	4,920,000	2020 年 4 月 7 日	4,920,000	公司股票上市之日起 36 个月内限售
4	宁波银源物流有限公司	1,080,000	2020 年 4 月 7 日	1,080,000	公司股票上市之日起 36 个月内限售
5	石建祥	420,000	2020 年 8 月 31 日	210,000	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。
6	高飞	381,900	2020 年 8 月 31 日	190,950	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。
7	樊芝燕	234,000	2020 年 8 月 31 日	117,000	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。

8	曹倩	120,000	2020 年 8 月 31 日	60,000	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。
9	姚波	61,800	2020 年 8 月 31 日	30,900	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。
10	肖映春	61,800	2020 年 8 月 31 日	30,900	以 2017 年度业绩指标为基数，2019 年度净利润较 2017 年度增长率不低于 60%；2019 年度主营业务收入较 2017 年度增长率不低于 40 %。
上述股东关联关系或一致行动的说明		姚成志持有美诺华控股 90%股份，系宁波美诺华控股有限公司控股股东，实际控制人；石建祥是姚成志配偶母亲的兄弟。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	宁波美诺华控股有限公司
单位负责人或法定代表人	姚成志
成立日期	2009 年 7 月 30 日
主要经营业务	许可经营项目：无 一般经营项目：实业投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

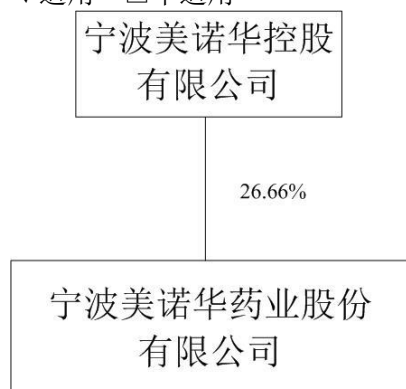
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	姚成志
----	-----

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理，同时兼任浙江美诺华董事、联华进出口执行董事兼总经理、安徽美诺华董事、美诺华控股董事长、科尔康美诺华副董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

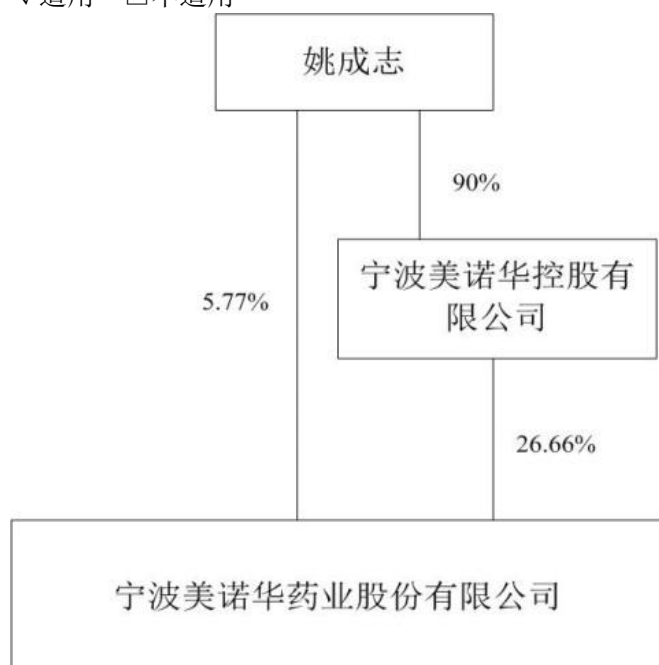
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
姚成志	董事长、总经理	男	46	2018/06/20	2021-06-19	8,640,000	8,640,000	0	无	52.70	否
石建祥	董事、副总经理	男	56	2018/6/20	2021/6/19	2,860,000	2,860,000	0	无	37.24	否
王林	董事	男	46	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	0	是
孙艳	董事、财务负责人	女	52	2018/6/20	2021/6/19	100,000	100,000	0	无	32.71	否
屠瑛	董事	女	48	2018/6/20	2021/6/19	70,000	70,000	0	无	54.16	否
曹倩	董事、总经理助理	女	38	2018/6/20	2021/6/19	200,000	200,000	0	无	37.66	否
叶子民	独立董事	男	49	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	8.05	否
包新民	独立董事	男	50	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	8.05	否
李会林	独立董事	女	63	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	8.05	否
黄亚萍	监事	女	32	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	12.45	否
郑慧琳	监事	女	29	2018/6/20	2021/6/19	1,440	1,440	0	无	4.67	否
姚芳	监事会主席	女	31	2018/6/20	2021/6/19	0	0	0	无	16.89	否
许健	副总经理	男	52	2019/8/1	2021/6/19	0	80,000	80,000	股权激励	18.80	否
应高峰	董事会秘书	男	49	2019/10/11	2021/6/19	500	20,000	19,500	股权激励 二级市场交易	9.97	否
吴凤云	财务负责	女	44	2018/6/20	2019/4/12	65,720	720	-65,000	离职回购股权激	5.49	否

	人(离职)								励授予股权		
焦华	副总经理 (辞任)	男	56	2018/6/20	2019/7/31	291,600	291,600	0	无	28.12	否
合计	/	/	/	/	/	12,229,260	12,263,760	34,500	/	335.01	/

姓名	主要工作经历
姚成志	中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年出生，本科。曾在宁波联合集团股份有限公司、宁波联合集团进出口股份有限公司任职。现任公司董事长兼总经理，同时兼任浙江美诺华董事、联华进出口执行董事兼总经理、安徽美诺华董事、美诺华控股董事长、科尔康美诺华副董事长。
王林	中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年出生，硕士，注册会计师。曾在上海新茂半导体有限公司、上海信虹投资管理有限公司任职。现任公司董事。
石建祥	中国国籍，拥有新加坡永久居留权，男，1964 年出生，本科。曾在上海 Offshore Engineering、新加坡 Claron Engineering、安徽美诺华、浙江美诺华、美诺华控股任职。现任公司董事、副总经理，同时兼任安徽美诺华董事长兼总经理、杭州新诺华执行董事兼总经理、美诺华控股董事、香港联合亿贸公司董事。
孙艳	中国国籍，无境外永久居留权，女，1968 年 1 月出生，本科学历，中国注册会计师。曾任安徽中鑫会计师事务所审计项目部经理、清华同方股份有限公司会计主管、浙江正大会计师事务所宁波分所审计项目经理，自 2010 年 4 月起任公司财务管理部经理。现任公司董事、董事会秘书，同时兼任浙江晖石药业有限公司监事、宣城美诺华监事、五洲同一监事、瑞邦药业董事、燎原药业董事。
屠瑛	中国国籍，无境外永久居留权，女，1972 年 12 月出生。曾任黄岩联合化工厂统计员、临海市燎原化工有限公司供销科采购员、行政主管、深圳市丽蒂雅化妆品有限公司总经理、燎原药业人力资源部部长、行政总监职务、信息披露负责人，现任燎原药业董事长、公司董事。
曹倩	中国国籍，无境外永久居留权，女，1982 年 6 月出生，本科学历。曾任安徽美诺华 QA 经理、质量中心副主任、美诺华天康质量副总经理，现任公司药政注册部总经理、总经理助理、公司董事。
李会林	中国国籍，无境外居留权，女，1957 年 10 月出生，本科学历，主任技师。曾任浙江省食品药品检验研究院化学药品室主任、技术专家、院长助理，现任浙江省食品药品检验研究院特约技术顾问、国家药典委员会委员、国家药品审评中心专家、国家保健品审评专家、国家药品价格评审专家、浙江省药学会药物分析专业委员会顾问委员、浙江省保健食品标技委委员、公司独立董事。
包新民	中国国籍，无境外居留权，男，1970 年 12 月出生，硕士学历，注册会计师，高级会计师。曾任宁波会计师事务所部门副经理，宁波海跃税务师事务所有限公司总经理，现任公司独立董事、宁波正源税务师事务所有限公司总经理、宁波三星医疗电气股份有限公司独立董事和宁波韵升股份有限公司独立董事。
叶子民	中国国籍，无境外居留权，男，1971 年 2 月出生，在职博士研究生在读，执业律师。曾任北仑区人民法院书记员、法官、北仑区人民政府办公室干部、北仑区纪律检查委员会干部、浙江甬泰律师事务所合伙人、安徽商会党支部书记兼常务副会长，浙江金众律师事务所律所主任、宁波金众优企投资管理有限公司法定代表人、江苏青杉环保科技有限公司监事、宁波市海曙区人大常委会望春街道工作委员会

	委员。现任北京德恒（宁波）律师事务所律所党支部书记、主任，宁波中盛生物科技有限公司监事，宁波市海曙区第十届和十一届人民代表大会代表，安徽商会常务副会长，公司独立董事。
姚芳	中国国籍，无境外永久居留权，女，1989 年 8 月出生，大专学历。曾任安徽美诺华药物化学有限公司会计、浙江瑞邦药业股份有限公司会计、安徽美诺华药物化学有限公司财务部经理助理，现任浙江燎原药业股份有限公司财务负责人，公司监事会主席。
郑慧琳	中国国籍，无境外永久居留权，女，1991 年 7 月出生，本科学历，拥有法律职业资格证。曾任富春控股集团有限公司法务专员，公司法务审计部法务主管，现任公司监事。
黄亚萍	中国国籍，无境外永久居留权，女，1988 年 1 月出生，本科学历，拥有法律职业资格证书。曾任宁波舜宇模具股份有限公司证券事务代表，现任公司证券事务代表，公司监事。
许健	中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 5 月出生，大专学历，注册安全工程师，曾任安徽六安淠河化肥厂厂长、安徽美诺华药物化学有限公司总经理、安徽广信农化股份有限公司副总经理、浙江新诺华药业常务副总经理、安徽维托工贸有限公司副总经理。自 2019 年 2 月起任宁波美诺华药业股份有限公司工程项目部总经理。现任公司副总经理。
应高峰	中国国籍，无境外永久居留权，男，1971 年出生，本科学历。曾在宁波联合集团股份有限公司、宁波联合建设开发有限公司、宁波联合新城工贸有限公司、宁波梁祝文化产业园开发有限公司任职，任公司董事会办公室总经理，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
/	/	/	/	/	/	/	/	/
合计	/					/		/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
许健	副总经理	0	80,000	7.42		80,000	80,000	24.69
应高峰	董事会秘书	0	20,000	7.42		20,000	20,000	24.69
合计	/		100,000	/		100,000	100,000	/

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚成志	美诺华控股	董事长	2012-02	
石建祥	美诺华控股	董事	2014-10	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王林	上海锐合资产管理有限公司	董事长兼总经理	2014-07	
	杭州芮合投资管理有限公司	董事	2017-05	2019-10
	上海锐合新信创业投资管理有限公司	董事	2013-05	
	上海锐合股权投资管理有限公司	董事	2011-01	

	湖北诺克特药业股份有限公司	董事	2014-04	
	上海现代服务业投资管理有限公司	董事	2017-06	
	上海开圣影视文化传媒股份有限公司	董事	2016-01	
	南通艾思达智能科技有限公司	董事	2018-12	
	上海泰坦科技股份有限公司	董事	2015-07	
	上海新世界锐合投资管理有限公司	董事	2017-03	
	威海市天罡仪表股份有限公司	董事	2012-10	
	江苏远洋东泽电缆股份有限公司	监事主席	2009-11	
	江苏精湛光电仪器股份有限公司	董事	2013-05	
	上海富汇锐合投资管理有限公司	董事	2017-12	
	上海艺赛旗软件股份有限公司	董事	2017-12	
	深圳市华先医药科技有限公司	董事	2019-08	
姚成志	宁波科尔康美诺华药业有限公司	副董事长	2017-12	
孙艳	浙江晖石药业有限公司	监事	2014-06	
	浙江瑞邦药业股份有限公司	董事	2018-09	
包新民	宁波正源税务师事务所有限公司	总经理	2017-01	
	宁波弘源企业管理咨询咨询有限公司	执行董事兼总经理	2017-07	
	宁波弘源税务师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2017-07	2019-04
	宁波正源企业管理咨询咨询有限公司	执行董事兼总经理	2017-06	
	宁波韵升股份有限公司	独立董事	2018-05	
	宁波三星医疗电气股份有限公司	独立董事	2014-05	
	国骅集团有限公司	董事	2018-01	
叶子民	宁波中盛生物科技有限公司	监事	2010-04	
	江苏青杉环保科技有限公司	监事	2017-04	2019-05
黄亚萍	浙江瑞邦药业股份有限公司	监事	2018-09	

李会林	杭州和康药业有限公司	监事	2019-09	
	杭州百诚医药科技股份有限公司	董事	2019-07	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议通过并提交股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终时结合个人考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(表)”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	335.01 万元（注：不包括股份支付）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴凤云	财务负责人	离任	个人原因辞去公司财务负责人职务
焦华	副总经理	离任	个人原因辞去公司副总经理职务
许健	副总经理	聘任	第三届董事会第十四次会议同意聘任许健为公司副总经理
孙艳	董事会秘书	离任	工作原因辞去公司董事会秘书职务
孙艳	财务负责人	聘任	第三届董事会第九次会议同意聘任孙艳为公司财务负责人
应高峰	董事会秘书	聘任	第三届董事会第十五次会议同意聘任应高峰为公司董事会秘书

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	120
主要子公司在职员工的数量	2,148
在职员工的数量合计	2,268
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,200
销售人员	61
技术人员	371
财务人员	43
行政人员	593
合计	2,268
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及硕士	83
本科	485
本科以下	1,700
合计	2,268

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬福利，充分发挥和调动员工的积极性、创造性。

同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

(三) 培训计划

适用 不适用

依据公司发展战略，公司制定了全面系统的员工培训计划。公司将有计划、分批次的对员工进行专业技能培训和职业素质培训。

一、建立培养、激励和淘汰机制，强化公司内部培训人员，完善培训课程体系，对普通员工进行生产技能培训，构筑坚实的基层人才基础；二、技术人员结合生产经营，参加各类外部机构培训，内部研讨等多种方式进行专业培训，更新知识；三、管理人员加强工商管理等专业培训，形成企业发展可依赖的中坚力量；四、采用轮岗、师带徒、自学等多种方式开展人才培养，不断提升员工的综合素质，为员工提供发展通道，为公司的发展提供人才支持。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会均按照相关规定召开会议，运行情况良好，不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，切实维护了投资者和公司的利益。本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在重大差异。

1、关于股东与股东大会：公司制定了股东大会议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东、实际控制人行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东、实际控制人不存在占用公司资金情况；公司未对股东及关联方提供担保。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举并产生董事。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事均能按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》的规定，认真履行职责并行使权利，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会。

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会。各委员会根据《公司章程》、《董事会议事规则》和董事会专门委员会议事规则的规定各司其职、有效运作，分别在指导和监督董事会决议的执行，为董事会重大决策提供咨询、建议等方面发挥重要作用，形成董事会科学决策的支撑体系。报告期内，董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定。独立董事依法履行职责，涉及关联交易、担保事项等重大事项决策时，均发表专项独立意见。独立董事、审计委员会对年度报告编制及审计的监督检查职能贯穿始终，确保了信息披露的真实性、准确性和完整性。涉及关联交易事项决策时，关联董事均回避表决，程序合法、合规

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的有关规定；报告期内，监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。在涉及公司关联交易、担保事项以及定期财务报告等重大事项方面，监事会均积极履行对董事会的监督检查职能，出具相应的专项审核意见，确保决策的科学性、规范性、谨慎性和准确性，同时保障公司和全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

5、管理层：报告期内，公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越经营层权限的事项，经营管理层一律提交董事会审议。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

8、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，设立专门机构并配备专职工作人员，严格执行《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理办法》等相关制度，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东平等获得信息。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 05 月 16 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 06 月 22 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 8 月 14 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 08 月 15 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 10 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
姚成志	否	11	11	0	0	0	否	3
石建祥	否	11	11	8	0	0	否	0
王林	否	11	11	10	0	0	否	0
孙艳	否	11	11	0	0	0	否	4

屠璜	否	11	11	8	0	0	否	1
曹倩	否	11	11	0	0	0	否	1
李会林	是	11	11	10	0	0	否	1
包新民	是	11	11	9	0	0	否	0
叶子民	是	11	11	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	/
通讯方式召开会议次数	/
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核，根据高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。

2019年8月1日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划预留部分授予价格的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为公司2018年限制性股票激

励计划预留限制性股票的授予条件已经成就，公司确定预留限制性股票的授予日为 2019 年 8 月 1 日，向 82 名激励对象授予 A 股普通股股票 62.60 万股，授予价格调整为 7.42 元/股。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2020]第 ZF10213 号

宁波美诺华药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波美诺华药业股份有限公司（以下简称美诺华）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美诺华 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美诺华，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认 美诺华主要从事医药中间体、医药原料药的生产及销售，2019 年度实现营业收入人民币 1,180,205,325.50 元，收入金额重大且为关键指标。根据附注（三）二十三所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。	对美诺华收入确认关键审计事项执行的主要程序包括： <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对外销收入选取样本，核对销售合同、报关单及提单，评价相关收入确认是否符合美诺华收入确认的会计政策； 4、对于外销收入，获取海关出口数据，将账面数据和海关数据进行核对，判断是否存在大额差异； 5、对内销收入选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出

	<p>库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>7、选取主要客户执行函证程序，对客户本期确认的收入金额和期末应收账款余额进行函证；</p> <p>8、对主要客户的销售收款进行查验，验证回款的真实性；</p> <p>9、执行分析性复核程序，重点开展毛利率、应收账款周转率、销售单价波动分析等，确定是否存在异常变动。</p>
(一) 商誉减值	
<p>如财务报表附注五（十八）所述，2019年12月31日，美诺华合并财务报表中商誉的账面价值为51,001,542.71元。根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>对商誉减值关键审计事项执行的主要程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层聘请的外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 4、通过将收入增长率等关键输入值与过往业绩进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 5、与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性； 6、利用其他外部评估专家的工作，基于企业会计准则的要求，评价管理层聘请的外部评估机构专家在评估资产组可回收价值时采用的方法、假设和关键参数； 7、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性； 8、检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、 其他信息

美诺华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美诺华2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估美诺华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美诺华的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈科举（项目合伙人）

中国注册会计师：毛华丽

中国·上海 2020 年 4 月 17 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	342,258,403.83	369,949,961.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	100,599,486.30	
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	(四)		5,538,368.64
应收账款	(五)	175,517,522.81	152,465,846.63
应收款项融资		6,190,000.00	
预付款项	(七)	8,620,006.13	10,290,260.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	16,343,366.51	16,136,379.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	400,172,918.89	299,001,933.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			17,500,000.00
其他流动资产	(十二)	86,695,329.41	202,247,723.86
流动资产合计		1,136,397,033.88	1,073,130,474.87
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十六)	133,992,543.87	113,890,970.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十八)	49,870,630.59	
投资性房地产			
固定资产	(二十)	658,000,479.28	457,100,481.08
在建工程	(二十一)	269,365,879.69	281,664,074.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二十)	167,738,453.95	161,217,234.16

	五)		
开发支出	(二十六)	15,506,310.19	14,201,887.82
商誉	(二十七)	51,001,542.71	51,001,542.71
长期待摊费用	(二十八)	5,323,263.77	2,198,228.64
递延所得税资产	(二十九)	29,530,071.07	19,437,956.05
其他非流动资产	(三十)	97,243,311.44	47,368,600.99
非流动资产合计		1,477,572,486.56	1,197,951,607.73
资产总计		2,613,969,520.44	2,271,082,082.60
流动负债:			
短期借款	(三十一)	429,442,625.27	427,949,040.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(三十二)	1,370,050.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十四)	129,134,832.00	95,363,974.53
应付账款	(三十五)	179,801,880.12	167,090,199.14
预收款项	(三十六)	9,925,168.57	2,729,114.99
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	(三十七)	35,040,203.19	29,167,520.79
应交税费	(三十八)	16,031,247.60	9,787,123.24
其他应付款	(三十九)	32,451,735.89	47,349,898.29
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十一)	43,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		876,397,742.64	779,436,870.98
非流动负债:			

保险合同准备金			
长期借款	(四十三)	123,440,000.00	107,906,495.65
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	(四十七)	4,846,190.74	4,846,190.74
预计负债			
递延收益	(四十九)	18,492,537.04	18,934,760.77
递延所得税负债		22,273,251.89	19,795,849.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		169,051,979.67	151,483,296.77
负债合计		1,045,449,722.31	930,920,167.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五十一)	149,682,000.00	149,134,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十三)	551,645,659.88	519,805,431.51
减：库存股	(五十四)	27,177,976.00	39,121,080.00
其他综合收益	(五十五)	-451,541.13	-692,536.29
专项储备	(五十六)	4,742,334.72	3,420,180.63
盈余公积	(五十七)	17,430,324.65	11,540,028.50
一般风险准备			
未分配利润	(五十八)	668,271,299.15	553,067,924.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,364,142,101.27	1,197,153,948.60
少数股东权益		204,377,696.86	143,007,966.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,568,519,798.13	1,340,161,914.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,613,969,520.44	2,271,082,082.60

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:宁波美诺华药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		155,244,930.45	198,955,738.60
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			925,000.00
应收账款	(一)	81,700,327.99	84,667,022.69
应收款项融资		1,160,000.00	
预付款项		1,622,788.52	1,158,934.62
其他应收款	(二)	209,907,836.84	119,113,877.10
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		33,391,070.92	7,794,676.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			17,500,000.00
其他流动资产		10,905,801.06	168,872,501.78
流动资产合计		493,932,755.78	598,987,750.98
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,031,678,436.57	770,064,124.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,870,630.59	
投资性房地产			
固定资产		20,788,593.60	22,366,466.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,049,999.98	2,199,999.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		751,978.76	988,968.43
递延所得税资产		4,415,185.93	2,949,632.70
其他非流动资产		32,897,375.00	
非流动资产合计		1,142,452,200.43	848,439,822.30
资产总计		1,636,384,956.21	1,447,427,573.28
流动负债:			
短期借款		304,371,440.00	329,849,040.00

交易性金融负债		1,370,050.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,316,250.00	74,471,761.66
应付账款		328,368,966.68	310,747,119.95
预收款项		407,213.10	
应付职工薪酬		4,293,200.99	3,247,250.00
应交税费		2,520,497.60	-961,395.93
其他应付款		113,571,722.83	41,359,503.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		840,219,341.20	758,713,279.27
非流动负债：			
长期借款		37,000,000.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,000,000.00	
负债合计		877,219,341.20	758,713,279.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		149,682,000.00	149,134,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		568,696,147.15	539,827,691.63
减：库存股		27,177,976.000	39,121,080.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,823,040.93	8,932,744.78
未分配利润		53,142,402.93	29,940,937.60
所有者权益（或股东权益）合计		759,165,615.01	688,714,294.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,636,384,956.21	1,447,427,573.28

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,180,205,325.50	848,961,518.25
其中:营业收入	(五十九)	1,180,205,325.50	848,961,518.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		995,662,031.41	760,600,460.12
其中:营业成本	(五十九)	727,629,359.34	572,498,678.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十)	11,246,974.11	9,562,706.38
销售费用	(六十一)	21,330,619.39	18,874,886.78
管理费用	(六十二)	162,939,622.78	109,404,873.09
研发费用	(六十三)	52,960,290.95	39,208,024.47
财务费用	(六十四)	19,555,164.84	11,051,290.68
其中:利息费用		20,501,136.01	17,835,668.27
利息收入		1,557,655.07	2,260,901.87
加:其他收益	(六十五)	12,242,222.06	5,800,996.56
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十六)	6,822,393.15	28,305,506.35
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,399,072.98	-8,024,569.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六十八)	-770,563.70	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十九)	-1,372,999.85	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七十)	-11,910,898.02	-7,848,185.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七十一)	180,405.67	-2,062,819.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		189,733,853.40	112,556,555.68
加:营业外收入	(七十二)	6,990,367.29	1,459,623.87
减:营业外支出	(七十三)	9,477,632.56	7,257,432.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		187,246,588.13	106,758,747.06

减：所得税费用	(七十四)	26,446,703.14	1,696,972.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		160,799,884.99	105,061,774.14
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		160,799,884.99	105,061,774.14
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)		150,904,871.05	96,349,245.16
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,895,013.94	8,712,528.98
六、其他综合收益的税后净额		240,995.16	-163,612.12
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		240,995.16	-163,612.12
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		240,995.16	-163,612.12
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		161,040,880.15	104,898,162.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		151,145,866.21	96,185,633.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,895,013.94	8,712,528.98
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		1.04	0.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.03	0.66

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

法定代表人：姚成志主管会计工作负责人：孙艳会计机构负责人：孙艳

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	(四)	653,617,207.29	502,809,096.91
减：营业成本	(四)	578,048,162.41	459,952,632.69
税金及附加		347,411.35	387,638.18
销售费用		12,651,481.02	11,194,552.78
管理费用		37,611,764.38	28,757,968.61
研发费用			
财务费用		11,440,851.25	9,202,430.74
其中：利息费用		14,343,704.10	15,487,989.36
利息收入		3,459,147.29	1,871,676.71
加：其他收益		2,046,390.00	1,177,683.32
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	43,574,894.92	15,272,546.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,399,072.98	-8,024,569.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,370,050.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,962.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,021,887.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			129,160.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,776,733.90	8,871,376.70
加：营业外收入		6,190,125.92	56,399.82
减：营业外支出		35,532.75	4,183.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,931,327.07	8,923,592.82
减：所得税费用		5,028,365.59	-2,271,089.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,902,961.48	11,194,682.79
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,902,961.48	11,194,682.79
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		58,902,961.48	11,194,682.79
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,171,449,231.60	716,952,603.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		97,903,076.74	58,686,734.53
收到其他与经营活动有关的现金	(七十六)	25,639,548.57	15,391,947.78
经营活动现金流入小计		1,294,991,856.91	791,031,285.91
购买商品、接受劳务支付的现金		775,605,508.25	490,141,540.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		207,060,585.38	153,714,263.10
支付的各项税费		65,210,207.35	48,562,275.69
支付其他与经营活动有关的现金	(七十六)	67,363,627.42	52,018,026.40
经营活动现金流出小计		1,115,239,928.40	744,436,105.93
经营活动产生的现金流量净额		179,751,928.51	46,595,179.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		638,674,029.71	788,151,560.56
取得投资收益收到的现金		1,297,500.00	1,297,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,740,866.75	1,390,990.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七十六)	28,800,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		671,512,396.46	802,840,050.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,068,585.55	299,588,228.34
投资支付的现金		690,836,484.20	773,014,799.30
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			45,144,706.58
支付其他与投资活动有关的现金	(七十六)	3,808,682.26	11,300,000.00

投资活动现金流出小计		1,022,713,752.01	1,129,047,734.22
投资活动产生的现金流量净额		-351,201,355.55	-326,207,683.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		116,324,920.00	39,121,080.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		111,680,000.00	
取得借款收到的现金		687,626,427.03	667,005,535.65
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十六)	930,360.37	49,000,000.00
筹资活动现金流入小计		804,881,707.40	755,126,615.65
偿还债务支付的现金		630,335,231.01	330,278,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,773,654.80	39,063,665.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十六)	24,774,513.46	1,782,639.46
筹资活动现金流出小计		705,883,399.27	371,124,964.90
筹资活动产生的现金流量净额		98,998,308.13	384,001,650.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,428,830.77	-1,545,438.96
五、现金及现金等价物净增加额		-70,022,288.14	102,843,708.28
加：期初现金及现金等价物余额		335,529,836.91	232,686,128.63
六、期末现金及现金等价物余额		265,507,548.77	335,529,836.91

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		660,031,212.13	474,330,041.91
收到的税费返还		69,764,855.11	47,132,935.39
收到其他与经营活动有关的现金		12,293,237.99	4,833,291.30
经营活动现金流入小计		742,089,305.23	526,296,268.60
购买商品、接受劳务支付的现金		659,867,350.71	424,273,649.34
支付给职工及为职工支付的现金		20,929,475.58	18,142,047.53
支付的各项税费		2,347,812.26	2,593,127.28
支付其他与经营活动有关的现金		19,636,812.11	17,324,645.22
经营活动现金流出小计		702,781,450.66	462,333,469.37
经营活动产生的现金流量净额		39,307,854.57	63,962,799.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		452,175,821.94	788,151,560.56
取得投资收益收到的现金		41,297,500.00	1,297,500.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,165.49	164,692.02
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		28,800,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		522,274,487.43	801,613,752.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,312,671.47	3,960,472.33
投资支付的现金		546,665,377.85	895,390,450.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			45,144,706.58
支付其他与投资活动有关的现金		3,463,682.26	11,300,000.00
投资活动现金流出小计		583,441,731.58	955,795,629.82
投资活动产生的现金流量净额		-61,167,244.15	-154,181,877.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,644,920.00	39,121,080.00
取得借款收到的现金		513,242,855.39	484,099,040.00
收到其他与筹资活动有关的现金		87,853,127.04	11,222.36
筹资活动现金流入小计		605,740,902.43	523,231,342.36
偿还债务支付的现金		491,720,455.39	264,278,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,596,887.32	36,740,931.36
支付其他与筹资活动有关的现金		116,680,540.15	137,313,042.71
筹资活动现金流出小计		652,997,882.86	438,332,634.07
筹资活动产生的现金流量净额		-47,256,980.43	84,898,708.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,375,038.03	-1,971,588.31
五、现金及现金等价物净增加额		-66,741,331.98	-7,291,958.03
加：期初现金及现金等价物余额		175,819,480.17	183,111,438.20
六、期末现金及现金等价物余额		109,078,148.19	175,819,480.17

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	149,134,000.00				519,805,431.51	39,121,080.00	-692,536.29	3,420,180.63	11,540,028.50		553,067,924.25		1,197,153,948.60	143,007,966.25	1,340,161,914.85
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	149,134,000.00				519,805,431.51	39,121,080.00	-692,536.29	3,420,180.63	11,540,028.50		553,067,924.25		1,197,153,948.60	143,007,966.25	1,340,161,914.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	548,000.00				31,840,228.37	-11,943,104.00	240,995.16	1,322,154.09	5,890,296.15		115,203,374.90		166,988,152.67	61,369,730.61	228,357,883.28
(一)综合收益总额							240,995.16				150,904,871.05		151,145,866.21	9,895,013.94	161,040,880.15

(二)所有者投入和减少资本	548,000.00				27,446,843.22	-11,943,104.00						39,937,947.22	1,421,612.30	41,359,559.52
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	548,000.00				27,446,843.22	-11,943,104.00						39,937,947.22	1,421,612.30	41,359,559.52
4.其他														
(三)利润分配								5,890,296.15	-35,701,496.15			-29,811,200.00		-29,811,200.00
1.提取盈余公积								5,890,296.15	-5,890,296.15					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-29,811,200.00			-29,811,200.00		-29,811,200.00
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														

2019 年年度报告

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							574,025.97					574,025.97	111,747.37	685,773.34
1. 本期提取							9,624,879.07					9,624,879.07	953,477.77	10,578,356.84
2. 本期使用							9,050,853.10					9,050,853.10	841,730.40	9,892,583.50
（六）其他				4,393,385.15			748,128.12					5,141,513.27	49,941,357.00	55,082,870.27
四、本期末余额	149,682,000.00			551,645,659.88	27,177,976.00	-451,541.13	4,742,334.72	17,430,324.65		668,271,299.15		1,364,142,101.27	204,377,696.86	1,568,519,798.13

项目	2018 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	120,000,000.00				506,960.00		-528,924.00		10,420,560.00		479,438,147.00		1,116,293,157.00	46,222,211.10	1,162,515,368.10	

2019 年年度报告

末余额	00.00			3,373.88		17		22		37		.30	6	.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	120,000,000.00			506,963,373.88		-528,924.17		10,420,560.22		479,438,147.37		1,116,293,157.30	46,222,211.16	1,162,515,368.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,134,000.00			12,842,057.63	39,121,080.00	-163,612.12	3,420,180.63	1,119,468.28		73,629,776.88		80,860,791.30	96,785,755.09	177,646,546.39
（一）综合收益总额						-163,612.12				96,349,245.16		96,185,633.04	8,712,528.98	104,898,162.02
（二）所有者投入和减少资本	5,134,000.00			42,097,632.36	39,121,080.00							8,110,552.36	599,709.87	8,710,262.23
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	5,134,000.00			42,097,632.36	39,121,080.00							8,110,552.36	599,709.87	8,710,262.23
4．其他														
（三）利润分配								1,119,468.28		-22,719,468.28		-21,600,000.00		-21,600,000.00

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积								1,119,468.28		-1,119,468.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,600,000.00	-21,600,000.00		-21,600,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00				-24,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							-1,518,439.57				-1,518,439.57	-712,963.67	-2,231,403.24
1. 本期提取							6,634,265.04				6,634,265.04	916,843.75	7,551,108.79
2. 本期使用							8,152,704.6				8,152,704.61	1,629,807.42	9,782,512.03

2019 年年度报告

用							1							
(六)其他				-5,255,574.73			4,938,620.20					-316,954.53	88,186,479.91	87,869,525.38
四、本期期末余额	149,134,000.00			519,805,431.51	39,121,080.00	-692,536.29	3,420,180.63	11,540,028.50		553,067,924.25		1,197,153,948.60	143,007,966.25	1,340,161,914.85

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	149,134,000.00				539,827,691.63	39,121,080.00			8,932,744.78	29,940,937.60	688,714,294.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	149,134,000.00				539,827,691.63	39,121,080.00			8,932,744.78	29,940,937.60	688,714,294.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	548,000.00				28,868,455.52	-11,943,104.00			5,890,296.15	23,201,465.33	70,451,321.00
（一）综合收益总额										58,902,961.48	58,902,961.48
（二）所有者投入和减少资本	548,000.00				28,868,455.52	-11,943,104.00					41,359,559.52
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	548,000.00				28,868,455.52	-11,943,104.00					41,359,559.52
4. 其他											
（三）利润分配									5,890,296.15	-35,701,496.15	-29,811,200.00

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积									5,890,296.15	-5,890,296.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,811,200.00	-29,811,200.00
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											
四、本期期末余额	149,682,000.00				568,696,147.15	27,177,976.00			14,823,040.93	53,142,402.93	759,165,615.01

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				521,130,349.40				7,813,276.50	41,465,723.09	690,409,348.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				521,130,349.40				7,813,276.50	41,465,723.09	690,409,348.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,134,000.00				18,697,342.23	39,121,080.00			1,119,468.28	-11,524,785.49	-1,695,054.98

2019 年年度报告

(一) 综合收益总额										11,194,682.79	11,194,682.79
(二) 所有者投入和减少资本	5,134,000.00			42,697,342.23	39,121,080.00						8,710,262.23
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	5,134,000.00			42,697,342.23	39,121,080.00						8,710,262.23
4. 其他											
(三) 利润分配								1,119,468.28	-22,719,468.28		-21,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配								1,119,468.28	-1,119,468.28		
3. 其他									-21,600,000.00		-21,600,000.00
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00			-24,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00			-24,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	149,134,000.00			539,827,691.63	39,121,080.00			8,932,744.78	29,940,937.60		688,714,294.01

法定代表人：姚成志 主管会计工作负责人：孙艳 会计机构负责人：孙艳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波美诺华药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波美诺华药业有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波美诺华控股有限公司、上海金麟投资管理有限公司、上海金麟创业投资中心（有限合伙）、宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）、上海锐见创业投资有限公司、上海归朴投资有限公司、上海宏邦股权投资管理有限公司、深圳中逸盈泰创业投资有限公司、宁波华建风险投资有限公司、中国风险投资有限公司、深圳市华澳资本管理有限公司、浙江燕华实业有限公司、上海盈盛投资有限公司、深圳市同盛创业投资企业（有限合伙）和姚成志等 15 位自然人作为发起人，注册资本为 9,000 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2012 年 2 月 14 日取得宁波市工商行政管理局颁发的第 330215000002952 号企业法人营业执照。2017 年 4 月在上海证券交易所上市。所属行业为医药制造业。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 14,968.20 万股，注册资本为 14,968.20 万元，注册地和总部地址：宁波市高新区扬帆路 999 弄 1 号 1406 室。本公司主要经营活动为：医药原料及中间体、化工原料及产品的销售。本公司的母公司为宁波美诺华控股有限公司，本公司的实际控制人为姚成志。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 17 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江美诺华药物化学有限公司（以下简称“浙江美诺华”）
安徽美诺华药物化学有限公司（以下简称“安徽美诺华”）
宁波联华进出口有限公司（以下简称“联华进出口”）
浙江燎原药业股份有限公司（以下简称“燎原药业”）
香港联合亿贸进出口有限公司（以下简称“香港联合亿贸”）
杭州新诺华医药有限公司（以下简称“杭州新诺华”）
上海新五洲药业有限公司（以下简称“上海新五洲”）
宁波美诺华天康药业有限公司（以下简称“天康药业”）
宣城美诺华药业有限公司（以下简称“宣城美诺华”）
印度柏莱诺华药业有限公司（以下简称“印度柏莱诺华”）
Menovo Pharma USA LLC（以下简称“美国美诺华”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

本公司营业周期为 12 个月。

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

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率

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

10. 金融工具

√适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

金融负债终止确认条件

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

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

应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	
组合 2	性质特殊，明显无收款风险的款项。	
组合 3	公司合并范围内关联方的应收账款、其他应收款。	
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	账龄分析法	
组合 2	不计提坏账	
组合 3	不计提坏账	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

采用应收账款相同的信用损失的确定方法及会计处理方法。

15. 存货

适用 不适用

1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资等。

2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工

时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

按比例结转入当期损益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认。

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

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	20 年	5%、10%	4.75-4.50
机器设备	年限平均法	10 年	5%、10%	9.50-9.00
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%、10%	23.75-18.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%、10%	31.67-18.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

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

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

23. 在建工程√适用 不适用

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

24. 借款费用√适用 不适用**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	土地证登记使用年限
非专利技术	10 年	直线法	根据预期受益期限
专利	10 年	直线法	根据预期受益期限
软件	5 年	直线法	根据预期受益期限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

根据行业和公司内部研究开发项目特点，公司确定以如下标准进行资本化和费用化的区分：

(1) 外购药品开发技术以及公司继续在外购技术基础上进行药品开发的支出进行资本化, 确认为开发支出;

(2) 公司自行立项药品开发项目(原料药、中间体和制剂的重新注册)的, 中试生产阶段后的支出进行资本化, 确认为开发支出;

(3) 属于药品上市后再重评价的增加新适应症、改变剂型、改变给药途径、其支出予以资本化, 确认为开发支出;

(4) 对于仿制化学药品, 获得生物等效性试验备案之后或与受托研发方签订技术开发合同启动药学研究后的支出进行资本化, 确认为开发支出。

(5) 除上述情况外, 其余研发支出全部费用化并于发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时, 根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊, 在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、排污权、净化系统等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

项目	摊销年限
装修费	5 年
净化系统改造工程	5 年
包衣机冷却水及蒸汽系统改造	5 年
中央资源网络服务	2 年
排污权	5 年
车间流化床改造	10 年

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

34. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

1) 内销收入

根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格，发运出库运往客户指定地点时确认收入。

2) 外销收入

根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单（运单）时确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 套期会计

套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

套期关系的指定及套期有效性的认定

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期,其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益,而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时,任何计入股东权益的累计利得或损失转出,计入当期损益。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	执行财政部修订财务报表格式要求	合并报表:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 5,538,368.64 元,“应收账款”上年年末余额 152,465,846.63 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 95,363,974.53 元,“应付账款”上年年末余额 167,090,199.14 元;母公司:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 925,000.00 元,“应收账款”上年年末余额 84,667,022.69 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 74,471,761.66 元,“应付账款”上年年末余额 310,747,119.95 元。

其他说明

重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式

（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司执行上述规定的主要影响如上表。

（2）执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	执行财政部修订财务报表格式要求	可供出售金融资产：减少 49,870,630.59 元； 其他非流动金融资产：增加 49,870,630.59 元。	可供出售金融资产：减少 49,870,630.59 元； 其他非流动金融资产：增加 49,870,630.59 元。
（2）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	执行财政部修订财务报表格式要求	应收票据：减少 5,538,368.64 元； 应收款项融资：增加 5,538,368.64 元。	应收票据：减少 925,000.00 元； 应收款项融资：增加 925,000.00 元。
（3）将“其他流动资产”中的银行理财产品重分类至“交易性金融资产”	执行财政部修订财务报表格式要求	其他流动资产：减少 150,000,000.00 元； 交易性金融资产：增加 150,000,000.00 元。	其他流动资产：减少 150,000,000.00 元； 交易性金融资产：增加 150,000,000.00 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	369,949,961.78	货币资金	摊余成本	369,949,961.78
应收票据	摊余成本	5,538,368.64	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,538,368.64
应收账款	摊余成本	152,465,846.63	应收账款	摊余成本	152,465,846.63
其他应收	摊余成本	16,136,379.83	其他应收	摊余成本	16,136,379.83

款			款		
其他流动资产-理财产品	摊余成本	150,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	150,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	49,870,630.59	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,870,630.59

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	198,955,738.60	货币资金	摊余成本	198,955,738.60
应收票据	摊余成本	925,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	925,000.00
应收账款	摊余成本	84,667,022.69	应收账款	摊余成本	84,667,022.69
其他应收款	摊余成本	119,113,877.10	其他应收款	摊余成本	119,113,877.10
其他流动资产-理财产品	摊余成本	150,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	150,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	49,870,630.59	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,870,630.59

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	369,949,961.78	369,949,961.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,538,368.64		-5,538,368.64
应收账款	152,465,846.63	152,465,846.63	
应收款项融资		5,538,368.64	5,538,368.64
预付款项	10,290,260.36	10,290,260.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,136,379.83	16,136,379.83	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	299,001,933.77	299,001,933.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他流动资产	202,247,723.86	52,247,723.86	-150,000,000.00
流动资产合计	1,073,130,474.87	1,073,130,474.87	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	49,870,630.59		-49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,890,970.89	113,890,970.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,870,630.59	49,870,630.59
投资性房地产			
固定资产	457,100,481.08	457,100,481.08	
在建工程	281,664,074.80	281,664,074.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	161,217,234.16	161,217,234.16	
开发支出	14,201,887.82	14,201,887.82	
商誉	51,001,542.71	51,001,542.71	
长期待摊费用	2,198,228.64	2,198,228.64	
递延所得税资产	19,437,956.05	19,437,956.05	
其他非流动资产	47,368,600.99	47,368,600.99	
非流动资产合计	1,197,951,607.73	1,197,951,607.73	
资产总计	2,271,082,082.60	2,271,082,082.60	
流动负债：			
短期借款	427,949,040.00	427,949,040.00	
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	95,363,974.53	95,363,974.53	
应付账款	167,090,199.14	167,090,199.14	
预收款项	2,729,114.99	2,729,114.99	
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	29,167,520.79	29,167,520.79	
应交税费	9,787,123.24	9,787,123.24	

其他应付款	47,349,898.29	47,349,898.29	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	779,436,870.98	779,436,870.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	107,906,495.65	107,906,495.65	
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	4,846,190.74	4,846,190.74	
预计负债			
递延收益	18,934,760.77	18,934,760.77	
递延所得税负债	19,795,849.61	19,795,849.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,483,296.77	151,483,296.77	
负债合计	930,920,167.75	930,920,167.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	149,134,000.00	149,134,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	519,805,431.51	519,805,431.51	
减：库存股	39,121,080.00	39,121,080.00	
其他综合收益	-692,536.29	-692,536.29	
专项储备	3,420,180.63	3,420,180.63	
盈余公积	11,540,028.50	11,540,028.50	
一般风险准备			
未分配利润	553,067,924.25	553,067,924.25	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,197,153,948.60	1,197,153,948.60	
少数股东权益	143,007,966.25	143,007,966.25	
所有者权益（或股东权益）合计	1,340,161,914.85	1,340,161,914.85	
合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,271,082,082.60	2,271,082,082.60	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,955,738.60	198,955,738.60	
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	925,000.00		-925,000.00
应收账款	84,667,022.69	84,667,022.69	
应收款项融资		925,000.00	925,000.00
预付款项	1,158,934.62	1,158,934.62	
其他应收款	119,113,877.10	119,113,877.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,794,676.19	7,794,676.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他流动资产	168,872,501.78	18,872,501.78	-150,000,000.00
流动资产合计	598,987,750.98	598,987,750.98	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	49,870,630.59		-49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	770,064,124.46	770,064,124.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,870,630.59	49,870,630.59
投资性房地产			
固定资产	22,366,466.14	22,366,466.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,199,999.98	2,199,999.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	988,968.43	988,968.43	
递延所得税资产	2,949,632.70	2,949,632.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	848,439,822.30	848,439,822.30	
资产总计	1,447,427,573.28	1,447,427,573.28	
流动负债：			
短期借款	329,849,040.00	329,849,040.00	
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	74,471,761.66	74,471,761.66	

应付账款	310,747,119.95	310,747,119.95	
预收款项			
应付职工薪酬	3,247,250.00	3,247,250.00	
应交税费	-961,395.93	-961,395.93	
其他应付款	41,359,503.59	41,359,503.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	758,713,279.27	758,713,279.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	758,713,279.27	758,713,279.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	149,134,000.00	149,134,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	539,827,691.63	539,827,691.63	
减：库存股	39,121,080.00	39,121,080.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,932,744.78	8,932,744.78	
未分配利润	29,940,937.60	29,940,937.60	
所有者权益（或股东权益）合计	688,714,294.01	688,714,294.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,447,427,573.28	1,447,427,573.28	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、26%、15%、16.50%
水利建设专项基金	营业收入	0.60‰
教育费附加	按实际缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费用	按实际缴纳流转税额计缴	2%

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 (%)
安徽美诺华、浙江美诺华、燎原药业	15
香港联合亿贸	16.5
印度柏莱诺华	26

印度柏莱诺华在财务年度之内利润总额未超过 10,000.00 万元卢比，印度柏莱诺华狭义企业所得税按照 25% 计缴。同时，印度柏莱诺华基于所得税为基数缴纳 4% 的教育税附加，故印度柏莱诺华的企业所得税税率为 26%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》(编号为 GR201934001050，证书有效期为 2019 年至 2021 年)，认定安徽美诺华为高新技术企业，本期安徽美诺华企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字【2020】32 号)，燎原药业被认定为高新技术企业(编号：GR201933002785，证书有效期为 2019 年至 2021 年)。本期燎原药业企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字【2019】70 号)，浙江美诺华被认定为高新技术企业(编号为 GR201833001840，证书有效期为 2018 年至 2020 年)。本期浙江美诺华企业所得税减按 15% 的税率计缴。

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	390,866.89	298,114.90
银行存款	286,044,864.70	333,929,697.52
其他货币资金	55,822,672.24	35,722,149.36
合计	342,258,403.83	369,949,961.78
其中：存放在境外的款项总额	980,800.32	1,160,631.40

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	51,583,572.80	33,099,524.87
信用证保证金		1,020,600.00
人民币利率互换合同保证金		300,000.00
远期结售汇保证金	3,808,682.26	
用于担保的定期存款或通知存款	20,928,600.00	
银行借款利息保证金	430,000.00	
合计	76,750,855.06	34,420,124.87

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	100,599,486.30	
其中：		
其他	100,599,486.30	150,000,000.00
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	100,599,486.30	150,000,000.00

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

(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	43,921,885.00	
商业承兑票据		70,000,000.00
合计	43,921,885.00	70,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

本期无实际核销的应收账款情况

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	184,396,588.70
1 年以内小计	184,396,588.70
1 至 2 年	398,568.28
2 至 3 年	43,817.87
合计	184,838,974.85

(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	184,838,974.85	100.00	9,321,452.04	5.04	175,517,522.81	160,505,086.16	100	8,039,239.53	5.01	152,465,846.63
其中:										
合计	184,838,974.85	/	9,321,452.04	/	175,517,522.81	160,505,086.16	/	8,039,239.53	/	152,465,846.63

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: 账龄组合分析

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 (%)
1 年以内	184,396,588.70	9,219,829.44	5.00
1 至 2 年	398,568.28	79,713.66	20.00
2 到 3 年	43,817.87	21,908.94	50.00
合计	184,838,974.85	9,321,452.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按账龄组合计提, 1 年以内按 5%, 1-2 年按 20%, 2 到 3 年按 50%

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	8,039,239.53	1,282,212.51				9,321,452.04
合计	8,039,239.53	1,282,212.51				9,321,452.04

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	86,959,847.15	47.05	4,347,992.36
客户二	26,988,857.83	14.60	1,349,442.89
客户三	17,140,523.00	9.27	857,026.15
客户四	12,814,780.00	6.93	640,739.00
客户五	8,784,291.52	4.75	439,214.58
合计	152,688,299.50	82.60	7,634,414.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,190,000.00	
应收账款		5,538,368.64
合计	6,190,000.00	5,538,368.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确 认	其 他 变 动	期末余额	累计在 其他综合收 益中确认 的损失准 备
应收票据	5,538,368.64	15,903,684.08	15,252,052.72		6,190,000.00	

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
合计	5,538,368.64	15,903,684.08	15,252,052.72		6,190,000.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	7,978,725.31	92.56	9,902,247.44	96.22
1至2年	394,291.52	4.57	337,173.92	3.28
2至3年	233,590.30	2.71	47,139.00	0.46
3年以上	13,399.00	0.16	3,700.00	0.04
合计	8,620,006.13	100.00	10,290,260.36	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：

主要原辅材料预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	630,000.00	7.31
供应商二	560,000.00	6.50
供应商三	490,000.00	5.68
供应商四	365,000.00	4.23
供应商五	275,737.54	3.20
合计	2,320,737.54	26.92

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
其他应收款	16,343,366.51	16,136,379.83
合计	16,343,366.51	16,136,379.83

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	16,317,297.96
1 至 2 年	137,101.04
2 至 3 年	64,104.80
3 年以上	329,281.44
减：坏账准备	-504,418.73
合计	16,343,366.51

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人

人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	14,004,004.50	14,673,459.16
押金和保证金	1,393,591.44	342,895.98
员工备用金	357,659.07	420,004.68
代缴社保和住房公积金	459,504.96	588,035.85
利息		313,055.55
其他零星款项	633,025.27	212,560.00
合计	16,847,785.24	16,550,011.22

(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	413,631.39			413,631.39
本期计提	90,787.34			90,787.34
2019年12月31日 余额	504,418.73			504,418.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
信用风险特 征组合	413,631.39	90,787.34				504,418.73
合计	413,631.39	90,787.34				504,418.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	14,004,004.50	1 年以内	83.12	
宁波国家高新区国有资产管理与会计核算中心	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.94	50,000.00
宁波科尔康美诺华药业有限公司	房租	156,000.00	1 年以内	0.93	7,800.00
安徽泰格建筑安装有限公司	水电费	133,105.83	1 年以内 52612.79 元；1-2 年 80493.04 元	0.79	18,729.25
上海隆云净化工程有限公司	垫付费用	100,800.00	1 年以内	0.60	5,040.00
合计	/	15,393,910.33	/	91.38	81,569.25

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,369,315.42	1,077,194.21	98,292,121.21	73,252,639.25	1,122,290.43	72,130,348.82
在产品	81,193,237.85		81,193,237.85	67,857,798.50		67,857,798.50

库存商品	201,192,099.28	14,349,836.44	186,842,262.84	157,100,613.77	9,086,924.24	148,013,689.53
周转材料	4,713,293.49		4,713,293.49	3,791,849.20		3,791,849.20
委托加工物资	2,096,380.00		2,096,380.00	615,145.30		615,145.30
发出商品	27,035,623.50		27,035,623.50	6,593,102.42		6,593,102.42
合计	415,599,949.54	15,427,030.65	400,172,918.89	309,211,148.44	10,209,214.67	299,001,933.77

(2). 存货跌价准备

(3). 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	1,122,290.43	648,936.58		694,032.80		1,077,194.21
库存商品	9,086,924.24	11,261,961.44		5,999,049.24		14,349,836.44
合计	10,209,214.67	11,910,898.02		6,693,082.04		15,427,030.65

(4). 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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他应收款		17,500,000.00
合计		17,500,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行理财产品	30,000,000.00	
股权转让定金		11,300,000.00
待抵扣进项税	9,185,931.84	
预缴企业所得税	926,185.99	2,581,623.50
未交增值税	46,583,211.58	38,366,100.36
其他		
合计	86,695,329.41	52,247,723.86

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业						
瑞邦药业	20,698,679.54		4,042,752.16	-1,297,500.00	23,443,931.70	
科尔康美诺华	14,074,251.04	20,000,000.00	-1,233,307.49		32,840,943.55	
锐合基金	79,118,040.31		-1,410,371.69		77,707,668.62	
小计	113,890,970.89	20,000,000.00	1,399,072.98	-1,297,500.00	133,992,543.87	
合计	113,890,970.89	20,000,000.00	1,399,072.98	-1,297,500.00	133,992,543.87	

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

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	49,870,630.59	49,870,630.59
合计	49,870,630.59	49,870,630.59

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	658,000,479.28	457,100,481.08
合计	658,000,479.28	457,100,481.08

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	312,005,819.79	386,514,747.10	11,092,618.93	62,111,551.12	771,724,736.94
2. 本期增加金额	113,440,661.94	148,977,702.94	2,975,359.13	3,588,259.55	268,981,983.56
(1) 购置	121,538.86	7,820,751.82	2,433,265.21	2,679,968.42	13,055,524.31
(2) 在建工程转入	113,319,123.08	141,156,951.12	542,093.92	908,291.13	255,926,459.25
3. 本期减少金额	3,989,011.04	25,613,620.11	2,490,833.14	3,623,138.14	35,716,602.43
(1) 处置或报废	3,989,011.04	25,613,620.11	2,490,833.14	3,623,138.14	35,716,602.43
4. 期末余额	421,457,470.69	509,878,829.93	11,577,144.92	62,076,672.53	1,004,990,118.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,488,408.24	175,667,201.32	8,547,171.28	35,921,475.02	314,624,255.86
2. 本期增加金额	15,962,062.67	36,793,418.57	1,058,005.73	3,740,841.16	57,554,328.13
(1) 计提	15,962,062.67	36,793,418.57	1,058,005.73	3,740,841.16	57,554,328.13
3. 本期减少金额	2,301,000.69	17,595,242.15	2,275,618.99	3,017,083.37	25,188,945.20
(1) 处置或报废	2,301,000.69	17,595,242.15	2,275,618.99	3,017,083.37	25,188,945.20
4. 期末余额	108,149,470.22	194,865,377.74	7,329,558.02	36,645,232.81	346,989,638.79
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	313,308,000.47	315,013,452.19	4,247,586.90	25,431,439.72	658,000,479.28
2. 期初账面价值	217,517,411.55	210,847,545.78	2,545,447.65	26,190,076.10	457,100,481.08

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	1,858,702.91
合计	1,858,702.91

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宣城美诺华车间	80,819,916.19	新建，正在办理中
宣城美诺华办公楼	11,561,936.54	新建，正在办理中
设备仓库	255,202.44	因前期规划不到位，故无法取得房产证

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	262,716,506.14	229,382,840.85
工程物资	6,649,373.55	52,281,233.95
合计	269,365,879.69	281,664,074.80

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装工程	13,934,120.88		13,934,120.88	11,456,913.26		11,456,913.26
技改工程	27,682,614.88		27,682,614.88	1,542,520.13		1,542,520.13
宣城美诺华 1600 吨原料药项目一期	121,797,814.92		121,797,814.92	182,046,889.28		182,046,889.28
浙江美诺华东扩项目	49,453,597.34		49,453,597.34	9,087,744.09		9,087,744.09
安徽美诺华年产 400 吨原料药技改项目一期	34,834,352.09		34,834,352.09	20,952,746.15		20,952,746.15
天康药业年产 30 亿片（粒）出口固体制剂项目	2,059,959.83		2,059,959.83	552,000.00		552,000.00
天康 QC 扩建工程	2,036,380.23		2,036,380.23			
零星工程	10,917,665.97		10,917,665.97	3,744,027.94		3,744,027.94
合计	262,716,506.14		262,716,506.14	229,382,840.85		229,382,840.85

(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
宣城美诺华1600吨原料药项目一期	394,000,000.00	182,046,889.28	145,527,650.19	205,776,724.55		121,797,814.92	87.32	基本完工	7,772,616.25	5,600,838.85	4.92	自筹
浙江美诺华520吨原料药项目	350,000,000.00	9,087,744.09	40,506,087.77	140,234.52		49,453,597.34	24.53	正在土建				自筹
安徽美诺华年产400吨原料药技改项目	413,308,000.00	20,952,746.15	25,466,478.62	11,584,872.68		34,834,352.09	11.23	正在设备安装				自筹、募集资金
天康药业年产30亿片(粒)出口固体制剂项目	280,620,000.00	552,000.00	1,573,574.92		65,615.09	2,059,959.83	0.76	正在土建				募集资金
合计	1,437,928,000.00	212,639,379.52	213,073,791.50	217,501,831.75	65,615.09	208,145,724.18	/	/	7,772,616.25	5,600,838.85	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	6,649,373.55		6,649,373.55	52,281,233.95		52,281,233.95
合计	6,649,373.55		6,649,373.55	52,281,233.95		52,281,233.95

其他说明：

无

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	171,012,143.85	7,630,136.77	4,878,298.68	5,656,686.83		189,177,266.13
2. 本期增加金额	3,974,049.00		8,332,876.67	334,280.00		12,641,205.67

(1)购置	3,974,049.00			334,280.00		4,308,329.00
(2)内部研发			8,332,876.67			8,332,876.67
4. 期末余额	174,986,192.85	7,630,136.77	13,211,175.35	5,990,966.83		201,818,471.80
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,404,507.72	1,362,892.66	2,923,623.42	2,269,008.17		27,960,031.97
2. 本期增加金额	4,244,123.60	708,813.64	458,066.81	708,981.83		6,119,985.88
(1) 计提	4,244,123.60	708,813.64	458,066.81	708,981.83		6,119,985.88
4. 期末余额	25,648,631.32	2,071,706.30	3,381,690.23	2,977,990.00		34,080,017.85
1. 期末账面价值	149,337,561.53	5,558,430.47	9,829,485.12	3,012,976.83		167,738,453.95
2. 期初账面价值	149,607,636.13	6,267,244.11	1,954,675.26	3,387,678.66		161,217,234.16

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 5.84

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
瑞舒伐他汀	4,946,145.81	1,686,743.32		6,580,515.20	52,373.93	0
甲磺酸双氢麦片毒碱片	1,716,098.49	131,381.86		1,752,361.47	95,118.88	0
盐酸二甲双胍缓释片	1,372,258.42					1,372,258.42
异烟肼片	961,744.59	146,427.47				1,108,172.06
盐酸雷尼替丁胶囊	2,176,093.34	934,813.96				3,110,907.30
培哚普利片	3,029,547.17	2,985,425.24				6,014,972.41
阿哌沙班	0	3,900,000.00				3,900,000.00
合计	14,201,887.82	9,784,791.85		8,332,876.67	147,492.81	15,506,310.19

其他说明

报告期，公司部分研发项目已取得相关药品注册证书或进入临床 BE 阶段，符合研发费用资本化标准，公司将该项目研发费用进行资本化处理。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的	计提	处置	
浙江燎原药业股份有限公司	51,001,542.71				51,001,542.71
合计	51,001,542.71				51,001,542.71

(2). 商誉减值准备□适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用 不适用

为并购浙江燎原药业股份有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为浙江燎原药业股份有限公司在 2019 年 12 月 31 日的组成资产组的各项资产。

(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

公司期末将燎原药业的固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产认定为一个资产组，采用折现现金流模型评估资产组可收回金额。以 2017 年度—2019 年度现金流为基础，根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（预测期）的现金流量，预期收入增长率分别为 20.41%、14.58%、10.39%、6.11%、3.62%，预测期以后的现金流量和预测期最后一期现金流量一致，并采用能够反映相关资产组的特定风险和税前利率 11.84%为折现率测算资产组的可收回金额。

经过测算，商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**28、长期待摊费用**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,191,725.24	155,055.55	349,539.89		997,240.90
净化系统改造工程	28,494.47		24,216.96		4,277.51
中央资源网络服务	43,893.93		19,129.78		24,764.15
包衣机冷却水及蒸汽系统改造等	67,319.19		14,687.76		52,631.43
排污权	866,795.81	3,601,739.24	461,271.71		4,007,263.34
一车间流化		172,043.62	5,734.80		166,308.82

床改造					
其他零星工程		74,502.75	3,725.13		70,777.62
合计	2,198,228.64	4,003,341.16	878,306.03		5,323,263.77

其他说明：

无

29、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	15,427,030.65	2,390,150.16	18,637,095.10	3,387,947.79
内部交易未实现利润	20,495,334.81	3,308,213.80	11,245,036.42	1,692,699.79
可抵扣亏损	52,444,714.15	13,111,178.54	38,793,822.64	9,698,455.66
信用减值损失	9,808,427.21	2,110,911.12		
土地缓交金	2,384,212.52	357,631.88	2,457,950.96	368,692.64
股份支付	31,157,389.38	6,174,317.55	12,782,934.58	2,479,687.95
递延收益	11,567,703.46	1,735,155.52	12,069,814.77	1,810,472.22
交易性金融负债	1,370,050.00	342,512.50		
合计	144,654,862.18	29,530,071.07	95,986,654.47	19,437,956.05

(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	76,586,343.03	11,487,951.46	81,330,756.93	12,199,613.54
交易性金融资产	599,486.30	132,498.29		
固定资产加速折旧	71,018,680.95	10,652,802.14	50,641,573.81	7,596,236.07
合计	148,204,510.28	22,273,251.89	131,972,330.74	19,795,849.61

(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	3,491.16	
可抵扣亏损	39,010,738.19	30,417,860.37
股份支付	194,079.84	643,331.00
合计	39,208,309.19	31,061,191.37

(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	144,393.89	550,852.14	2014 年亏损 2019 年到期
2020 年	1,038,171.35	1,038,171.35	2015 年亏损 2020 年到期
2021 年	16,945,949.49	16,945,949.49	2016 年亏损 2021 年到期
2022 年	3,910,665.45	4,336,117.00	2017 年亏损 2022 年到期
2023 年	7,080,987.07	7,546,770.39	2018 年亏损 2023 年到期
2024 年	9,890,570.94		2019 年亏损 2024 年到期
合计	39,010,738.19	30,417,860.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	31,284,313.44	32,884,598.24
预付技术开发合作款		1,491,002.75
预付购房款	20,068,623.00	
预付土地出让款	45,890,375.00	12,993,000.00
合计	97,243,311.44	47,368,600.99

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,071,185.27	
保证借款	159,371,440.00	149,849,040.00
信用借款	115,000,000.00	228,100,000.00
保证及抵押借款	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	429,442,625.27	427,949,040.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

√适用 □不适用

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
交易性金融负债		1,370,050.00		1,370,050.00
其中：				
衍生金融负债				
其他		1,370,050.00		1,370,050.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		1,370,050.00		1,370,050.00

其他说明：

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	129,134,832.00	95,363,974.53
合计	129,134,832.00	95,363,974.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	161,251,859.73	153,279,215.53
1-2 年（含 2 年）	17,162,703.26	11,972,044.54
2-3 年（含 3 年）	1,045,320.33	207,018.01
3 年以上	341,996.80	1,631,921.06
合计	179,801,880.12	167,090,199.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,525,168.57	2,273,632.57
1-2 年（含 2 年）		672.50
2-3 年（含 3 年）		434,694.15
3 年以上	400,000.00	20,115.77
合计	9,925,168.57	2,729,114.99

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,570,428.20	217,498,000.18	211,452,691.63	33,615,736.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,597,092.59	8,215,010.30	8,387,636.45	1,424,466.44
合计	29,167,520.79	225,713,010.48	219,840,328.08	35,040,203.19

(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	26,306,458.19	184,927,038.31	178,984,383.60	32,249,112.90
二、职工福利费	145,292.71	14,526,723.17	14,579,015.88	93,000.00
三、社会保险费	296,734.81	9,218,205.48	9,124,364.61	390,575.68
其中：医疗保险费	240,603.55	8,495,240.06	8,414,716.59	321,127.02
工伤保险费	30,609.14	408,873.50	401,192.22	38,290.42
生育保险费	25,522.12	314,091.92	308,455.80	31,158.24
四、住房公积金	119,093.00	5,051,571.50	5,037,554.50	133,110.00
五、工会经费和职工教育经费	702,849.49	3,774,461.72	3,727,373.04	749,938.17
合计	27,570,428.20	217,498,000.18	211,452,691.63	33,615,736.75

(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	1,580,613.08	7,965,140.97	8,144,949.86	1,400,804.19

2、失业保险费	16,479.51	249,869.33	242,686.59	23,662.25
合计	1,597,092.59	8,215,010.30	8,387,636.45	1,424,466.44

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,916,862.38	5,012,455.79
企业所得税	6,062,666.71	982,301.08
个人所得税	239,593.89	198,328.63
城市维护建设税	586,287.66	334,290.11
房产税	745,272.00	1,234,456.14
印花税	89,707.68	70,561.08
土地使用税	737,600.71	1,440,581.84
水利建设基金	40,056.00	32,445.51
其他	140,364.16	149,596.10
教育费附加	283,701.82	201,413.75
地方教育费附加	189,134.59	130,693.21
合计	16,031,247.60	9,787,123.24

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		689,491.12
其他应付款	32,451,735.89	46,660,407.17
合计	32,451,735.89	47,349,898.29

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
短期借款应付利息		689,491.12
合计		689,491.12

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

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,434,266.73	6,780,832.61
股权激励回购义务	27,177,976.00	39,121,080.00
其他零星款项	839,493.16	758,494.56
合计	32,451,735.89	46,660,407.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,440,000.00	107,906,495.65
保证借款	37,000,000.00	

合计	123,440,000.00	107,906,495.65
----	----------------	----------------

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

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	4,846,190.74	4,846,190.74
合计	4,846,190.74	4,846,190.74

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,934,760.77	537,500.00	979,723.73	18,492,537.04	与资产相关
合计	18,934,760.77	537,500.00	979,723.73	18,492,537.04	/

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
项目基础设施 补助	14,328,971.44		355,263.81			13,973,707.63	与资产相关

技改项目补贴	3,336,243.33		419,100.00			2,917,143.33	与资产相关
三重一创奖补资金	729,200.00	337,000.00	106,620.00			959,580.00	与资产相关
购置仪器设备省级补助	29,386.00	20,000.00	33,365.75			16,020.25	与资产相关
企业2017年度工业扶持资金	510,960.00		63,870.00			447,090.00	与资产相关
振兴实体经济技改补助		180,500.00	1,504.17			178,995.83	与资产相关
合计	18,934,760.77	537,500.00	979,723.73			18,492,537.04	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	149,134,000.00	626,000.00			-78,000.00	548,000.00	149,682,000.00

其他说明：1、根据第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购并注销部分离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 7.80 万股，回购价格为公司 2018 年限制性股票的授予价格 7.62 元/股，减少股本 78,000.00 元，减少资本公积 516,360.00 元。

2、根据第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司以 2019 年 8 月 1 日为授予日，向 82 名激励对象授予限制性股票合计 62.60 万股，授予价格为 7.42 元/股，增加股本 626,000.00 元，增加资本公积 4,018,920.00 元。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	511,694,879.15	23,929,493.57	516,360.00	535,108,012.72
其他资本公积	8,110,552.36	23,944,283.22	15,517,188.42	16,537,647.16
合计	519,805,431.51	47,873,776.79	16,033,548.42	551,645,659.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据第三届董事会第二次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易的议案》，本期公司向燎原药业少数股东屠雄飞、屠锡淙持有的燎原药业 15.51% 股权，将取得的少数股东股权所享有的净资产账面价值与支付的合并对价之间的差额-9,929,538.25 元计入资本公积。

2、根据第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于全资子公司宣城美诺华增资扩股暨放弃增资优先认购权的议案》，公司同意南京先声东元制药有限公司以现金方式向宣城美诺华增资 11,168 万元人民币。增资完成后，公司持有宣城美诺华 51% 股份，仍将宣城美诺华纳入合并财务报表范围，并确认资本公积 13,874,761.63 元。

3、根据第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目的议案》，本期公司向安徽美诺华增资 120,828,893.65 元，持股比例增加至 94.15%，确认资本公积 448,161.77 元。

4、根据第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购并注销部分离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 7.80 万股，回购价格为公司 2018 年限制性股票的授予价格 7.62 元/股，减少股本 78,000.00 元，减少资本公积 516,360.00 元。

5、根据第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司以 2019 年 8 月 1 日为授予日，向 82 名激励对象授予限制性股票合计 62.60 万股，授予价格为 7.42 元/股，增加股本 626,000.00 元，增加资本公积 4,018,920.00 元。

6、本期以权益结算的股份支付的限制性股票激励，确认股份支付的权益成本计入其他资本公积 23,944,283.22 元。第一期已解锁的限制性股票对应的其他资本公积转入资本公积（股本溢价）15,517,188.42 元。

54、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
股权激励	39,121,080.00	4,644,920.00	16,588,024.00	27,177,976.00
合计	39,121,080.00	4,644,920.00	16,588,024.00	27,177,976.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购并注销部分离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 7.80 万股，回购价格为公司 2018 年限制性股票的授予价格 7.62 元/股，减少股本 78,000.00 元，减少资本公积 516,360.00 元，减少库存股 594,360.00 元。

2、根据第三届董事会第八次会议决议、2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配预案》，公司以股份总数 149,056,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），已分配给限制性股票持有者的现金股利减少库存股 1,011,200.00 元。

3、根据第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司以 2019 年 8 月 1 日为授予日，向 82 名激励对象授予限制性股票合计 62.60 万股，授予价格为 7.42 元/股，增加股本 626,000.00 元，增加资本公积 4,018,920.00 元，增加库存股 4,644,920.00 元。

4、根据第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的议案》，公司为符合条件的 194 名激励对象办理解除限售的相关事宜，解锁股份数量为 201.92 万股，减少库存股 14,982,464.00 元。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-692,536.29	-692,536.29	240,995.16			240,995.16		-451,541.13
外币财务报表折算差额	-692,536.29	-692,536.29	240,995.16			240,995.16		-451,541.13
其他综合收益合计	-692,536.29	-692,536.29	240,995.16			240,995.16		-451,541.13

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

56、专项储备

√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
安全生产费	3,420,180.63	9,624,879.07	8,302,724.98	4,742,334.72
合计	3,420,180.63	9,624,879.07	8,302,724.98	4,742,334.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,540,028.50	5,890,296.15		17,430,324.65
合计	11,540,028.50	5,890,296.15		17,430,324.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期盈余公积增加系根据公司章程的规定，按照母公司当期净利润的 10%计提法定盈余公积。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	553,067,924.25	479,438,147.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	553,067,924.25	479,438,147.37
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	150,904,871.05	96,349,245.16
减: 提取法定盈余公积	5,890,296.15	1,119,468.28
应付普通股股利	29,811,200.00	21,600,000.00
期末未分配利润	668,271,299.15	553,067,924.25

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,176,750,159.64	725,632,968.78	835,093,408.05	560,799,477.42
其他业务	3,455,165.86	1,996,390.56	13,868,110.20	11,699,201.30
合计	1,180,205,325.50	727,629,359.34	848,961,518.25	572,498,678.72

其他说明: /

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,441,441.39	1,519,842.80
教育费附加	1,427,088.38	1,013,434.48
房产税	2,418,567.67	2,529,545.18
土地使用税	3,298,448.40	3,562,617.96
车船使用税	10,181.52	1,410.00
印花税	568,151.77	399,130.02
地方教育费附加	943,042.53	510,128.02
环保税	139,600.67	26,597.92
其他	451.78	
合计	11,246,974.11	9,562,706.38

其他说明:

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,785,677.54	9,251,758.34
工资福利费	5,735,321.48	4,410,026.72
广告宣传费	2,104,662.61	1,327,864.60
办公费	644,813.28	841,782.73
差旅费	863,174.69	522,978.32
业务招待费	714,552.42	653,948.94
其他	2,482,417.37	1,866,527.13
合计	21,330,619.39	18,874,886.78

其他说明：/

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,406,531.90	55,500,942.22
折旧费	16,017,487.70	10,755,394.18
办公费	7,385,667.25	5,008,485.77
残疾人保障金	1,007,911.22	597,384.22
业务招待费	4,448,519.53	2,767,405.30
无形资产摊销	5,161,236.90	3,782,140.64
房屋及设备维护维修	6,191,419.96	5,599,173.71
咨询审计费	3,089,261.87	3,873,757.53
差旅费	2,675,821.11	2,096,474.06
股份支付	20,335,855.67	7,641,963.33
其他	21,219,909.67	11,781,752.13
合计	162,939,622.78	109,404,873.09

其他说明：/

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,904,145.43	19,202,076.01
材料领用	12,455,806.61	9,775,233.81
折旧与摊销	5,136,468.45	4,900,268.41
技术服务费	2,783,561.23	3,094,227.67
其他	2,680,309.23	2,236,218.57
合计	52,960,290.95	39,208,024.47

其他说明：/

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	20,501,136.01	17,835,668.27
减：利息收入	-1,557,655.07	-2,260,901.87
汇兑损益	-3,542,104.31	-6,879,754.46
票据贴现支出	2,879,347.96	1,782,639.46
其他	1,274,440.25	573,639.28
合计	19,555,164.84	11,051,290.68

其他说明：无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,242,222.06	5,800,996.56
合计	12,242,222.06	5,800,996.56

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
322 产业团队及带头补助	45,000.00		与收益相关
安全生产第三方服务补助	50,000.00		与收益相关
产业扶持资金	657,700.00		与收益相关
城镇土地使用税奖励	1,583,770.34		与收益相关
发明专利资助	112,020.00		与收益相关
高校毕业生就业实习补贴	60,904.00		与收益相关
高校毕业生社保补贴	129,166.00		与收益相关
高新产品出口奖励	110,000.00		与收益相关
海外高层次创新人才企业引才薪酬补助	237,710.00		与收益相关
监控系统维护补助	24,000.00		与收益相关
减轻企业工伤保险补助	59,885.27		与收益相关
科技创新政策补助	20,000.00		与收益相关
科技合作补助	60,000.00		与收益相关
科技经费补助	16,000.00		与收益相关
科技线政策奖励	220,000.00		与收益相关
困难企业社保费返还	1,080,757.97		与收益相关
欧盟 GMP 认证奖金	468,500.00		与收益相关
企业扶持资金	1,100,000.00		与收益相关
企业规模上台阶补助	200,000.00		与收益相关
企业社会保险补助	197,265.32		与收益相关
企业研发费补助	90,000.00		与收益相关
人才补助	63,043.00		与收益相关
人才市场补贴	12,148.50		与收益相关
人才租房及高校毕业生实习补贴	38,430.00		与收益相关
商务系统参展扶持资金	14,000.00		与收益相关
社保费返还	1,747,197.37		与收益相关
省级高研班资助	47,169.81		与收益相关
土地使用税返还	569,630.63		与收益相关
土征人员用工补助	29,500.00		与收益相关
外贸奖励补贴	34,600.00		与收益相关
外贸口岸政策奖补	17,300.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	600,543.12		与收益相关
吸纳就业社保补贴	114,857.00		与收益相关
研发补贴	496,300.00		与收益相关
隐形冠军企业奖励	782,900.00		与收益相关
浙江省网上技术市场竞拍补贴	30,000.00		与收益相关
中东欧经贸合作补助	44,100.00		与收益相关
重点排污单位在线监控运维补助	62,100.00		与收益相关
自主创新企业奖	10,000.00		与收益相关
研发设备补助	26,000.00		与收益相关
购置仪器设备省级补助	33,365.75	106,614.00	与资产相关
工业扶持资金	63,870.00	127,740.00	与资产相关
项目基础设施补助	355,263.81	262,007.14	与资产相关
技改项目补贴	419,100.00	362,086.67	与资产相关
振兴实体经济技改	1,504.17		与资产相关
三重一创奖补资金	106,620.00		与资产相关
吸纳就业社保补贴		236,306.00	与收益相关
企业扶持资金		482,979.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴款		143,200.00	与收益相关
企业普惠制岗位补贴		28,500.00	与收益相关
稳定岗位补助		255,992.53	与收益相关
企业技术创新团队专项扶持资金		75,000.00	与收益相关
土地使用税财政奖补款		1,168,446.05	与收益相关
岗前培训补助款		310,124.10	与收益相关
技术创新示范企业补助款		200,000.00	与收益相关
专利补助		609,960.00	与收益相关
监控系统运行维护补助		24,000.00	与收益相关
人才补贴款		860,000.00	与收益相关
境外展补贴		142,900.00	与收益相关
科技合作与交流项目经费补助		90,000.00	与收益相关
医化企业减排补助		217,316.00	与收益相关
中东欧经贸合作项目专项资金		16,400.00	与收益相关
其他小额政府补助		81,425.07	与收益相关
合计	12,242,222.06	5,800,996.56	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,399,072.98	-8,024,569.24
处置长期股权投资产生的投资收益	2,054,965.08	10,642,979.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,368,355.09	
理财产品投资收益		7,401,560.56
企业合并产生的投资收益		18,285,535.37
合计	6,822,393.15	28,305,506.35

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

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	599,486.30	
交易性金融负债	-1,370,050.00	
合计	-770,563.70	

其他说明：

/

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	90,787.34	
应收账款坏账损失	1,282,212.51	
合计	1,372,999.85	

其他说明：

/

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,346,197.64
二、存货跌价损失	11,910,898.02	5,501,988.14
合计	11,910,898.02	7,848,185.78

其他说明：/

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	180,405.67	-2,062,819.58
合计	180,405.67	-2,062,819.58

其他说明：/

72、营业外收入

营业外收入 适用 不适用

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,009,000.00	560,000.00	6,009,000.00
其他	981,367.29		981,367.29
盘盈利得		899,623.87	
合计	6,990,367.29	1,459,623.87	6,990,367.29

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“创新成长型”企业奖励		60,000.00	与收益相关
18 年制造强省建设基金		500,000.00	与收益相关
兼并重组补助	6,009,000.00		
合计	6,009,000.00	560,000.00	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,550,949.29	5,948,756.27	7,550,949.29
对外捐赠	288,000.00	590,866.00	288,000.00
水利建设基金	250,361.60	203,624.59	
罚款支出及滞纳金	105,944.90	379,281.05	105,944.90
其他	1,282,376.77	134,904.58	1,282,376.77
合计	9,477,632.56	7,257,432.49	9,227,270.96

其他说明：

/

74、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,981,203.78	10,174,260.87
递延所得税费用	-6,534,500.64	-8,477,287.95
合计	26,446,703.14	1,696,972.92

(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	187,246,588.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,811,647.03
子公司本期亏损的影响	1,583,379.32
子公司适用不同税率的影响	-18,299,612.71
非应税收入的影响	-349,768.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,099.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-868,170.83
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	1,979,547.22
研发加计扣除的影响	-5,247,370.61
其他影响	759,952.93
所得税费用	26,446,703.14

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

□适用 √不适用

76、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的职工备用金和保证金	1,794,243.04	4,838,651.53
政府补助	17,808,998.33	7,861,648.75
利息收入	1,557,655.07	2,260,901.87
其他	4,478,652.13	430,745.63
合计	25,639,548.57	15,391,947.78

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
支付的备用金和保证金	2,897,472.91	1,104,189.48
运输费	8,785,677.54	9,251,758.34
技术开发费	6,601,785.17	8,750,700.77
办公费用	7,725,757.65	5,603,084.49
业务招待费	5,169,659.95	3,421,354.24
差旅费	3,540,738.80	2,619,292.38
审计咨询费	3,089,261.87	3,873,757.53
维修费	5,813,794.85	3,037,203.75
广告宣传费	2,104,662.61	1,327,864.60
票据贴现及手续费	1,274,440.25	573,639.28
其他	20,360,375.82	12,455,181.54
合计	67,363,627.42	52,018,026.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：/

(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
股权转让定金	11,300,000.00	12,000,000.00
浙江晖石财务资助款	17,500,000.00	
合计	28,800,000.00	12,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：/

(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
股权转让定金		11,300,000.00
远期外汇合约保证金	3,808,682.26	
合计	3,808,682.26	11,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现	930,360.37	49,000,000.00
合计	930,360.37	49,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息		1,782,639.46
五洲同一清算对少数股东分配款	1,613,353.46	
股份支付回购	594,360.00	
银行承兑汇票保证金	1,208,200.00	
银行借款利息保证金	430,000.00	
银行借款质押定期存单	20,928,600.00	
合计	24,774,513.46	1,782,639.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明： 无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	160,799,884.99	105,061,774.14
加：资产减值准备	11,910,898.02	7,848,185.78
信用减值准备	1,372,999.85	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,554,328.13	44,921,551.84
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,119,985.88	4,930,071.91
长期待摊费用摊销	878,306.03	1,074,007.01
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）	-180,405.67	2,062,819.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,550,949.29	5,948,756.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	770,563.70	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,886,973.74	19,208,965.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,822,393.15	-28,305,506.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,092,115.02	-14,290,504.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,477,402.28	4,777,296.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,081,883.14	-70,704,949.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,577,037.09	-98,247,885.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,827,338.73	63,169,045.07
其他	19,356,131.94	-858,447.81

经营活动产生的现金流量净额	179,751,928.51	46,595,179.98
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	265,507,548.77	335,529,836.91
减: 现金的期初余额	335,529,836.91	232,686,128.63
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	-70,022,288.14	102,843,708.28

(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	265,507,548.77	335,529,836.91
其中: 库存现金	390,866.89	298,114.90
可随时用于支付的银行存款	265,116,264.70	333,929,697.52
可随时用于支付的其他货币资金	417.18	1,302,024.49
三、期末现金及现金等价物余额	265,507,548.77	335,529,836.91
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,750,855.06	承兑汇票保证金、远期结售汇保证金、借款利息保证金、定期存款质押

固定资产	159,777,475.65	抵押
无形资产	67,770,210.27	抵押
合计	304,298,540.98	/

其他说明：无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	69,209,364.71
其中：美元	9,465,985.81	6.9762	66,036,610.21
欧元	280,422.70	7.8155	2,191,643.61
印度卢比	10,042,071.17	0.0977	981,110.35
应收账款	-	-	134,840,848.67
其中：美元	18,990,543.60	6.9762	132,481,830.26
欧元	301,838.45	7.8155	2,359,018.41
短期借款	-	-	8,371,440.00
其中：美元	1,200,000.00	6.9762	8,371,440.00
其他应付款	-	-	586.2
其中：印度卢比	6,000.00	0.0977	586.2

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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地补偿金返还	8,995,578.58	递延收益	262,007.14
四个一批项目补贴	1,272,720.00	递延收益	159,090.00
四个一批项目补贴	1,570,410.00	递延收益	174,490.00
技改项目补贴	855,200.00	递延收益	85,520.00

厂房建设补助	5,595,400.00	递延收益	93,256.67
三重一创奖补资金	1,066,200.00	递延收益	106,620.00
购置仪器设备省级补助	156,000.00	递延收益	33,365.75
工业扶持资金	638,700.00	递延收益	63,870.00
振兴实体经济技改补助	180,500.00	递延收益	1,504.17
吸纳就业社保补贴	236,306.00	其他收益	
企业扶持资金	482,979.00	其他收益	
高校毕业生就业见习补贴款	143,200.00	其他收益	
企业普惠制岗位补贴	28,500.00	其他收益	
稳定岗位补助	255,992.53	其他收益	
企业技术创新团队专项扶持资金	75,000.00	其他收益	
其他小额政府补助	81,425.07	其他收益	
土地使用税财政奖补款	1,168,446.05	其他收益	
岗前培训补助款	310,124.10	其他收益	
技术创新示范企业补助款	200,000.00	其他收益	
专利补助	609,960.00	其他收益	
监控系统运行维护补助	24,000.00	其他收益	
人才补贴款	860,000.00	其他收益	
境外展补贴	142,900.00	其他收益	
科技合作与交流项目经费补助	90,000.00	其他收益	
医化企业减排补助	217,316.00	其他收益	
中东欧经贸合作项目专项资金	16,400.00	其他收益	
“创新成长型”企业奖励	60,000.00	其他收益	
18 年制造强省建设资金	500,000.00	其他收益	
322 产业团队及带头补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
安全生产第三方服务补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
产业扶持资金	657,700.00	其他收益	657,700.00
城镇土地使用税奖励	1,583,770.34	其他收益	1,583,770.34
发明专利资助	112,020.00	其他收益	112,020.00
高校毕业生就业实习补贴	60,904.00	其他收益	60,904.00
高校毕业生社保补贴	129,166.00	其他收益	129,166.00
高新产品出口奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
海外高层次创新人才企业引才薪酬补助	237,710.00	其他收益	237,710.00
监控系统维护补助	24,000.00	其他收益	24,000.00
减轻企业工伤保险补助	59,885.27	其他收益	59,885.27
科技创新政策补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
科技合作补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
科技经费补助	16,000.00	其他收益	16,000.00
科技线政策奖励	220,000.00	其他收益	220,000.00
困难企业社保费返还	1,080,757.97	其他收益	1,080,757.97
欧盟 GMP 认证奖金	468,500.00	其他收益	468,500.00
企业扶持资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
企业规模上台阶补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业社会保险补助	197,265.32	其他收益	197,265.32
企业研发费补助	90,000.00	其他收益	90,000.00
人才补助	63,043.00	其他收益	63,043.00
人才市场补贴	12,148.50	其他收益	12,148.50
人才租房及高校毕业生实习补贴	38,430.00	其他收益	38,430.00

商务系统参展扶持资金	14,000.00	其他收益	14,000.00
社保费返还	1,747,197.37	其他收益	1,747,197.37
省级高研班资助	47,169.81	其他收益	47,169.81
土地使用税返还	569,630.63	其他收益	569,630.63
土征人员用工补助	29,500.00	其他收益	29,500.00
外贸奖励补贴	34,600.00	其他收益	34,600.00
外贸口岸政策奖补	17,300.00	其他收益	17,300.00
稳岗补贴	600,543.12	其他收益	600,543.12
吸纳就业社保补贴	114,857.00	其他收益	114,857.00
研发补贴	496,300.00	其他收益	496,300.00
隐形冠军企业奖励	782,900.00	其他收益	782,900.00
浙江省网上技术市场竞拍补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
中东欧经贸合作补助	44,100.00	其他收益	44,100.00
重点排污单位在线监控运维补助	62,100.00	其他收益	62,100.00
自主创新企业奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
研发设备补助	26,000.00	其他收益	26,000.00
兼并重组补助	6,009,000.00	营业外收入	6,009,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

/

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 30 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于解散清算并注销控股子公司上海五洲同一药业有限公司的议案》。2019 年 6 月 28 日，五洲同一召开股东会，审议通过了清算组作出的《清算报告》，截止报告出具日，五洲同一已取得上海市奉贤区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》。公司合并报表范围自 2019 年 7 月份起，因五洲同一的解散将出现变动。

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	
浙江美诺华	浙江上虞	浙江上虞	工业	92.50		同一控制企业合并
安徽美诺华	安徽广德	安徽广德	工业	76.65	17.50	同一控制企业合并
燎原药业	浙江台州	浙江台州	工业	84.57		非同一控制企业合并
香港联合亿贸	香港	香港	商业	100.00		设立
联华进出口	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		同一控制企业合并
杭州新诺华	浙江杭州	浙江杭州	研发	100.00		设立
上海新五洲	上海	上海	研发	56.00	44.00	同一控制企业合并
天康药业	浙江宁波	浙江宁波	工业	100.00		非同一控制企业合并
宣城美诺华	安徽宣城	安徽宣城	工业	51.00		设立
印度柏莱诺华	印度	印度	研发	99.74		非同一控制企业合并
美国美诺华	美国	美国	商业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
浙江美诺华	7.5%	4,449,730.95		27,894,485.20
安徽美诺华	5.85%	6,060,838.52		34,904,193.01
燎原药业	15.43%	2,928,976.42		48,465,764.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3).

(4). 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
燎原药业	198,286,411.49	242,520,617.80	440,807,029.29	94,191,008.59	26,931,043.19	121,122,051.78	179,370,455.47	225,548,216.68	404,918,672.15	79,641,475.69	26,400,666.08	106,042,141.77
浙江美诺华	264,987,123.80	267,710,721.13	532,697,844.93	154,975,921.90	5,773,987.35	160,749,909.25	200,665,407.48	226,084,203.31	426,749,610.79	112,086,029.12	5,441,008.20	117,527,037.32
安徽美诺华	542,708,678.13	145,714,961.83	688,423,639.96	85,431,980.58	6,338,787.44	91,770,768.02	378,890,856.15	107,765,689.35	486,656,545.50	95,302,102.35	5,410,526.84	100,712,629.19

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
燎原药业	224,164,746.57	17,042,464.01	17,042,464.01	47,426,612.53	143,204,465.46	14,140,056.51	14,140,056.51	3,761,245.40
浙江美诺华	454,005,782.24	59,329,745.99	59,329,745.99	79,281,078.72	324,137,961.83	30,008,800.71	30,008,800.71	-8,510,769.04
安徽美诺华	446,282,707.23	83,970,275.04	83,970,275.04	21,784,934.62	330,870,217.54	51,304,994.70	51,304,994.70	44,853,103.03

其他说明：无

(5). 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

(6). 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

单位:元 币种:人民币

项目	燎原药业	安徽美诺华
一、现金	55,836,484.20	120,828,893.65
购买成本/处置对价合计	55,836,484.20	120,828,893.65
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	45,906,945.95	121,277,055.42
差额	9,929,538.25	-448,161.77
其中:调整资本公积	9,929,538.25	-448,161.77

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	
宁波科尔康美诺华药业有限公司	宁波	宁波	贸易	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	科尔康美诺华	科尔康美诺华
流动资产	58,527,245.97	39,902,455.48
非流动资产	52,612,710.40	2,930,943.23
资产合计	111,139,956.37	42,833,398.71
流动负债	28,922,937.95	7,612,273.40
非流动负债	91,337.59	
负债合计	29,014,275.54	7,612,273.40
归属于母公司股东权益	82,125,680.83	35,221,125.31
按持股比例计算的净资产份额	32,850,272.33	14,074,251.04
对合营企业权益投资的账面价值	32,850,272.33	14,074,251.04
营业收入	43,081,263.63	5,831,758.81
净利润	-3,083,268.72	-10,594,393.61
其他综合收益		-10,594,393.61
综合收益总额	-3,083,268.72	-21,188,787.22

其他说明

无

(3). 重要合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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

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

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

市场风险

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

（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%，利率风险不大。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外

汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	66,036,610.21	3,172,753.97	69,209,364.17	53,733,285.07	15,813,099.43	69,546,384.50
应收账款	132,481,830.26	2,359,018.41	134,840,848.67	143,203,169.57	2,281,711.16	145,484,880.73
其他应收款				48,045.63	47,486.48	95,532.11
短期借款	8,371,440.00		8,371,440.00			
应付账款				10,153,299.35		10,153,299.35
其他应付款		586.20	586.20			
合计	206,889,880.47	5,532,358.57	212,422,239.04	207,137,799.62	18,142,297.07	225,280,096.69

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 9,507,350.02 元（2018 年 12 月 31 日：9,341,560.05 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款	43,000,000.00	26,000,000.00	360,442,625.27			429,442,625.27
应付票据			129,134,832.00			129,134,832.00
应付账款			179,801,880.12			179,801,880.12
长期借款				123,440,000.00		123,440,000.00
一年内到期的非流动负债			43,200,000.00			43,200,000.00
合计	43,000,000.00	26,000,000.00	712,579,337.39	123,440,000.00		905,019,337.39

项目	上年年末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款			427,949,040.00			427,949,040.00

项目	上年年末余额					
	1 个月以 内	1-3 个 月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以 上	合计
应付票据			95,363,974.53			95,363,974.53
应付账款			167,090,199.14			167,090,199.14
长期借款				107,906,495.65		107,906,495.65
合计			690,403,213.67	107,906,495.65		798,309,709.32

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			100,599,486.30	100,599,486.30
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产			100,599,486.30	100,599,486.30
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投 资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(五) 其他非流动金融 资产				
(2) 权益工具投资			49,870,630.59	49,870,630.59
持续以公允价值计量的 资产总额			150,470,116.89	150,470,116.89
(六) 交易性金融负债		1,370,050.00		1,370,050.00
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		1,370,050.00		1,370,050.00
其他				
持续以公允价值计量的 负债总额		1,370,050.00		1,370,050.00
二、非持续的公允价值 计量				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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 (%)
宁波美诺华控股有限公司（以下简称“美诺华控股”）	宁波高新区	有限公司	5,000.00	26.66	26.66

本企业的母公司情况的说明无
本企业最终控制方是姚成志。

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

本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注

“七、在其他主体中的权益”。

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波科尔康美诺华药业有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京先声东元制药有限公司（以下简称“先声东元”）	宣城美诺华少数股东
海南先声药业有限公司	先声东元控股
宁波高新区美诺华医药创新研究院有限公司	控股股东控制的公司
浙江施科进出口有限公司	控股股东控制的公司
上海泰坦科技股份有限公司联交易情况	本公司董事王林担任董事的公司
浙江晖石药业有限公司	参股公司
屠雄飞	本公司董事屠瑛的兄弟
屠锡淙	本公司董事屠瑛的父亲

其他说明无

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
宁波高新区美诺华医药创新研究院有限公司	接受劳务	3,900,000.00	
上海泰坦科技股份有限公司	采购商品	261,859.43	338,559.90

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
-----	--------	-------	-------

宁波科尔康美诺华药业有限公司	提供劳务	14,200,739.50	1,473,197.48
宁波科尔康美诺华药业有限公司	销售商品	42,380,260.07	5,292,651.48
宁波高新区美诺华医药创新研究院有限公司	销售商品	51,618.50	200,909.65
南京先声东元制药有限公司	销售商品	1,151,188.58	
海南先声药业有限公司	销售商品	1,027,433.62	

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波科尔康美诺华药业有限公司	房屋及建筑物	247,619.05	195,733.67

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江晖石药业有限公司	房屋及建筑物	327,120.00	1,271,638.81
宁波科尔康美诺华药业有限公司	设备		65,827.86

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美诺华控股	40,000,000.00	2019/7/5	2020/7/5	否
美诺华控股	15,400,000.00	2017/8/1	2020/8/1	否
美诺华控股	200,000,000.00	2019/9/9	2021/9/9	否
美诺华控股	450,000,000.00	2019/8/6	2023/12/31	否
美诺华控股	150,000,000.00	2018/12/31	2021/12/31	否
美诺华控股	50,000,000.00	2019/8/19	2024/8/19	否
美诺华控股	70,000,000.00	2017/6/13	2021/6/13	否
美诺华控股	70,000,000.00	2019/11/22	2020/11/22	否
美诺华控股	26,000,000.00	2018/8/13	2020/8/13	否
美诺华控股	80,000,000.00	2019/9/4	2020/9/3	否

关联担保情况说明

√适用□不适用

关联担保情况说明：

1)截至 2019 年 12 月 31 日,公司与宁波通商银行股份有限公司签订了额度为 170,000,000.00 元的综合授信合同,授信期限从 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日,并转授信联华进出口 140,000,000.00 元(敞口额度不超过 35,000,000.00 元)。同时,宁波美诺华控股有限公司与宁波通商银行股份有限公司签订《保证合同》,为公司和联华进出口自 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日不高于 40,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任;

截至 2019 年 12 月 31 日,公司在上述授信合同下开具银行承兑汇票 10,580,000.00 元,并支付保证金 5,580,000.00 元;宁波联华进出口有限公司在上述《保证合同》下开具银行承兑汇票 52,991,817.00 元,并支付保证金 21,196,726.80 元。

2)截至 2019 年 12 月 31 日,宁波美诺华控股有限公司与交通银行股份有限公司签订《保证合同》,为宁波联华进出口有限公司自 2017 年 8 月 1 日至 2020 年 8 月 1 日不高于 15,400,000.00 元的所有债务提供连带保证责任;

截至 2019 年 12 月 31 日,宁波联华进出口有限公司在上述《保证合同》下无借款,已开具银行承兑汇票 18,510,365.00 元,并支付保证金 7,404,146.00 元。

3)截至 2019 年 12 月 31 日,宁波美诺华控股有限公司与交通银行股份有限公司宁波宁东支行签订《保证合同》,为公司自 2019 年 9 月 9 日至 2021 年 9 月 9 日不高于 200,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任;

截至 2019 年 12 月 31 日,公司在上述《保证合同》下借款为 95,000,000.00 元,其中 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 20 日; 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 10 日至 2020 年 8 月 20 日; 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 10 日; 15,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 22 日至 2020 年 10 月 20 日; 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 10 日;

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在与交通银行股份有限公司宁波宁东支行签订的《保证合同》下开具商业承兑汇票 20,000,000.00 元，安徽美诺华药物化学有限公司于 2019 年 11 月 25 日在交通银行宁波宁东支行贴现 10,000,000.00 元，浙江美诺华药物化学有限公司于 2019 年 9 月 25 日在交通银行宁波宁东支行贴现 10,000,000.00 元。

4) 截至 2019 年 12 月 31 日，宁波美诺华控股有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波江东支行签订《保证合同》，为公司自 2019 年 8 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日不高于 450,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《合同》下借款 47,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 28 日。

5) 截至 2019 年 12 月 31 日，宁波美诺华控股有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波江东支行签订《保证合同》，为公司自 2018 年 12 月 31 日至 2021 年 12 月 31 日不高于 150,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《保证合同》下借款 31,000,000.00 元人民币和 1,200,000.00 元美元，其中 11,000,000.00 元人民币借款期限为 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 11 日、20,000,000.00 元人民币借款期限为 2019 年 1 月 31 日至 2020 年 1 月 31 日；1,200,000.00 美元借款期限为 2019 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 20 日。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《保证合同》下开具银行承兑汇票 17,000,000.00 元，并支付保证金 5,100,000.00 元。

6) 截至 2019 年 12 月 31 日，宁波美诺华控股有限公司与中信银行股份有限公司宁波分行签订《保证合同》，为公司自 2019 年 8 月 19 日至 2024 年 8 月 19 日不高于 50,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《保证合同》下借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 8 月 20 日至 2020 年 8 月 20 日。

7) 截至 2019 年 12 月 31 日，宁波美诺华控股有限公司与宁波东海银行股份有限公司宁波总行签订《保证合同》，为公司自 2017 年 6 月 13 日至 2021 年 6 月 13 日不高于 70,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《保证合同》下无借款。

8) 截至 2019 年 12 月 31 日，宁波美诺华控股有限公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订《保证合同》，为公司自 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 22 日不高于 70,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《保证合同》下借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日至 2020 年 11 月 24 日；安徽美诺华将其持有的公司在光大银行宁波分行开具的信用证下卖方债权 10,000,000.00 元无追索权转让给光大银行宁波分行，公司将该债权转让作为短期借款处理。

9) 截至 2019 年 12 月 31 日, 宁波美诺华控股有限公司与中国银行上虞支行签订《保证合同》, 为浙江美诺华药物化学有限公司自 2018 年 8 月 13 日至 2020 年 8 月 13 日不高于 26,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任;

截至 2019 年 12 月 31 日, 浙江美诺华药物化学有限公司在上述《保证合同》下无借款。

10) 截至 2019 年 12 月 30 日, 公司与招商银行股份有限公司宁波分行签订了额度为 80,000,000.00 元的授信协议, 授信期限从 2019 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日。同时, 美诺华控股与招商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》, 为公司自 2019 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日不高于 80,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任。

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司在上述授信协议下存在人民币借款 80,000,000.00 元。其中: 10,000,000.00 元借款期限为 2019 年 4 月 30 日至 2020 年 4 月 30 日; 25,000,000.00 元借款期限为 2019 年 8 月 23 日至 2020 年 8 月 23 日; 25,000,000.00 元借款期限为 2019 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 15 日; 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 6 日。

(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

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
屠雄飞	燎原药业股权转让	39,198,600.00	19,068,837.90
屠锡淙	燎原药业股权转让	16,637,884.20	5,545,961.40

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	753.22	528.89

注: 包含股份支付金额

(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	宁波科尔康	26,988,857.83	1,349,442.89	46,564.05	2,328.20

	美诺华药业有限公司				
	宁波高新区美诺华医药创新研究院有限公司	278,744.09	52,766.99	409,484.19	20,474.21
	南京先声东元制药有限公司	187,000.00	9,350.00		
	海南先声药业有限公司	216,000.00	10,800.00		
预付账款					
	上海泰坦科技股份有限公司	11,409.10			
其他应收款					
	浙江晖石药业有限公司			313,055.55	15,652.78
	宁波科尔康美诺华药业有限公司	156,000.00			
其他流动资产					
	屠雄飞			8,000,000.00	
	屠锡淙			3,300,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江晖石药业有限公司		152,795.67
	上海泰坦科技股份有限公司		107,740.56
其他应付款			
	姚成志	200,000.00	
	浙江施科进出口有限公司	15,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	626,000
公司本期行权的各项权益工具总额	2,019,200
公司本期失效的各项权益工具总额	78,000

其他说明

1、股权激励计划的总体情况

2018年8月8日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事项》等议案，公司股权激励计划授予限制性股票总计不超过576万股，其中首次授予518.40万股，预留股份57.60万股。

2018年8月30日，公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，分别审议通过《公司向2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票》的议案，确定2018年8月30日为授予日，向200名激励对象授予513.40万股限制性股票，授予价格为每股7.62元，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

该次股权激励计划的有效期限、限售期与解除限售安排为：

该次激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

该次激励计划获授的限制性股票限售期为授予日起12个月。在限售期内，激励对象持有的未解除限售的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。

在满足限制性股票解除限售条件后，限制性股票分三次解除限售，自授予日12个月后至24个月内、24个月后至36个月内及36个月后至48个月内分别解除限售40%、30%、30%。

2019年8月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于向2018

年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》：确定2019年8月1日为授予日，向82名激励对象授予62.60万股限制性股票，授予价格为每股7.42元。

该次股权激励计划的有效期限、限售期与解除限售安排为：

该次激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

该次激励计划获授的限制性股票限售期为授予日起12个月。在限售期内，激励对象持有的未解除限售的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。

在满足限制性股票解除限售条件后，限制性股票分三次解除限售，自授予日12个月后至24个月内、24个月后至36个月内内分别解除限售50%、50%。

2019 年 10 月 11 日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的议案》：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予对象所持的限制性股票第一期锁定期已届满且解除限售条件已达成，同意按照激励计划的规定为符合条件的 194 名激励对象办理解除限售的相关事宜。本次解锁股份数量为 201.92 万股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 10 月 18 日。

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	根据授予日股票价格及限制性股票的授予成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,977,819.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,335,855.67

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司存在远期结售汇保证金 3,463,682.26 元，联华进出口存在远期结售汇保证金 345,000.00 元。

2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司与宁波通商银行股份有限公司签订了额度为 170,000,000.00 元的综合授信合同，授信期限从 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日，并转授信联华进出口 140,000,000.00 元（敞口额度不超过 35,000,000.00 元）。同时，公司以原值为 11,146,739.13 元、账面价值为 6,375,934.59 元的土地使用权和房屋建筑物与宁波通商银行股份有限公司签订《抵押合同》，为公司和联华进出口自 2018 年 7 月 27 日至 2023 年 7

月 27 日不高于 15,200,000.00 元的所有债务提供抵押担保；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述合同下开具银行承兑汇票 10,580,000.00 元，并支付保证金 5,580,000.00 元，宁波联华进出口有限公司在上述《保证合同》下开具银行承兑汇票 52,991,817.00 元，并支付保证金 21,196,726.80 元。

3)截至 2019 年 12 月 31 日，浙江美诺华药物化学有限公司以原值为 2,800,297.00 元、账面价值为 2,058,218.38 元的土地使用权及原值为 17,615,516.93 元、账面价值为 10,173,040.19 元的房屋建筑物与交通银行股份有限公司签订《抵押合同》，为宁波联华进出口有限公司自 2018 年 5 月 30 日至 2021 年 5 月 30 日不高于 22,000,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，宁波联华进出口有限公司在上述《抵押合同》下无借款，已开具银行承兑汇票 18,510,365.00 元，并支付保证金 7,404,146.00 元。

4)截至 2019 年 12 月 31 日，浙江美诺华药物化学有限公司与交通银行股份有限公司宁波宁东支行签订《保证合同》，为公司 2019 年 9 月 9 日至 2021 年 9 月 9 日不高于 200,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；安徽美诺华药物化学有限公司以原值为 1,460,000.00 元、账面价值为 1,022,000.44 元的土地使用权及原值为 14,250,310.11 元、账面价值为 7,614,915.58 元的房屋建筑物与交通银行股份有限公司宁波宁东支行签订《抵押合同》，为公司自 2019 年 8 月 6 日至 2022 年 8 月 6 日不高于 30,000,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述合同下借款为 95,000,000.00 元，其中 20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 20 日；20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 10 日至 2020 年 8 月 20 日；20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 10 日；15,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 22 日至 2020 年 10 月 20 日；20,000,000.00 元借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 10 日；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述合同下开具商业承兑汇票 20,000,000.00 元，安徽美诺华于 2019 年 11 月 25 日在交通银行宁波宁东支行贴现 10,000,000.00 元，浙江美诺华于 2019 年 9 月 25 日在交通银行宁波宁东支行贴现 10,000,000.00 元。

5)截至 2019 年 12 月 31 日，公司与交通银行宣城分行签订《保证合同》，为宣城美诺华药业有限公司自 2018 年 6 月 26 日至 2022 年 12 月 30 日不高于 210,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；宣城美诺华药业有限公司以原值为 13,654,115.44 元、账面价值为 12,507,317.61 元的土地使用权和原值为 83,585,145.65 元、账面价值为 80,819,916.19 元的固定资产与交通银行股份有限公司签订《抵押合同》，分别为宣城美诺华自 2018 年 6 月 26 日至 2022 年 12 月 30 日不高于 6,500,000.00 元和 28,800,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，宣城美诺华药业有限公司在上述《合同》下借款 119,640,000.00

元，并支付借款利息保证金 430,000.00 元，其中 5,500,000.00 元借款期限为 2018 年 7 月 3 日至 2022 年 12 月 30 日；22,040,000.00 元借款期限为 2018 年 8 月 3 日至 2022 年 12 月 30 日；24,940,000.00 元借款期限为 2018 年 9 月 10 日至 2022 年 12 月 30 日；10,140,000.00 元借款期限为 2018 年 9 月 29 日至 2022 年 12 月 30 日；16,280,000.00 元借款期限为 2018 年 10 月 25 日至 2022 年 12 月 30 日；6,020,000.00 元借款期限为 2018 年 11 月 21 日至 2022 年 12 月 30 日；7,140,000.00 元借款期限为 2018 年 11 月 28 日至 2022 年 12 月 30 日；7,740,000.00 元借款期限为 2019 年 1 月 10 日至 2022 年 12 月 30 日；9,520,000.00 元借款期限为 2019 年 1 月 23 日至 2022 年 12 月 30 日；10,320,000.00 元借款期限为 2019 年 1 月 30 日至 2022 年 12 月 30 日。

6) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司以燎原药业 56% 股票（股票代码：831271）与中国工商银行股份有限公司宁波江东支行签订《质押合同》，为公司 2019 年 8 月 15 日至 2023 年 12 月 31 日不高于 200,000,000.00 元的所有债务提供质押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《合同》下借款 47,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 28 日。

7) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司以价值 3,000,000.00 美元的银行存单与中国工商银行股份有限公司宁波江东支行签订《质押合同》，为公司自 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 18 日不高于 3,000,000.00 美元的债务提供质押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《质押合同》下无借款。

8) 截至 2019 年 12 月 31 日，浙江美诺华药物化学有限公司以原值为 2,732,593.34 元、账面价值为 1,862,717.90 元的土地使用权及原值为 20,695,239.77 元、账面价值为 10,783,407.17 元的房屋建筑物与中信银行股份有限公司宁波分行签订《抵押合同》，为公司自 2019 年 8 月 26 日至 2024 年 8 月 26 日不高于 31,032,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《抵押合同》下开具银行承兑汇票 27,736,250.00 元，并支付保证金 11,094,500.00 元。

9) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司以原值为 10,879,139.13 元、账面价值为 6,222,867.21 元的土地使用权及房屋建筑物与宁波东海银行股份有限公司宁波总行签订《抵押合同》，为公司 2017 年 6 月 13 日至 2021 年 6 月 13 日不高于 70,000,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在上述《抵押合同》下无借款。

10) 截至 2019 年 12 月 31 日，浙江美诺华药物化学有限公司以原值为 2,336,932.00 元、账面价值为 1,904,606.93 元的土地使用权及原值为 11,443,789.81 元、账面价值为 7,131,926.40 元的房屋建筑物与中国银行上虞支行签订《抵押合同》，为浙江美诺华药物化学有限公司自 2018 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 5 日不高于 24,200,000.00 元的所有债务

提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，浙江美诺华药物化学有限公司在上述《抵押合同》下无借款。

11) 截至 2019 年 12 月 31 日，燎原药业以原值为 27,643,366.86 元，账面价值为 23,262,973.01 元的土地使用权与原值为 14,604,132.51 元、账面价值为 9,824,303.83 元的房屋建筑物与中国银行临海支行签订《抵押合同》，为燎原药业自 2014 年 10 月 22 日至 2020 年 10 月 21 日不高于 65,030,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，燎原药业在上述《抵押合同》下借款 24,000,000.00 元，其中，8,000,000.00 元借款期限为 2019 年 9 月 12 日至 2020 年 9 月 11 日；6,000,000.00 元借款期限为 2019 年 10 月 22 日至 2020 年 10 月 20 日；6,000,000.00 元借款期限为 2019 年 11 月 8 日至 2020 年 11 月 6 日；4,000,000.00 元借款期限为 2019 年 12 月 20 日至 2020 年 11 月 19 日。

12) 截至 2019 年 12 月 31 日，燎原药业以原值为 29,398,440.21 元，账面价值为 25,152,376.00 元的土地使用权与原值为 29,557,195.03 元，账面价值为 20,831,164.49 元的房屋建筑物与中国工商银行临海支行签订《抵押合同》，为燎原药业自 2014 年 10 月 22 日至 2020 年 12 月 22 日不高于 69,920,000.00 元的所有债务提供抵押担保责任；

截至 2019 年 12 月 31 日，燎原药业在上述《抵押合同》下借款 31,000,000.00 元，其中 12,000,000.00 元借款期限为 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日；6,000,000.00 元借款期限为 2019 年 3 月 19 日至 2020 年 3 月 16 日；6,000,000.00 元借款期限为 2019 年 5 月 17 日至 2020 年 5 月 15 日；2,000,000.00 元借款期限为 2019 年 11 月 8 日至 2020 年 11 月 7 日；5,000,000.00 元借款期限为 2019 年 12 月 20 日至 2020 年 12 月 8 日。

截至 2019 年 12 月 31 日，燎原药业在上述《抵押合同》下开具银行承兑汇票 2,416,400.00 元，并支付保证金 1,208,200.00 元。

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

(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

无需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,465,020.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,465,020.00

注：经公司第三届第二十次董事会审议，公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 149,682,000.00 股，以此计算合计拟派发现金红利 16,465,020.00 元（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

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

1、2020 年 1 月 23 日，天康药业与科尔康美诺华签署《长期贷款合同》：科尔康美诺华拟提供 3 亿元人民币借款给天康药业，借款期限为自首次提款之日起 7 年，年利率为浮动利率，以欧洲央行发布的每个 3 月期计息期第一天的欧洲银行间欧元同业拆放利率为基础，上浮 250 个基点。天康药业以现有全部土地使用权、房屋所有权以及 1 号、2 号生产车间的生产设备抵押给科尔康美诺华，并承诺在协议约定时间内对新建 3 号车间后新增的房屋所有权以及 3 号车间的生产设备办理补充抵押登记。同时，公司为天康药业的上述借款提供连带责任保证担保。上述事项已经公司第三届董事会第十七次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过。

2、根据公司 2020 年 2 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于向参股子公司宁波科尔康美诺华药业有限公司增资的议案》，公司与 KRKA, D. D., NOVO MESTO 签署完成《增资协议》：约定同比例向科尔康美诺华增资合计人民币 3 亿元，其中公司增资 1.2 亿元，KRKA, D. D., NOVO MESTOKRKA 增资 1.8 亿元。增资后，科尔康美诺华注册资本将由 2.3 亿元变更为 5.3 亿元，双方股东持股比例保持不变。该增资款项专门用于科尔康美诺华向天康药业提供的贷款，为天康药业上述《长期贷款合同》中约定的 3 号车间的建设及 3 号车间所需设备的采购提供资金。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	77,118,375.61
1 至 2 年	8,366,969.25
2 至 3 年	4,874.16
合计	85,490,219.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

组合 1：按合并关联方组合

√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
香港联合亿贸进出口有限公司	8,912,159.68			合并关联方不计提坏账准备
宁波联华进出口有限公司	825,790.70			合并关联方不计提坏账准备
合计	9,737,950.38			/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合 2：按账龄组合

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

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 (%)
1 年以内	75,746,832.98	3,787,341.65	5.00
1 至 2 年	561.50	112.30	20.00
2 至 3 年	4,874.16	2,437.08	50.00
3 年以上			
合计	75,752,268.64	3,789,891.03	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	3,853,227.18			63,336.15		3,789,891.03
合计	3,853,227.18			63,336.15		3,789,891.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	75,200,420.29	87.96	3,760,021.01
客户二	8,912,159.68	10.42	
客户三	825,790.70	0.97	
客户四	216,000.00	0.25	10,800.00
客户五	187,000.00	0.22	9,350.00
合计	85,341,370.67	99.82	3,780,171.01

(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
其他应收款	209,907,836.84	119,113,877.10
合计	209,907,836.84	119,113,877.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	156,554,511.25
1 至 2 年	53,422,759.46
3 年以上	40,122.84
减：坏账准备	-109,556.71
合计	209,907,836.84

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	197,580,945.61	107,418,182.00
应收出口退税款	11,096,387.65	11,263,880.14
押金和保证金	1,042,722.84	31,122.84
员工备用金	28,380.00	86,079.23
代缴社保和住房公积金	47,918.00	
其他零星款项	221,039.45	368,795.55
合计	210,017,393.55	119,168,059.76

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	54,182.66			54,182.66
本期计提	55,374.05			55,374.05
2019年12月31日余额	109,556.71			109,556.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	54,182.66	55,374.05				109,556.71
合计	54,182.66	55,374.05				109,556.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宣城美诺华药业有限公司	往来款	104,205,256.19	1 年以内 50812076.73; 1-2 年 53393179.46	49.62	
宁波美诺华天康药业有限公司	往来款	91,984,689.42	1 年以内	43.80	
应收出口退税款	应收出口退税	11,096,387.65	1 年以内	5.28	
杭州新诺华医药有限公司	往来款	1,391,000.00	1 年以内	0.66	
宁波国家高新区国有资产管理与会计核算中心	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.48	50,000.00
合计		209,677,333.26		99.84	50,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	897,685,892.70		897,685,892.70	656,173,153.57		656,173,153.57

对联营、合营企业投资	133,992,543.87		133,992,543.87	113,890,970.89		113,890,970.89
合计	1,031,678,436.57		1,031,678,436.57	770,064,124.46		770,064,124.46

(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
浙江美诺华	61,063,696.88	3,470,427.63		64,534,124.51		
安徽美诺华	32,706,369.12	126,738,680.59		159,445,049.71		
香港联合亿贸	13,436,040.00			13,436,040.00		
宣城美诺华	100,194,993.61	718,111.68		100,913,105.29		
联华进出口	5,000,000.00	35,033,400.00		40,033,400.00		
杭州新诺华	5,171,177.60	15,469,147.40		20,640,325.00		
上海新五洲	2,261,607.61			2,261,607.61		
天康药业	200,488,920.20	1,241,089.26		201,730,009.46		
印度柏莱诺华	3,939,711.70			3,939,711.70		
燎原药业	231,910,636.85	58,841,882.57		290,752,519.42		
合计	656,173,153.57	241,512,739.13		897,685,892.70		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
瑞邦药业	20,698,679.54			4,042,752.16			1,297,500.00			23,443,931.70
科尔康美诺华	14,074,251.04	20,000,000.00		-1,233,307.49						32,840,943.55
锐合基金	79,118,040.31			-1,410,371.69						77,707,668.62
小计	113,890,970.97	20,000,000.00		1,399,072.9			1,297,500.00			133,992,543.87

	0.89	.00		8			00			3.87	
合计	113,890,970.89	20,000,000.00		1,399,072.98			1,297,500.00			133,992,543.87	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	653,092,036.52	578,000,068.68	502,424,909.33	459,940,932.69
其他业务	525,170.77	48,093.73	384,187.58	11,700.00
合计	653,617,207.29	578,048,162.41	502,809,096.91	459,952,632.69

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,399,072.98	-8,024,569.24
处置长期股权投资产生的投资收益		15,895,555.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,175,821.94	
其他		7,401,560.56
合计	43,574,894.92	15,272,546.63

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	-5,315,578.54	

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）	18,251,222.06	注 1
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	8,356,273.17	注 2
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	-5,758,481.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-694,954.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,674,539.60	
少数股东权益影响额	-538,047.27	
合计	10,625,893.66	

注 1: 报告期内，收到与资产相关的政府补助本期计入收入 97.97 万元；收到与收益相关的政府补助 1,727.15 万元；

注 2: 报告期内，公司以闲置募集资金购买理财产品所产生的利息收益。

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	11.87	1.04	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.04	0.97	0.95

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：姚成志

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 17 日

修订信息

适用 不适用