



浙江京新药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2019 年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 可转换公司债券相关情况.....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录.....	208

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、京新药业	指	浙江京新药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2019 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	浙江京新药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人（主承销商）	指	财通证券股份有限公司
京新控股	指	京新控股集团有限公司
内蒙京新	指	内蒙古京新药业有限公司
上虞京新	指	上虞京新药业有限公司
上饶京新	指	上饶京新药业有限公司（原广丰县京新药业有限公司）
深圳巨烽	指	深圳市巨烽显示科技有限公司
沈阳火炬	指	沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司
BBK 公司	指	BEACON&BIGTIDE KOREA INC. 公司
云南京新	指	云南京新生物科技有限公司（原云南元金药业有限公司）
京新术派	指	浙江京新术派医疗科技有限公司
京瑞医药	指	杭州京瑞医药科技有限公司
上海睿泰	指	上海睿泰生物科技股份有限公司
Perflow	指	Perflow Medical Ltd
杭州亚慧	指	杭州亚慧生物科技有限公司
VGS	指	Vascular Graft Solutions LTD
京新物业	指	新昌京新物业管理有限公司
元金印刷	指	浙江元金印刷有限公司
东高农业	指	浙江东高农业开发有限公司
京新置业	指	新昌县京新置业有限公司
海狮佳	指	杭州海狮佳科技有限公司
万丰锦源京新	指	杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1106 室	张士利和蔡文超	2014 年 6 月 26 日至募集资金使用完毕止； 2017 年 8 月 22 日至募集资金使用完毕止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,646,683.90 5.76	2,943,801.99 5.73	2,943,801.995. 73	23.88%	2,219,065.97 0.18	2,219,065.97 0.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	520,396,181. 46	370,036,653. 03	369,281,600.62	40.92%	264,376,949. 76	264,142,642. 83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	421,098,548. 74	316,121,885. 58	315,366,833.17	33.53%	41,927,741.3 1	41,693,434.3 8
经营活动产生的现金流量净额（元）	535,301,257. 28	523,403,340. 87	522,937,705.65	2.36%	385,007,181. 40	384,888,174. 47
基本每股收益（元/股）	0.729	0.512	0.511	42.66%	0.394	0.394

稀释每股收益（元/股）	0.729	0.512	0.511	42.66%	0.394	0.394
加权平均净资产收益率	14.41%	9.79%	9.77%	4.64%	9.17%	9.16%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	5,625,088,046.03	4,991,769,097.50	5,017,769,198.42	12.10%	4,903,994,210.21	4,919,541,407.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,696,079,802.35	3,561,772,412.70	3,573,783,053.36	3.42%	3,920,617,698.12	3,933,383,391.19

注：公司本年度发生同一控制下企业合并，故对以前年度数据进行追溯调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	893,372,399.42	965,165,359.93	936,980,485.80	851,165,660.61
归属于上市公司股东的净利润	131,379,249.16	194,395,626.45	163,197,581.01	31,423,724.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,231,955.93	153,463,337.82	126,389,355.18	47,013,899.81
经营活动产生的现金流量净额	69,232,593.75	245,321,088.05	101,326,127.88	119,421,447.60

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,346,478.00	-13,305,607.15	-4,229,258.93	
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）	41,426,348.04	18,474,009.46	19,200,342.31	
委托他人投资或管理资产的损益		59,012,642.55	26,219,678.19	
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	-140,231.05			
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	62,551,397.47			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	212,000.00	161,798.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,618,947.74	-383,262.87	221,614,372.23	
减：所得税影响额	19,610,915.42	9,925,924.19	39,984,407.81	
少数股东权益影响额（税后）	106,392.06	118,888.55	371,517.54	
合计	99,297,632.72	53,914,767.45	222,449,208.45	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务

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

公司主要产品包括化学原料药、化学制剂及特色中成药，主要产品及用途如下：

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

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

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

(二) 行业地位

医药行业是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体，涉及国民健康、社会稳定和经济发展，医药产业作为国民经济的重要组成部分，长期以来一直保持较快增速。近年来，受宏观经济影响，医药行业增速逐年下降，但随着医疗体制改革的持续推进，医疗卫生费用支出逐年提高，我国医药行业仍

将保持较快的增长速度，是永远的“朝阳产业”。公司以“精心守护健康”为使命，坚持“务实、创新、包容、共赢”的核心价值观，遵循“做强药品主业，发展医疗器械”的经营方针，致力于成为中国精神神经、心脑血管领域的领先者，公司是第一批“中国医药企业制剂国际化先导企业”，连续多年荣登“中国化学制药行业制剂出口型优秀企业品牌”、“中国医药工业百强”和“中国化学制药企业百强榜”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	股权投资年末比年初减少 9749.97 万元，下降 39.42%，主要是万丰锦源京新处置所投资公司财通证券股份有限公司股票、收回归属于本公司的投资成本及收益。
固定资产	固定资产年末比年初增加 18266.49 万元，增长 25.18%，主要是房屋与建筑物和机器设备增加。
无形资产	无形资产增加 1531.11 万元，年末比年初增加 10.12%，主要是增加了新昌大明市的土地使用权。
在建工程	在建工程年末比年初减少 5207.49 万元，减少 48.49%，主要是年产 20 亿粒固体制剂扩产项目和上虞京新 525 车间改造项目完工。
长期待摊费用	长期待摊费用年末比年初增加 2118.64 万元，增长 161.77%，主要是京新大厦装修费用增加所致。
持有待售资产	持有待售资产增加 320.75 万，主要是英国 SEPS 股权调整至持有待售。
递延所得税资产	递延所得税资产增加 1141.99 万元，年末比年初增加 30.74%，主要是未摊销递延收益增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Mapi-Pharma Ltd. 优先股	股权投资	146,828,081.40	以色列	研发咨询		-2,709,213.80	3.97%	否
Perflow Medical Ltd. 股权	股权投资	20,613,713.58	以色列	研发咨询		-3,068,465.54	0.56%	否
Pharma Two B 股权	股权投资	35,404,215.00	以色列	研发咨询		-69,461.00	0.96%	否
Vascular Graft Solutions LTD 股权	股权投资	26,041,087.58	以色列	研发咨询		-3,975,403.83	0.70%	否

SPES Pharmaceutica ls INC. 股权	股权投资	13,952,400.00	美国	研发咨询		256,000.00	0.38%	否
-------------------------------------	------	---------------	----	------	--	------------	-------	---

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、丰富的产品结构和完整的产业链优势

(1) 丰富的产品结构

公司目前产品品种丰富、结构合理、层次分明，已构建涵盖心血管系统、消化系统、精神神经系统三大用药领域的多维度、多层次的产品梯队和发展格局。继瑞舒伐他汀钙片、盐酸舍曲林片、左乙拉西坦片等率先通过国家仿制药质量和疗效一致性评价后新增头孢呋辛酯片、辛伐他汀片通过一致性评价，多产品抢占市场份额；康复新液、地衣芽孢杆菌活菌胶囊竞品厂家少，竞争格局好；精神神经领域左乙拉西坦片、重酒石酸卡巴拉汀胶囊、盐酸普拉克索片等产品力突出。

(2) 完善的产业链布局

公司构建了从原料药到成品药的完整制药产业链，原料药与成品药的协同发展不但能够为成品药业务提供稳定的原料来源，也带动了原料药业务的发展和市場销售，使得公司具有较强的成本优势和市场竞争能力。2015年12月，公司通过收购巨烽显示成功切入医疗器械领域，业务范围由单一的药品制造拓展为综合性医药器械制造，进一步打开了未来发展空间。完整的产业链布局使公司具备产业一体化发展的优势，进一步提升了公司未来的盈利能力和抗风险能力。

2、雄厚的研发实力和专业的研发团队优势

(1) 雄厚的研发实力

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

2019年，公司新获“一种含瑞舒伐他汀钙的药物组合物及其制备方法”、“一种帕利哌酮释放速率递增制剂及其制备方法”、“一种含匹伐他汀钙的药物组合物及其制备方法”等19项发明专利。公司累计已拥有有效专利142项，其中国内发明专利94项、美国发明专利3项，实用新型25项，外观设计16项，软件著

作4项，体现了公司较强的研发实力和创新能力。

（2）专业的研发团队

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

3、产品质量优势和完善的质量管理体系

（1）产品质量优势

公司主导产品疗效确切、稳定耐受、安全可靠，在产品品质和技术含量等方面均具有独特的优势，多次获得国家、省、市各类产品技术奖励与荣誉。核心产品盐酸舍曲林、瑞舒伐他汀钙、康复新液、地衣芽孢杆菌先后被科技部等四部门评为“国家重点新产品”，瑞舒伐他汀钙、盐酸舍曲林被列入科技部“国家火炬计划项目”。截止报告期末，公司已有6个品种7个规格通过仿制药质量和疗效一致性评价。

（2）完善的质量管理体系

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

4、品牌和营销网络优势

公司建立了完善的制剂产品、原料药、医疗器械的营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医院临床的网络布局，营销网络遍布全国。公司通过长期经营在医药市场树立了较高的认知度和影响力，心脑血管药物、消化系统类药物、精神神经类药物、特色中成药、喹诺酮类原料药以及医用显示器等主要产品系列已在全国范围形成了品牌优势，部分产品出口欧洲、拉美、东南亚、南亚等国际市场。随着营销服务网络的建立和不断完善，公司的市场影响力和品牌知名度将得到进一步增强。

5、管理层优势

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

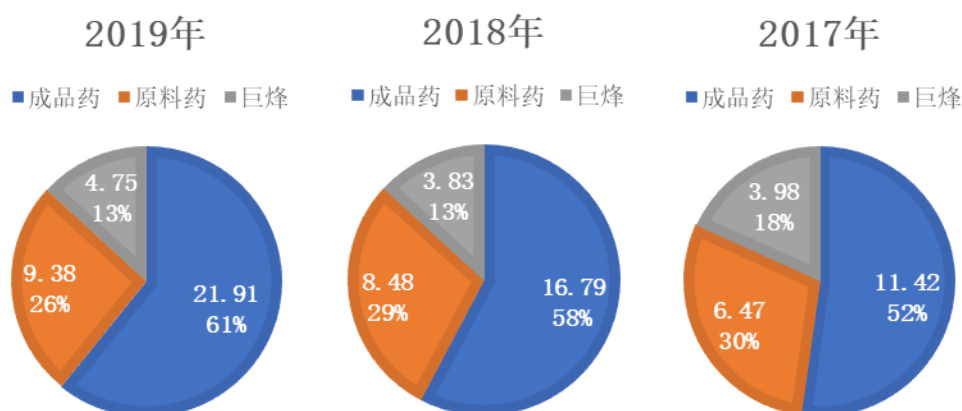
第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国内医药行业改革进入深水区，多项政策密集出台，行业竞争加剧，竞争从销售端扩展至产品管线、质量品质、生产规模、综合成本各环节，国际医药巨头越来越聚焦于创新药领域，剥离仿制药业务。面对多变的外部背景，公司继续坚持“做强药品主业，发展医疗器械”的经营方针，持续深化战略转型，围绕产品力提升、团队经营者意识改善、研发创新改革不断努力，增强核心竞争力，提升企业经营业绩。

2019年公司全年实现销售收入36.47亿元，同比增长23.88%；归属于上市公司净利润5.20亿元，同比增长40.92%；净资产收益率14.41%，比上年增加4.64个百分点；主营业务收入稳步增长，盈利能力持续提升。

2017-2019年公司三大主营业务收入情况（单位：亿元）



公司报告期业绩实现稳健增长主要系：（1）推进专业化营销，执行大品种战略，助推产品力提升。聚焦专业化和学术化营销，建设医学专家网络，加强百强连锁合作，扩大品牌知名度，公司产品力和影响力进一步提升，心脑血管类产品销售11.12亿，精神神经类产品销售2.72亿，消化领域类产品销售4.17亿，三大治疗领域市场占有率不断提升。（2）推进内部管理改革，践行企业文化，提升管理职能，助推业绩发展。2019年持续践行京新文化，通过文化践行解决企业快速发展过程中的新问题，文化助推绩效提升。（3）近5年来公司持续加大研发投入，逐步进入收获期，产品管线不断丰富，已有多个创新品种取得进展，多个仿制药品种通过一致性评价，保障公司业绩持续稳定发展。

2019年，公司主要开展工作如下：

1、实施大品种战略，持续提升产品营销力、企业品牌影响力

围绕产品营销力提升目标，公司积极开展品牌宣传活动，如吉易克（左乙拉西坦片）承办第八届CAAE国际癫痫论坛、京可新（匹伐他汀钙分散片）亮相2019年浙江省中西医结合心血管大会暨学术年会、康复新液助力2019年国际肛肠高峰论坛等，通过一系列市场活动的系统策划和精心组织，公司产品在行业专家领域不断获得宣传和认可，公司品牌影响力也有了长足发展。产品走出去的同时客户也在引进来，公司积极组织优秀客户代表到公司参观、交流，已组织65场“京新文化之旅”，1300余人走进京新，加深了与客户合作互动关系。

2、深化精细化管理，提质降本，提升集采模式下的快速响应与产品竞争力

2019年，国家仿制药集采推进，公司制剂外贸订单快速增长，药品制造生产迅速响应，通过实施集采产品专线生产、产品与生产线优化组合、整合仓储等深化精细化管理，在未新增生产线基础上，固体制剂产能扩增30%以上，满足了市场快速增长的供货需求。年产20亿粒的综合固体制剂车间也于年底完成建设，投入生产验证，将大大提升公司的制剂生产产能，保障日益增长的客户需求。

原料药继续以“强技术、拓高端、调结构”为方针指引，一方面重点实施新产品开发计划，年内新项目立项8个、完成工艺开发4个、注册申报1个；另一方面持续改进现有产品工艺和质量，完成瑞舒伐他汀钙欧盟CEP注册申报、辛伐他汀欧盟CEP注册获批、左氧氟沙星首次通过日本官方GMP认证和WHO GMP再认证，不断提升产品竞争力。为更好推进原料药的全产业链发展，通过多区域位置的实地调研、考察洽谈、反复论证，公司选择在山东潍坊新建高标准化学品产业园，强化新产品孕育效能，进一步提升技术壁垒和竞争优势。

3、巨烽显示稳定发展，国内医用显示销量第一

围绕医疗影像的传输、管理、显示和HMI人机交互四大技术领域，通过持续不断的研发投入、市场拓展构建在医疗显示领域的核心竞争力。近年巨烽积极布局影像的传输和处理技术，作为巨烽未来的新兴业务和战略技术进行布局，也是未来业务转型升级的方向。通过自身技术和管理的沉淀，积极拓展海外国际医疗器械定制开发项目，与GE医疗、西门子、飞利浦等客户达成长期战略合作。2019年巨烽经过FDA现场检查生产质量管理体系，成为了中国医用显示器生产厂商第一个，目前也是唯一一个经过FDA现场检查生产质量管理体系的企业。公司在国内医疗影像显示终端有超过50%的市场占有率，中国医用显示销量第一，国内终端医院用户超过8000家，产品出口100个国家和地区，高端医疗显示器国内出口第一。

4、创新药转型持续前行，仿制药再创新绩

2019年公司优化产品管线，注重开发立项，提升研发效率，前期布局创新产品取得较大进展，创新品种管线布局已初具规模。目前精神神经领域产品管线5个，其中EVT201项目完成II期临床实验，将进入最后的III期临床；2151项目已完成临床前研究，正在筹备申报IND。心脑血管领域产品管线3个，包括创新器

械项目2个，其中2175项目已在国内启动临床入组，2183项目正在进行备案注册，即将开展临床。仿制药管线，7个产品提交注册申请：左乙拉西坦片、阿奇霉素片、匹伐他汀钙分散片、盐酸普拉克索片、盐酸普拉克索缓释片、盐酸美金刚缓释胶囊、沙美特罗替卡松吸入粉雾剂；4个产品获批：瑞舒伐他汀钙分散片、左乙拉西坦口服溶液、辛伐他汀片（一致性评价）、头孢呋辛酯片（一致性评价），还有多个产品在储备申报中。（部分重点项目见下图）

类别	项目代号	研究阶段						
		成药性评价	临床前	IND申请	I 期	II 期	III 期	NDA 申请
精神神经	EVT201	→						
	2151	→						
	2169	→						
	2185	→						
	2180	→						
心脑血管	2168	→						
消化系统	2153	→						

类别	项目代号	研究阶段			
		检测	备案/注册	临床	上市申请
心脑血管 创新器械	2175	→			
	2183	→			

5、首推员工持股计划，员工与公司价值共同成长

2019年，公司首期推出两期员工持股计划，以董事长、总裁为首的高管团队全员参与，合计204人次筹资4479.3457万元参与其中，建立和完善了公司员工与公司股东的利益共享机制，有效调动了管理者和员工的积极性，实现员工与公司价值共同成长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,646,683,905.76	100%	2,943,801,995.73	100%	23.88%
分行业					

主营业务收入	3,604,451,650.12	98.84%	2,909,897,575.80	98.85%	23.87%
其他业务收入	42,232,255.64	1.16%	33,904,419.93	1.15%	24.56%
分产品					
医药制造	3,162,613,109.61	86.73%	2,549,987,307.36	86.62%	24.02%
医用器械	484,070,796.15	13.27%	393,814,688.37	13.38%	22.92%
分地区					
华东地区	1,383,964,380.66	37.95%	1,090,009,237.18	37.03%	26.97%
华北地区	624,939,507.70	17.14%	540,798,247.37	18.37%	15.56%
华中华南地区	688,846,644.58	18.89%	551,091,002.83	18.72%	25.00%
国外	520,818,851.42	14.28%	453,069,202.93	15.39%	14.95%
其他地区	428,114,521.40	11.74%	308,834,305.42	10.49%	38.62%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务收入	3,604,451,650.12	1,260,418,753.65	65.03%	23.87%	22.68%	0.34%
其他业务收入	42,232,255.64	13,010,092.83	69.19%	24.56%	79.76%	-9.46%
分产品						
医药制造	3,129,850,289.61	984,045,173.31	68.56%	23.88%	22.72%	0.30%
医用器械	474,601,360.51	276,373,580.34	41.77%	23.78%	22.51%	0.61%
分地区						
华东地区	1,341,732,125.02	404,831,708.52	69.83%	27.05%	26.68%	0.09%
华北地区	624,939,507.70	191,111,721.83	69.42%	15.56%	25.63%	-2.45%
华中华南地区	688,846,644.58	240,458,863.23	65.09%	25.00%	29.73%	-1.28%
国外	520,818,851.42	322,036,107.69	38.17%	14.95%	11.91%	1.68%
其他地区	428,114,521.40	101,980,352.38	76.18%	38.62%	23.40%	2.94%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
主营业务	销售量	元	1,260,418,753.65	1,027,443,052.78	22.68%
	生产量	元	1,279,195,553.27	1,086,186,221.02	17.77%
	库存量	元	189,050,580.45	170,273,780.83	11.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	主营业务成本	984,045,173.31	77.28%	801,852,817.01	77.50%	22.73%
医用器械	主营业务成本	276,373,580.34	21.70%	225,590,235.77	21.80%	22.51%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
BEACON & BIGTIDE KOREA INC	2019-2-18	2,141,407.79	70.00%	现金购买	2019-2-18	控制权转移	2,449,318.83	-1,412,107.45

2、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
云南京新生物科技有限公司	86.67%	合并前后均受同一方控制	2019-3-8	控制权转移		-140,231.05		-871,180.81

3、本期合并范围新增 HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司），系本公司之子公司深圳巨烽在香港设立的子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	522,975,252.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	196,775,420.00	4.91%
2	客户 2	113,690,763.62	2.83%
3	客户 3	75,294,420.60	1.88%
4	客户 4	73,747,348.80	1.84%
5	客户 5	63,467,299.58	1.58%
合计	--	522,975,252.60	13.04%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	327,312,255.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	115,782,510.56	8.44%
2	供应商 2	69,594,569.81	5.07%
3	供应商 3	49,932,830.85	3.64%
4	供应商 4	48,790,000.00	3.56%
5	供应商 5	43,212,344.76	3.15%
合计	--	327,312,255.98	23.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,341,060,473.58	1,100,571,875.03	21.85%	
管理费用	247,498,968.74	177,922,038.67	39.11%	主要系工资福利增加所致。
财务费用	3,218,997.45	1,124,754.25	186.20%	主要系本期汇兑损益增加所致。
研发费用	254,103,870.66	242,018,851.20	4.99%	
资产减值损失	9,195,502.76	-3,180,404.46	389.13%	主要系存货跌价准备计提所致。

4、研发投入

适用 不适用

2019年，公司研发工作紧密围绕公司战略的需要，以创新为导向，优化产品管线，注重开发立项，提升研发效率，前期布局创新产品取得较大进展，创新品种管线布局已初具规模。各研发项目基本按计划正常推进，未来可提供公司发展所需的产品支持。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	468	404	15.84%
研发人员数量占比	15.60%	14.58%	1.02%
研发投入金额（元）	254,103,870.66	242,018,851.20	4.99%
研发投入占营业收入比例	6.97%	8.22%	-1.25%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,062,280,398.38	3,593,508,118.17	13.04%
经营活动现金流出小计	3,526,979,141.10	3,070,570,412.52	14.86%
经营活动产生的现金流量净额	535,301,257.28	522,937,705.65	2.36%

投资活动现金流入小计	2,269,989,292.19	2,923,322,547.37	-22.35%
投资活动现金流出小计	2,484,198,140.54	3,107,040,279.04	-20.05%
投资活动产生的现金流量净额	-214,208,848.35	-183,717,731.67	-16.60%
筹资活动现金流入小计	399,148,825.96	160,079,513.89	149.34%
筹资活动现金流出小计	625,489,862.93	430,716,319.13	45.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-226,341,036.97	-270,636,805.24	16.37%
现金及现金等价物净增加额	96,533,367.98	71,914,633.57	34.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、筹资活动现金流入增加149.34%，主要系票据融资金额增加所致。
- 2、筹资活动现金流出增加45.22%，主要系票据融资到期金额增加。
- 3、现金及现金等价物净增加额增加34.23%，主要系筹资活动现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	81,326,939.61	13.48%	主要系理财收益	
公允价值变动损益	1,585,607.49	0.26%	主要系交易性金融资产、其他非流动金融资产变动损益	
资产减值	9,195,502.76	1.52%	主要系存货跌价准备计提	
营业外收入	2,372,278.83	0.39%	主要系罚款(索赔)及其他收入	
营业外支出	1,021,408.82	0.17%	对外捐赠等	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	493,219,297.58	8.77%	411,147,903.83	8.17%	0.60%	
应收账款	408,642,653.70	7.26%	429,721,391.28	8.54%	-1.28%	
存货	416,406,312.66	7.40%	363,223,432.48	7.22%	0.18%	
投资性房地产	146,552,656.69	2.61%	151,168,827.84	3.00%	-0.39%	
长期股权投资	149,853,490.02	2.66%	247,353,236.93	4.91%	-2.25%	主要系万丰锦源京新处置所投资公司财通证券股份有限公司股票、收回归属于本公司的投资成本及收益所致。
固定资产	908,125,956.47	16.14%	725,461,093.56	14.41%	1.73%	主要系房屋与建筑物和机器设备增加所致。
在建工程	54,296,146.67	0.97%	106,371,069.18	2.11%	-1.14%	主要系年产 20 亿粒固体制剂扩产项目和上虞京新 525 车间改造项目完工所致。
短期借款	358,500,000.00	6.37%	155,000,000.00	3.08%	3.29%	主要系银行承兑汇票贴现未到期所致。
长期借款	904,759.03	0.02%		0.00%	0.02%	主要系深圳巨烽子公司 BBK 申请 5 年期长期借款所致。
长期待摊费用	34,282,752.94	0.61%	13,096,343.00	0.26%	0.35%	主要系京新大厦装修费用增加所致。
持有待售资产	3,207,483.64	0.06%		0.00%	0.06%	主要系英国 SEPS 股权调整至持有待售所致。
递延所得税资产	48,567,166.41	0.86%	37,147,309.48	0.74%	0.12%	主要系未摊销递延收益增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,693,572,178.10				254,830,931.49			1,948,403,109.59
金融资产小计	1,693,572,178.10				254,830,931.49			1,948,403,109.59
其他非流动金融资产和应收款项融资	387,285,256.86	-1,817,502.10					-18,409,935.61	367,057,819.15

上述合计	2,080,857,434.96	-1,817,502.10			254,830,931.49		-18,409,935.61	2,315,460,928.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	2,080,857,434.96	-1,817,502.10		236420995.88			2,315,460,928.74	自有资金
合计	2,080,857,434.96	-1,817,502.10		236420995.88			2,315,460,928.74	---

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行	49,874.63	21,314.76	40,485.75	16,333.62	16,333.62	32.75%	9,388.88	购买保本型金融理财产品、存放于募集资金专户	9,388.88
2016	非公开发行	109,070	13,899.72	37,327.35	0	0	0.00%	71,742.65	暂时补充流动资金、购买保本型金融理财产品、存放于募集资金专户	71,742.65
合计	--	158,944.63	35,214.48	77,813.1	16,333.62	16,333.62	10.28%	81,131.53	--	81,131.53
募集资金总体使用情况说明										
本年度募集资金项目实际使用资金 35,214.48 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	否	35,949.34	35,949.34	4,981.14	23,531.38	65.46%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
2、浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目	是	15,071.02	15,071.02	0	620.75	4.12%			不适用	是

3、永久补充流动资金	否	0	0	16,333.62	16,333.62	100.00%			不适用	否
4、研发平台建设项目	否	105,000	105,000	13,899.72	32,327.35	30.79%			不适用	否
5、补充流动资金	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	2017年 08月23 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	161,020.36	161,020.36	35,214.48	77,813.1	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	161,020.36	161,020.36	35,214.48	77,813.1	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目</p> <p>该项目原承诺投资总额 35,949.34 万元。截至 2019 年 12 月 31 日止,该项目实际投入募集资金总额 23,531.38 万元。2020 年 3 月 31 日,公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于募投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目已于 2019 年 12 月底建设完工,投入生产验证,达到预计可使用状态,公司拟将该项目节余募集资金共计 13,146.97 万元(含理财收益及利息收入 2,904.40 万元)用于永久性补充公司流动资金。该议案尚需提交公司股东大会审议,且还需项目募集资金涉及的购买的理财产品到期归还后再实施,具体金额以资金转出当日银行结息余额为准。</p> <p>2、浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目</p> <p>该项目原承诺投资总额 15,071.02 万元。截至 2019 年 12 月 31 日止,该项目实际投入募集资金总额 620.75 万元,实际投资总额与承诺投资额存在较大差异的原因系康复新液注册审批周期长、项目推进缓慢。公司目前康复新液生产能力已能满足市场需求,经公司 2019 年 4 月 25 日第六届董事会第二十一次会议及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议批准已终止该项目的实施。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、本公司 2019 年终止“浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目”原因如下:</p> <p>(1)年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目以实现公司传统中药康复新液在新昌厂区的提取及制剂生产为建设主体,需要向国家药品监督管理局药品评审中心(以下简称“CDE”)提交康复新液的注册申请,公司于 2017 年 1 月完成申报前研究,并于同年 4 月按中药 9 类向 CDE 提交注册申请,目前处于补充研究阶段。由于中药品种的特殊性,CDE 审评尺度日趋严格,公司康复新液的补充研究进展缓慢、获批时间无法预测,导致项目建设无法实质性推进。</p> <p>(2)康复新液作为公司全资子公司内蒙古京新药业有限公司的核心产品之一,通过内蒙古京新药业有限公司年产 1000 万盒康复新液技术改造项目的实施,极大提升了康复新液的生产效率和生产能力,基本能满足未来 3-5 年的市场需求,终止公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目不会影响公司康复新液的市场供给。</p> <p>经综合考虑,公司决定终止本项目的实施,将剩余募集资金永久补充公司的流动资金。本事项已经公司 2019 年 4 月 25 日第六届董事会第二十一次会议及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议批准。</p>									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 终止“浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目” 经公司 2019 年 4 月 25 日第六届董事会第二十一次会议及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议批准已终止该项目的实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2014 年非公开发行募集资金 2018 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 2 亿元的闲置募集资金（全部为 2014 年度非公开发行募集资金）继续补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，期限为 2018 年 5 月 18 日起至 2019 年 5 月 17 日止。该议案业经 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议批准。 上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已于 2019 年 5 月 16 日全部归还。 2、2016 年非公开发行募集资金 2019 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 3.6 亿元的闲置募集资金（全部为 2016 年度非公开发行募集资金）暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之日起不超过 12 个月。该议案业经 2019 年 9 月 9 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准。 截至 2019 年 12 月 31 日止，尚未到期归还的用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 325,500,000.00 元。
项目实施出现募集资	适用

金结余的金额及原因	<p>1、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目</p> <p>2020 年 3 月 31 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目已于 2019 年 12 月底建设完工，投入生产验证，达到预计可使用状态，公司拟将该项目节余募集资金共计 13,146.97 万元（含理财收益及利息收入 2,904.40 万元）用于永久性补充公司流动资金。该议案尚需提交公司股东大会审议，且还需项目募集资金涉及的购买的理财产品到期归还后再实施，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准。</p> <p>结余原因：</p> <p>（1）项目实施小组在项目建设实施过程中，本着合理、有效和节约的原则谨慎使用募集资金，将原计划设计环节中的概念设计进行了变更；制粒、压片、包衣等进口设备变更为性价比更优的国产设备，将干法制粒线变更为湿法制粒线；对主要设施设备、净化施工等项目实施招标；原有共用工程的再优化利用，以及加强对各环节费用的控制、监督和管理，减少了项目总开支，节约了募集资金的支出。</p> <p>（2）为了提高募集资金使用效率，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性强的银行和证券公司保本型理财产品及结构性存款产品取得了一定的理财收益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2014 年非公开发行募集资金尚未使用的部分存放于募集资金专户工商银行新昌支行 1211028029201392809 账号。</p> <p>2、2016 年非公开发行募集资金尚未使用的部分存放于募集资金专户招商银行绍兴分行嵊州支行 571900191010288 账号。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2019 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型金融理财产品的议案》，同意公司继续使用不超过 1.5 亿元（全部为 2014 年度非公开发行募集资金）闲置募集资金，购买期限不得超过 12 个月的保本型金融理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。该议案业经 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议批准。</p> <p>2019 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型金融理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 4.3 亿元闲置募集资金（全部为 2016 年度非公开发行募集资金）及闲置自有资金不超过人民币 4 亿元（包括全资及控股子公司等）购买期限不得超过 12 个月的保本型金融理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。该议案业经 2019 年 9 月 9 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日止，尚未到期归还的用于购买保本型金融理财产品的暂时闲置募集资金为 550,000,000.00 元。</p> <p>2019 年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及存放情况，本公司募集资金使用及披露无不真实、不准确等问题。</p>

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目	浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目	15,071.02	0	620.75	4.12%		0	不适用	否
合计	--	15,071.02	0	620.75	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、终止“浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目”原因</p> <p>(1) 年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目以实现公司传统中药康复新液在新昌厂区的提取及制剂生产为建设主体，需要向国家药品监督管理局药品评审中心（以下简称“CDE”）提交康复新液的注册申请，公司于 2017 年 1 月完成申报前研究，并于同年 4 月按中药 9 类向 CDE 提交注册申请，目前处于补充研究阶段。由于中药品种的特殊性，CDE 审评尺度日趋严格，公司康复新液的补充研究进展缓慢、获批时间无法预测，导致项目建设无法实质性推进。</p> <p>(2) 康复新液作为公司全资子公司内蒙古京新药业有限公司的核心产品之一，通过内蒙古京新药业有限公司年产 1000 万盒康复新液技术改造项目的实施，极大提升了康复新液的生产效率和生产能力，基本能满足未来 3-5 年的市场需求，终止公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目不会影响公司康复新液的市场供给。经综合考虑，公司决定终止本项目的实施，将剩余募集资金永久补充公司的流动资金。2、决策程序：本事项已经公司 2019 年 4 月 25 日第六届董事会第二十一次会议及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议批准同意。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上虞京新药业有限公司	子公司	原料药研发、生产和销售	150,000,000.00	1,183,818,538.22	507,504,282.70	919,581,026.86	201,120,685.33	174,719,420.33
上饶京新药业有限公司	子公司	原料药生产	35,000,000.00	154,287,545.15	95,975,299.67	334,404,617.62	47,255,035.35	40,525,633.10
内蒙古京新药业有限公司	子公司	中成药生产和销售	30,000,000.00	291,587,638.06	168,426,904.85	295,766,050.54	32,352,991.40	28,825,770.90
深圳市巨烽显示科技有限公司	子公司	医疗器械生产和销售	10,752,688.00	524,557,041.45	463,940,188.17	484,070,796.15	70,899,817.89	59,759,518.25

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
BEACON BIGTIDE KOREA INC.	收购	-1,412,107.45
云南京新生物科技有限公司	收购	955,941.24

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

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

（二）2020年度的经营计划

继续以“做强药品主业，发展医疗器械”为经营方针，通过内外部资源整合，实现产品力领先战略，同时通过内部机制和体制改革，解放思想、改革创新，提升企业价值，实现公司规范有序、健康快速发展。

重点要推进以下重点事项：

1、成品药：提升营销力

对标达成行业50强战略目标，强化数据驱动决策和干部经营意识，通过产品和市场的盘活、体制和机

制的优化、强化营销本部管理和服务能力、加大策略输出和执行、加快专业化营销队伍建设、商业整合等一系列手段，实现营销力的快速提升。重点实施以下工作：（1）架构改革，招商分公司制向产品专线制转变，强化“产品负责人和经营者”意识；加强产品学术化转型，搭建核心领域专家网络平台，进一步提升产品力和品牌影响力。（2）推进大产品发展规划、TOP 300医院计划，实现三大核心产品康复新液、京常乐（地衣芽孢杆菌活菌胶囊）、京可新（匹伐他汀钙分散片）的快速增长和市场份额提升。

2、原料药：推进大品种、大市场战略实施

对标达成行业50强战略目标，按照“大品种、大市场、强技术”原则推进化学品业务发展，孕育原料药和特色化学品大品种，“总成本最优”研发和培育新产品，高标准实施山东基地建设，打造产品产业链的完整性，创造核心竞争力。重点实施以下工作：（1）化学品产业拓展，高标准建设化学品产业，明确精细化工领域的发展方向和目标，完成第一批落地项目，构建自身竞争优势和技术壁垒，充分参与市场竞争，获取发展机遇。（2）特色原料药大品种战略推进，突破关键中间体的工艺技术，延伸产业链，打造成本优势，积极参与全球市场供应链。

3、巨烽：提升竞争力

贯彻精益设计策略，深耕国际、国内ODM高端领域，拓宽产业链的深度和广度；围绕医疗影像传输、管理、显示及医疗设备人机界面领域发展产品，加大医院影像信息化解决方案的研发投入，提升新产品的市占率。重点实施以下工作：（1）研发四轮驱动、QCD持续改善，做好中长期产能规划和布局，更好满足市场需求，实现深圳巨烽的持续、健康的发展。（2）积极拓展海外市场和项目，不断提升海外市场市占率和品牌影响力。

4、研发：加快创新转型落地

围绕创新转型，以引进和自主研发并重的方式加快创新产品布局，在精神神经和心脑血管领域形成一定的产品管线，从仿制向创新转型。进一步优化研发组织架构，按专业分工打造包含新药发现、临床前评价、工艺开发和临床开展等功能模块的创新药研发团队，以敏捷型组织为方向进一步优化仿制药团队。

5、管理：文化生根、战略落地、管理提升

以“务实、创新、包容、共赢”为核心价值观，以客户为中心，以价值为导向，推进重点工作、年度目标的战略落地，积极引进外部高端人才、加强干部员工管理能力提升，推进各项业务专业、协同发展，助推业绩达成。

（三）资金需求与筹措

在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在2020年仍有大量的项目进行建设，资金主要通过增发所募集资金和销售回款供给，部分由银行流动资金贷款解决，预计能满足企业生产经营和项目投资对资金的需求。

（四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

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

1、行业政策变化风险。国家医药体制改革不断深入，2019年各种政策频出，据不完全统计，国家层面一共发布了200多项政策：从集采到医保目录调整，从辅助性用药重点监控到DRGs付费实施。自从国家在2015年推进一致性评价，药品价格必然成为未来市场竞争最大的竞争要素，未来留给国内仿制药企业的生存空间将越来越小，公司密切关注国家政策的变化，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，确保公司长期可持续发展。

2、研发风险。药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，药品研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。公司积极搭建适应创新转型的科研队伍，提升选题立项的质量和值，提高项目的研发效率，提高生产转化率。

3、人才缺乏的风险。随着规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。公司持续实施人才的“内培外引”，保证公司发展的用人需求。

4、新型冠状病毒肺炎疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于2020年1月在全国范围爆发、3月在全球蔓延以来，宏观经济及产业链上下游均受到较大影响。新冠疫情短期内对公司的复工复产造成一定影响，公司已积极采取措施及时应对，并已恢复正常生产经营。因疫情在全球发展情况尚不明朗，对公司全年经营影响有待进一步评估。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2020年经营目标及计划如期顺利达成。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月08日	实地调研	机构	2019001
2019年05月13日	实地调研	机构	2019002
2019年12月02日	实地调研	机构	2019003

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），其余可分配利润转入2019年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）2019年5月29日，公司实施了2018年年度权益分派方案：以公司现有总股本剔除已回购股份后687,093,286股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），合计派发现金206,127,985.80元；不转增不送股。

2020年3月31日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），其余可分配利润转入2020年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	235,139,199.05	520,396,181.46	45.18%	235,500,963.17	45.25%	470,640,162.22	90.44%
2018年	206,127,985.80	369,281,600.62	55.82%	267,342,587.29	72.40%	473,470,573.09	128.21%
2017年	143,079,648.00	264,142,642.83	54.17%	0.00	0.00%	143,079,648.00	54.17%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	3.5
每 10 股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数
现金分红金额(元)(含税)	235,139,199.05
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	235,500,963.17
现金分红总额(含其他方式)(元)	470,640,162.22
可分配利润(元)	520,396,181.46
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	90.44%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,按分配比例不变的原则,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税),其余可分配利润转入 2020 年度,不送股不转增。(注:根据《公司法》的规定,上市公司通过回购专户持有的本公司股份,不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此,未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。)	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	张雄；倪正华	股份限售承诺	通过本次交易认购的京新药业股份，自认购股份上市之日起的 36 个月分 3 期解锁，每 12 个月末解锁比例依次为 30%、30%和 40%。锁定期届满后将按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 01 月 26 日	3 年	履行完毕
	吕钢；京新控股集团有限公司	股份限售承诺	自本次募集配套资金认购对象吕钢承诺：认购的新增股份上市之日起 36 个月内不得上市交易或转让。锁定期届满后将按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 01 月 26 日	3 年	履行完毕
	吕钢；张雄；倪正华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺：1、本人及本人控制的企业将尽可能避免与京新药业、巨烽显示的关联交易，不会利用自身作为股东/董事之地位谋求与京新药业、巨烽显示在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本人不会利用自身作为京新药业股东/董事之地位谋求与京新药业、巨烽显示优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与京新药业、巨烽显示按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《浙江京新药业股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与京新药业、巨烽显示进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害京新药业、巨烽显示及其他股东的合法权益的行为。4、本人若违反上述承诺，将承担因此给京新药业、巨烽显示及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2016 年 01 月 26 日	长期	严格履行承诺

首次公开发行或再融资时所作承诺	吕钢;吕岳英	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保证在公司存续期间,不在公司以外从事任何与公司经营范围内的业务同类型的经营活动,不和公司发生任何同业竞争。	2003年02月23日	长期	严格履行承诺
	京新控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、京新控股及控股企业之间不存在同业竞争;同时京新控股承诺,京新控股及控股企业今后将不以任何方式直接或间接参与任何与公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如京新控股及控股企业获得的商业机会与公司主营业务有竞争或可能有竞争的,京新控股将立即通知公司,赋予公司针对该商业机会的优先选择权或者由公司收购构成同业竞争的相关业务和资产,以确保公司全体股东利益不受损害。2、京新控股及控股企业将尽量减少和避免与公司之间的关联交易。如关联交易确系必要,保证严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则,在有充分依据的情况下公允定价,避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的损害公司利益的情形发生;确保相关交易符合相关法律法规的规定,按照公司关于关联交易的相关制度,履行必要的批准程序和信息披露义务;确保不损害公司及非关联股东的合法权益。	2011年02月18日	长期	严格履行承诺
	京新控股集团有限公司	股份限售承诺	本次发行对象京新控股认购的股份自2017年8月22日起锁定36个月,预计可上市流通时间为2020年8月22日(非交易日顺延);股份限制转让期届满后按中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告[2017]9号)及深圳证券交易所的有关规定执行。若监管机构对非公开发行股票发行对象的股份限售期进行调整,则公司对本次非公开发行股票的限售期也将作相应调整。	2017年08月22日	3年	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年8月23日，公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等文件要求，对公司会计政策相关内容进行相应调整。

（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下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（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。	“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88,891,625.55元，“应收账款”上年年末余额	“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36,728,931.21元，“应收账款”上年年末余额

	429,837,662.92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226,405,399.01元,“应付账款”上年年末余额200,108,279.63元。	154,756,132.90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85,476,199.01元,“应付账款”上年年末余额83,576,072.65元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。	无影响。	无影响。

(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。

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	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 保本浮动收益型理财产品重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产: 减少1,690,000,000.00元; 其他应收款: 减少3,572,178.10元; 交易性金融资产: 增加1,693,572,178.10元。	其他流动资产: 减少1,450,000,000.00元; 其他应收款: 减少2,680,876.73元; 交易性金融资产: 增加1,452,680,876.73元。
(2) 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”。	可供出售金融资产: 减少282,974,000.00元; 其他非流动金融资产: 增加	可供出售金融资产: 减少282,974,000.00元; 其他非流动金融资产: 增加

	298,393,631.31元; 递延所得税负债增加: 2,312,944.70元; 留存收益: 增加13,106,686.61元。	298,393,631.31元; 递延所得税负债增加: 2,312,944.70元; 留存收益: 增加13,106,686.61元。
(3) 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)”	应收票据: 减少88,891,625.55元; 应收款项融资: 增加88,891,625.55元。	应收票据: 减少36,728,931.21元; 应收款项融资: 增加36,728,931.21元。
(4) 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)”计提预期信用损失准备。	应收账款: 减少116,271.64元; 其他应收款: 减少213,575.07元; 递延所得税资产: 增加107,129.77元; 少数股东权益增加: 101,740.94元; 留存收益: 减少324,457.88元。	应收账款: 增加635,357.98元 ^[注] ; 其他应收款: 增加3,756,168.23元 ^[注] ; 递延所得税资产: 减少95,303.69元; 留存收益: 增加4,296,222.52元。

注: 执行新金融工具准则后, 母公司本年年初应收账款和其他应收款较上年年末增加主要系原合并范围内应收款项按5%计提坏账准备, 公司重新评估后确定合并范围内应收款项预期信用损失率为0。

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
其他流动资产	摊余成本	1,690,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,693,572,178.10
其他应收款	摊余成本	3,572,178.10			
应收票据	摊余成本	88,891,625.55	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	88,891,625.55
应收账款	摊余成本	429,837,662.92	应收账款	摊余成本	429,721,391.28
其他应收款	摊余成本	24,660,958.53	其他应收款	摊余成本	24,447,383.46
可供出售金融资产	摊余成本	282,974,000.00	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	298,393,631.31

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
其他流动资产	摊余成本	1,450,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,452,680,876.73
其他应收款	摊余成本	2,680,876.73			
应收票据	摊余成本	36,728,931.21	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	36,728,931.21
应收账款	摊余成本	154,756,132.90	应收账款	摊余成本	155,391,490.88
其他应收款	摊余成本	80,834,611.27	其他应收款	摊余成本	84,590,779.50
可供出售金融资产	摊余成本	282,974,000.00	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	298,393,631.31

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期合并范围新增BEACON & BIGTIDE KOREA INC、云南京新生物科技有限公司、HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司）三家子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年，公司共推出两期员工持股计划

- 1、浙江京新药业股份有限公司分别于2019年9月25日召开第六届董事会第二十四次会议和2019年10月

15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江京新药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司实施第一期员工持股计划。2019年11月19日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，对本期员工持股计划的股票购买价格进行调整、对高管参与对象名单及出资情况等部分内容进行更新和修订。2019年11月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，浙江京新药业股份有限公司回购专用证券账户所持有的2,899,259股公司股票已于2019年11月25日以非交易过户形式过户至浙江京新药业股份有限公司-第一期员工持股计划账户，占公司总股本的0.40%。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、浙江京新药业股份有限公司分别于2019年9月25日召开第六届董事会第二十四次会议和2019年10月15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司实施共同成长计划之2019年度员工持股计划。2019年11月19日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，对本期员工持股计划的股票购买价格进行调整、对高管参与对象名单及出资情况等部分内容进行更新和修订。2019年12月2日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，浙江京新药业股份有限公司回购专用证券账户所持有的1,496,565股公司股票已于2019年11月29日以非交易过户形式过户至浙江京新药业股份有限公司-第二期员工持股计划账户（注：根据《中国证券登记结算有限责任公司特殊机构及产品证券账户业务指南》的相关规定，“浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划”在中国证券登记结算有限责任公司申请开立的账户名为“浙江京新药业股份有限公司-第二期员工持股计划”，第二期员工持股计划即为共同成长计划之2019年度员工持股计划），占公司总股本的0.21%。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

浙江元金印刷有限公司	同一控制人控制的企业	日常关联交易	包装材料	市场原则	市场价格	2,634.41	35.65%	3,500	否	月度结算	市场价格	2019年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	2,634.41	--	3,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
京新控股集团有限公司	同一控制人控制的企业	购买资产	云南元金药业有限公司86.67%股权	评估	1,221.12	1,418.26	1,418	现金支付	0	2019年01月22日	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	53,000	53,000	0

券商理财产品	闲置募集资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	闲置自有资金	148,000	141,500	0
券商理财产品	闲置自有资金	7,000	7,000	0
合计		210,000	203,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

(一) 股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了三次股东大会，包括一次定期会议和两次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。

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

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。公司2018年度权益分派方案获2019年5月17日召开的2018年度股东大会审议通过，并于2019年5月29日公司派发了现金红利206,127,985.80元（含税）。

（二）职工权益保护

公司关怀员工，重视员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，联合会制订并履行相关制度，保障员工权益。“创享价值 共同成长”是公司的人才理念，公司搭建共享价值的平台，引导和推动员工的创造力转换成真正的价值；以岗位学习、岗位轮换为基础，以“京新商学院”为载体，积极对接外部优秀培训资源，综合运用“传、帮、带”等方法，构建完善的培养体系。

公司是党委建制企业，积极开展党建工作，发挥党员先锋模范作用，充分发挥党建在企业发展过程中的引领作用，坚持党建设工作与经营管理双轮驱动，为活动的开展提供良好的基础。

工会及妇联方面，公司每年举行三八妇女活动、端午活动、六一游园活动、党员活动、大学生活动、青年活动等丰富员工生活，并通过公司运动会和大型中秋晚会团结员工，丰富员工业务生活，增强员工体魄。公司每年按时召开职代会，充分听取职工心声，通过职代会让职工更多更好地参与到企业管理中来。公司坚持“五必访”政策，凡员工结婚、添丁、退休、大病、直系亲属亡故等情况，公司都将安排探望与慰问，员工生日，公司还将送上礼品、礼卡一份。为了更大程度的帮助困难职工，尤其的是对他们精神上的关爱，公司始终坚持着“夏送清凉”、“冬送温暖”、“秋送助学”的温暖工程行动。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

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

（四）环境保护与可持续发展

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

（五）社会公益

公司积极响应县委县政府号召，参与消薄工程，积极捐款，消灭薄弱村，承担企业社会责任。积极参加当地社区建设，参与新农村建设，为提高村容村貌，提高农村生活水平出自己一份力，同时积极资助教

育事业，关心下一代健康成长，为社会的和谐长久可持续发展作出积极贡献。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上虞京新	COD	纳管	1 个	厂区北	COD \leq 500 mg/l	GB8978-1996 中 COD 的限值 500mg/l	124.29 吨	251.73 吨	未超标
上虞京新	氨氮	纳管	1 个	厂区北	氨氮 \leq 35 mg/l	DB33/887-2013 中 氨氮的限值 35mg/l	0.82 吨	17.92 吨	未超标
上饶京新	COD	纳管	1 个	厂区南	COD \leq 500 mg/l	GB8978-1996	4.5 吨	11.55 吨	未超标
上饶京新	氨氮	纳管	1 个	厂区南	氨氮 \leq 30 mg/l	GB8978-1996	0.07 吨	0.693 吨	未超标
上饶京新	pH	纳管	1 个	厂区南	6-9	GB8978-1996	/	/	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 上虞京新

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

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

废水污染防治：从分质分流、分类处理的角度出发，进行废水收集、预处理，高盐废水经收集脱盐处理后与高浓度废水采用气浮+高级（O3）氧化/H2O2/UV催化氧化的方法进行预处理，后与低浓度废水混合经日处理能力为2400t/d综合废水处理系统处理后达标排放。

固废污染防治：建设了标准的固废暂存库2处，占地面积约1100m²，废活性炭、蒸馏残渣残液、母液回收盐渣、沾染危废的废包装、技术部与化验室废液、废机械油等危险固废，贮存到一定量后委托众联环保等有资质的单位焚烧或安全填埋处置；办公生活垃圾、外包装袋、包装盒等一般固废，贮存到一定量后

委托春晖能源单位焚烧处置。

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

上虞京新“三废”污染设施正常稳定运行，污染物达标排放，未发生环境污染事件。

(2) 上饶京新

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

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

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

固废污染防治：建设了一般固废暂存场及危险废物贮存仓库。根据公司的废物产生种类进行严格分类、收集、贮存、处置，并由专人管理；生活垃圾委托环卫所处理。废活性炭、蒸馏残渣等危险废物贮存到一定量后委托资质单位（弋阳海创环保科技有限责任公司、赣州宏华环保有限责任公司、九江浦泽环保科技有限公司）焚烧处置。

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

上饶京新“三废”污染设施正常稳定运行，污染物达标排放，未发生环境污染事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

突发环境事件应急预案

上虞京新为加强公司对突发环境事件的管理能力和应急能力，降低突发环境污染事故所造成的环境危害，特委托杭州一达环保技术咨询服务有限公司为公司编制《上虞京新药业有限公司突发环境事件应急预案（全本）》，该预案于2019年5月6日在杭州湾上虞经济技术开发区环境保护分局备案（备案编号园3306822019017）。

上饶京新为加强公司对突发环境事件的管理能力和应急能力，降低突发环境污染事故所造成的环境危害，公司委托江西新瑞成环保技术有限公司编制《上饶京新药业有限公司突发环境事件应急预案（全本）》，该预案于2019年8月23日在上饶市广丰区环保局备案（备案编号361103-2019-008-M）。

环境自行监测方案

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

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,393,197	18.95%				-418,000	-418,000	136,975,197	18.90%
3、其他内资持股	137,393,197	18.95%				-418,000	-418,000	136,975,197	18.90%
其中：境内法人持股	19,625,334	2.71%						19,625,334	2.71%
境内自然人持股	117,767,863	16.25%				-418,000	-418,000	117,349,863	16.19%
二、无限售条件股份	587,478,803	81.05%				418,000	418,000	587,896,803	81.10%
1、人民币普通股	587,478,803	81.05%				418,000	418,000	587,896,803	81.10%
三、股份总数	724,872,000	100.00%				0	0	724,872,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的剩余限售股份上市流通，详见公司2019010号公告。
2. 公司第六届监事会监事王光强先生任期届满离任，其所持有的公司股份238.80万股自2019年10月17日起进入6个月的锁定期。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

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

2018年12月25日，本公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整股份回购事项的议案》，

对公司2018年第一次临时股东大会审议通过的回购公司股份以实施员工持股计划方案进行部分内容修订。修订后的回购总金额不低于3.5亿元、不超过7亿元，回购价格不超过13元/股，回购股份期限为自公司2018年第一次临时股东大会审议通过回购股份方案之日起至董事会相关事项完成之日止，但最迟不得超过36个月。

截至2019年12月24日，公司本次股份回购期限届满，回购计划实施完成。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量50,578,351股，占公司总股本的6.98%，最高成交价为11.89元/股，最低成交价为8.10元/股，支付的总金额为502,952,148.79元（含交易费用）。截止2019年12月3日，公司第一期员工持股计划及共同成长计划之2019年度员工持股计划已完成回购股份的非交易过户，合计从回购专户非交易过户股份4,395,824股，回购专户剩余持股数量为46,182,527股。具体内容详见公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕钢	27,250,116			27,250,116	2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之限售股份限售期满上市流通，全部转为高管限售股	2019.1.28
倪正华	430,000		430,000	0	2015年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之限售股份限售期满上市流通	2019.1.28
王光强	1,791,000	597,000		2,388,000	监事任期满离任，全部持股锁定6个月	2020.4.17
合计	29,471,116	597,000	430,000	29,638,116	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	51,492	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,370	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吕钢	境内自然人	20.55%	148,997,296	0.00	111,747,972	37,249,324	质押	85,600,000
京新控股集团有限公司	境内非国有法人	7.75%	56,165,688	0.00	19,625,334	36,540,354	质押	42,985,334
吕岳英	境内自然人	4.50%	32,597,388			32,597,388	质押	22,300,000
香港中央结算有限公司	其他	3.19%	23,132,994	9601976.00		23,132,994		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	2.22%	16,057,094	0.00		16,057,094		
建信基金—杭州银行—杭州玖擎投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	1.82%	13,212,845	-14490528.00		13,212,845		
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业(有限合伙)—信保基石1号专项私募投资基金	其他	1.67%	12,133,909	0.00		12,133,909		
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	1.42%	10,258,278	0.00		10,258,278		

吕力平	境内自然人	0.91%	6,584,000	-3416000.00		6,584,000	质押	5,000,000
唐芳英	境内自然人	0.87%	6,341,734	4906334.00		6,341,734		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司控股股东吕钢先生持有京新控股集团有限公司 100% 的股权，为京新控股集团有限公司的控股股东和实际控制人，除此之外吕钢先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、未知以上其他股东之间是否存在关联关系，未知以上其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吕钢	37,249,324	人民币普通股	37,249,324					
京新控股集团有限公司	36,540,354	人民币普通股	36,540,354					
吕岳英	32,597,388	人民币普通股	32,597,388					
香港中央结算有限公司	23,132,994	人民币普通股	23,132,994					
长城国融投资管理有限公司	16,057,094	人民币普通股	16,057,094					
建信基金—杭州银行—杭州玖擎投资管理合伙企业（有限合伙）	13,212,845	人民币普通股	13,212,845					
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—信保基石 1 号专项私募投资基金	12,133,909	人民币普通股	12,133,909					
上海国际集团资产管理有限公司	10,258,278	人民币普通股	10,258,278					
吕力平	6,584,000	人民币普通股	6,584,000					
唐芳英	6,341,734	人民币普通股	6,341,734					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司控股股东吕钢先生持有京新控股集团有限公司 100% 的股权，为京新控股集团有限公司的控股股东和实际控制人，除此之外吕钢先生与其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、未知以上其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上其他无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

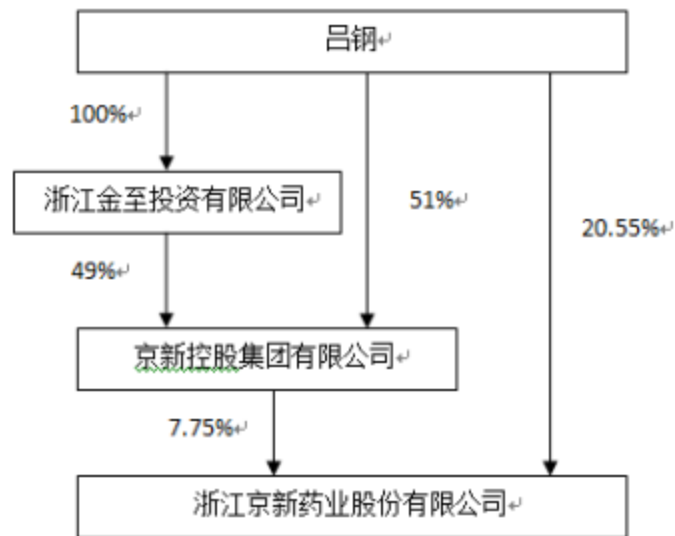
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕钢	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，公司副董事长、总经理。现任公司董事长，兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、京新控股集团有限公司、京新集团（香港）有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事，浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事、深圳市巨烽显示科技有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
吕钢	董事长	现任	男	57	2004年10月 07日	2022年10月 14日	148,997,296				148,997,296
王能能	副董事长	现任	男	46	2019年10月 15日	2022年10月 14日	3,971,188				3,971,188
金志平	董事、总 裁	现任	男	38	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
陈美丽	董事、副 总裁、财 务总监	现任	女	49	2019年10月 15日	2022年10月 14日	314,000				314,000
洪贇飞	董事、董 秘	现任	男	39	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
侯建	董事	现任	男	43	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
范晓屏	独立董事	现任	男	63	2016年10月 15日	2022年10月 14日					
史习民	独立董事	现任	男	59	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
陆伟跃	独立董事	现任	男	59	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
胡天庆	监事会主 席	现任	男	55	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
林芬娟	监事	现任	女	39	2013年10月 15日	2022年10月 14日					
徐小军	监事	现任	男	46	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
朱志斌	副总裁	现任	男	55	2019年10月 15日	2022年10月 14日					
周林	副总裁	现任	男	42	2013年10月 15日	2022年10月 14日					

刘胜	副总裁	现任	男	43	2019年10月15日	2022年10月14日					
陈绍碧	副总裁	现任	男	47	2019年10月15日	2022年10月14日					
王光强	监事会主席	离任	男	59	2013年10月15日	2019年10月14日	2,388,000				2,388,000
吕少英	监事	离任	女	38	2007年09月28日	2019年10月14日					
潘煜双	独立董事	离任	女	55	2013年10月15日	2019年10月14日					
章武生	独立董事	离任	男	65	2015年05月12日	2019年10月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	155,670,484	0	0	0	155,670,484

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈美丽	副董事长	任免	2019年10月15日	董事会换届,不再担任副董事长,担任董事、副总裁、财务总监
朱志斌	董事	任免	2019年10月15日	董事会换届,不再担任董事,担任副总裁
刘胜	董事	任免	2019年10月15日	董事会换届,不再担任董事,担任副总裁
潘煜双	独立董事	任期满离任	2019年10月15日	任期满离任
章武生	独立董事	任期满离任	2019年10月15日	任期满离任
王光强	监事会主席	任期满离任	2019年10月15日	任期满离任
吕少英	职工监事	任期满离任	2019年10月15日	任期满离任
王能能	总经理	任期满离任	2019年10月15日	董事会换届,不再担任总经理,担任副董事长
胡天庆	副总经理	任免	2019年10月15日	董事会换届,不再担任副总经理,选举为监事会主席
金志平	董秘	解聘	2019年11月26日	工作变动,不再担任董秘
洪贇飞	董秘	任免	2019年11月27日	聘任为董秘

三、任职情况

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

吕钢先生 中国籍,1962年生,硕士研究生学历,工程师。曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理,本公司副董事长、总经理。现任本公司董事长、兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、京新集团(香港)有限公司、京新控股集团有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事,

深圳市巨烽显示科技有限公司、浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事。合计持有本公司28.30%的股权，为公司实际控制人；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

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

金志平先生 中国籍，1981年生，本科学历，工程师。曾任本公司研究一所副所长、所长、研究院院长，第四届监事会主席、常务副总经理、董事会秘书，上虞京新药业有限公司副总经理。现任本公司董事、总裁，兼任深圳市巨烽显示科技有限公司董事长。未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

陈美丽女士 中国籍，1970年生，研究生学历，高级会计师。曾任浙江赛丽丝绸有限公司财务部部长，浙江新昌京新制药有限公司审计办主任、公司财务部经理、副董事长、深圳市巨烽显示科技有限公司董事长。现任本公司董事、副总裁、财务总监，兼任上海京新生物医药有限公司监事。持有本公司0.04%的股权，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

洪贇飞先生 中国籍，1980年生，硕士研究生学历。曾任本公司研究院项目管理部经理、研究院选题部经理、战略发展部副经理、运营总监，现任本公司董事、董事会秘书、战略发展总监，兼任上海睿泰生物科技股份有限公司、浙江生创精准医疗科技有限公司、Perflow Medical Ltd、Vascular Graft Solutions Ltd董事，Jingxin Group Holdings Co., Ltd.、Jingxin Group Holdings Limited执行董事。未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

侯建先生 中国籍，1976年生，博士，副研究员，执业药师。曾任上海现代制药股份有限公司研发中心主任，本公司研究院副院长，现任本公司董事、研究院院长。未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、

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

范晓屏先生 中国籍，1956年生，博士，管理学教授。最近5年主要任职于浙江大学管理学院，现任浙江大学营销管理研究所所长，兼任本公司、友成控股有限公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书；未持有本公司股份，与公司实际控制人、持有5%以上股权的股东之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任独立董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

史习民先生 中国籍，1960年生，博士，会计学教授。最近5年主要任职于浙江财经大学会计学院，现任浙江财经大学会计学院教授、浙江省注册会计师协会副会长，兼任本公司、浙江尖峰集团股份有限公司、浙江交通科技股份有限公司、海宁中国皮革城股份有限公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书；未持有本公司股份，与公司实际控制人、持有5%以上股权的股东之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任独立董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

陆伟跃先生 中国籍，1960年生，博士，药剂学教授。最近5年主要任职于复旦大学药学院，现任复旦大学特聘教授、药剂学博士生导师，兼任深圳昂克司生物医药公司首席科学官、本公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书；未持有本公司股份，与公司实际控制人、持有5%以上股权的股东之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任独立董事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

胡天庆先生 中国籍，1964年生，大专学历，工商管理专业。曾任浙江康新化工有限公司董事长，浙江京新药业股份有限公司原料药销售公司总经理、原料药事业部总经理、公司副总经理。现任本公司监事会主席。未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

林芬娟女士 中国籍，1980年生，本科学历，高级审计师，会计师，国际注册内部审计师，国际注册风险管理确认师。曾任本公司主办会计，现任本公司职工代表监事、审计部经理。未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

徐小军先生 中国籍，1973年生，本科学历，高级工程师。曾任本公司研发中心工艺研究员、药品制造公司车间主任、生产部经理，现任本公司职工代表监事、药品制造公司副总经理。未持有本公司股份，

与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

朱志斌先生 中国籍，1964年生，本科学历，高级工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任公司原料药事业部生产部经理助理，广丰县京新药业有限公司生产技术部经理、副总经理、总经理，公司第六届董事会董事。现任本公司副总裁、化学品事业部总经理、上虞京新药业有限公司执行董事。未持有本公司的股权，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

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

刘胜先生 中国籍，1976年生，本科学历。曾任上虞京新药业有限公司供应科科长、公司采购部经理，公司第六届董事会董事。现任本公司副总裁、采购总监，无在其他单位任职或兼职情况。未持有本公司的股权，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

陈绍碧先生 中国籍，1972年生，硕士研究生学历，工程师，曾任公司研究所所长助理、质保部经理助理、车间主任、生产技术部经理、药品制造公司副总经理，现任本公司副总裁、药品制造公司总经理，无在其他单位任职或兼职情况。未持有本公司的股权，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒，不属于“失信被执行人”。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定，其报酬确定的主要依据是公司的实际情况和盈利能力。
- 2、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）。
- 3、公司董事、监事、高级管理人员报酬是按其工作绩效、职责，结合公司业绩确定。
- 4、独立董事在公司领取津贴，通过公司2019年第二次临时股东大会决议，独立董事津贴每人每年8万元（含税）。
- 5、公司于2019年9月推出了两期员工持股计划，董事、监事、高管参与了其中一期或两期，合计获得公司奖励基金配资1242.33万元（含税），已计入当期从公司获得的税前报酬总额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吕钢	董事长	男	57	现任	400.8	否
王能能	副董事长	男	46	现任	286.32	否
金志平	董事、总裁	男	38	现任	291.1	否
陈美丽	董事、副总裁、财务总监	女	49	现任	227.52	否
洪贇飞	董事、董秘	男	39	现任	183.94	否
侯建	董事	男	43	现任	182.77	否
范晓屏	独立董事	男	63	现任	5.33	否
史习民	独立董事	男	59	现任	1.33	否
陆伟跃	独立董事	男	59	现任	1.33	否
胡天庆	监事会主席	男	55	现任	180.89	否

林芬娟	监事	女	39	现任	41.27	否
徐小军	监事	男	46	现任	66.89	否
朱志斌	副总裁	男	55	现任	213.81	否
周林	副总裁	男	42	现任	110.43	否
刘胜	副总裁	男	43	现任	184.73	否
陈绍碧	副总裁	男	47	现任	156.98	否
王光强	监事会主席	男	59	离任	38.26	否
吕少英	监事	女	38	离任	53.59	否
潘煜双	独立董事	女	55	离任	4	否
章武生	独立董事	男	65	离任	4	否
合计	--	--	--	--	2,635.29	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,399
主要子公司在职员工的数量（人）	1,601
在职员工的数量合计（人）	3,000
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,000
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,110
销售人员	634
技术人员	722
财务人员	61
行政人员	99
管理人员	206
辅助人员	168
合计	3,000
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	29

硕士	199
本科	908
大专	734
大专以下	1,130
合计	3,000

2、薪酬政策

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

3、培训计划

为支持企业中高层管理团队能力提升和储备人才的梯队建设，公司以京新商学院为载体，负责公司各级管理层的领导能力提升的培训学习，同时多种培训方式相结合，初步建立了高、中、基层的培训体系对公司员工进行培训，从培训层级上初步建立了公司级、部门级和岗位级三级培训模式。从培训方式上看主要以培训项目的形式开展，辅之以外派公开课、论坛交流、标杆考察等方式进行。2019年商学院以“助推绩效，赋能予人”为宗旨，围绕打造干部梯队、提升业务绩效、传承组织经验方面，设计并实施了多项重点项目，如：高管教练辅导项目、团队协作项目、后备管理干部发展项目、业绩突破项目、专家经验萃取项目、导师辅导项目、内训师培养项目等。

项目设计中在培训机构、师资、课程内容等的选择及学习模式上进行了升级迭代，并依托训练营的平台，学以致用，为公司输出了多名管理干部和业务骨干，取得了良好的效果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于公司与控股股东

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

（二）关于股东与股东大会

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价和激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

（八）内部审计制度

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

（九）关于投资者关系管理工作

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务

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

2、人员

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

3、资产

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

4、机构

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

5、财务

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	31.03%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	2019039 号《浙江京新药业股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.62%	2019 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 10 日	2019061 号《浙江京新药业股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.07%	2019 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 16 日	2019075 号《浙江京新药业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘煜双	5	2	3		0	否	0
章武生	5	2	3		0	否	0
范晓屏	9	2	6	1	0	否	1
史习民	4	1	3		0	否	0
陆伟跃	4	1	3		0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；及时关注经济形势以及市场变化对公

司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（1）董事会审计委员会

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，听取管理层对公司生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

第七届董事会审计委员会由史习民先生、范晓屏先生和王能能先生3人组成，其中史习民先生任主任委员，独立董事为2人。

报告期内，审计委员会召开会议3次，主要是审查公司财务报告、审计部工作报告及募集资金存放和使用的专项报告等。

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

A、认真审阅了公司2019年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2019年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司财务部提交的《2019年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2019年度审计工作的顺利完成。

（2）董事会薪酬与考核委员会

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

第七届董事会薪酬与考核委员会由吕钢先生、陈美丽女士、范晓屏先生、史习民先生、陆伟跃先生5人组成，其中陆伟跃先生任薪酬与考核委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议1次，主要是对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

（3）董事会提名委员会

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

议。

第七届董事会提名委员会由吕钢先生、金志平先生、范晓屏先生、史习民先生、陆伟跃先生5人组成，其中范晓屏先生任提名委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，提名委员会召开会议1次，主要是对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员变动情况进行了审核。

（4）董事会战略委员会

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

第七届董事会战略委员会由吕钢先生、洪贇飞先生、范晓屏先生、史习民先生、陆伟跃先生5人组成，其中吕钢先生任战略委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会共召开1次会议，主要是对公司年度经营计划进行了审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

报告期内，公司推出了两期员工持股计划，公司高管参与其中。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 02 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：A. 公司控制环境无效；B. 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；C. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；D. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	出现下列情形的，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；（3）关键管理人员或技术人才大量流失；（4）负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	以合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准。	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 31 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZA10343 号
注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜

审计报告正文

浙江京新药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江京新药业股份有限公司（以下简称“京新药业”）财务报表，包括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，公允反映了京新药业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，我们独立于京新药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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	
<p>京新药业销售商品收入确认政策详情请参阅财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之27、收入所述。</p> <p>2019年度，公司主营业务收入3,604,451,650.12元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，产品销售收入的发生和完整，会对公司的经营成果产生很大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价销售与收款内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 结合公司所处行业特点，对财务、销售等部门员工进行访谈，了解公司不同销售模式下的收入确认方法及前后期是否一致。</p> <p>(3) 评价公司的收入确认方法是否符合企业会计准则规定。</p> <p>(4) 获取销售台账，检查销售合同、销售发票、出库单与会计记录是否一致。</p> <p>(5) 对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，确认是否存在异常。</p> <p>(6) 对主要客户执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；对未回函的客户实施替代审计程序。</p> <p>(7) 检查主要客户期后回款情况。</p> <p>(8) 对收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
(二) 商誉减值	
<p>截至2019年12月31日止，京新药业商誉的原值为425,503,707.17元，商誉减值准备为167,618,137.12元，商誉账面价值为257,885,570.05元。京新药业商誉主要系收购子公司深圳市巨峰显示科技有限公司形成。公司管理层每年对商誉进行减值测试，本年商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估机构所编制的评估报告确定，减值评估是依据管理层所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测涉及收入增长率、永续增长率、折现率等重大判断和估计，所应用的折现率存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及预测期收入增长率及后续预测期收入增长率、毛利率和折现率等具有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 评估管理层的重大判断和关键假设的合理性和减值测试方法的适当性。</p> <p>(3) 评估管理层聘任的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(4) 对比行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p>(5) 将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及同行业公司同期历史数据进行比较，评价编制折现现金流预测中所采用的关键假设及判断。</p> <p>(6) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响，考虑关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。</p>

出现偏好的风险，我们将商誉减值确定为关键审计事项。	<p>(7) 对比上一年度的预测和本年度的业绩，评估管理层预测的可靠性和准确性。</p> <p>(8) 复核商誉减值测试过程是否正确。</p>
---------------------------	---

四、其他信息

京新药业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括京新药业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，管理层负责评估京新药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京新药业的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		

货币资金	493,219,297.58	411,147,903.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,948,403,109.59	
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		88,891,625.55
应收账款	408,642,653.70	429,837,662.92
应收款项融资	70,481,689.94	
预付款项	16,145,023.01	14,382,432.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,668,225.38	28,233,136.63
其中：应收利息		3,572,178.10
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	416,406,312.66	363,223,432.48
合同资产		
持有待售资产	3,207,483.64	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,991,885.90	1,701,087,303.58
流动资产合计	3,485,165,681.40	3,036,803,497.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		282,974,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	149,853,490.02	247,353,236.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	296,576,129.21	
投资性房地产	146,552,656.69	151,168,827.84

固定资产	908,125,956.47	725,461,093.56
在建工程	54,296,146.67	106,371,069.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,572,472.04	151,261,359.51
开发支出		
商誉	257,885,570.05	257,885,570.05
长期待摊费用	34,282,752.94	13,096,343.00
递延所得税资产	48,567,166.41	37,147,309.48
其他非流动资产	77,210,024.13	8,246,891.42
非流动资产合计	2,139,922,364.63	1,980,965,700.97
资产总计	5,625,088,046.03	5,017,769,198.42
流动负债：		
短期借款	358,500,000.00	155,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	253,327,500.00	226,405,399.01
应付账款	203,233,499.50	200,108,279.63
预收款项	55,840,695.92	68,720,554.53
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	114,797,861.12	68,765,668.10
应交税费	88,322,493.11	98,353,048.64
其他应付款	696,270,178.16	535,794,341.13
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	1,770,292,227.81	1,353,147,291.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	904,759.03	
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	742,472.50	745,493.50
递延收益	122,298,948.74	69,971,876.46
递延所得税负债	20,137,902.20	6,651,249.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	144,084,082.47	77,368,619.49
负债合计	1,914,376,310.28	1,430,515,910.53
所有者权益：		
股本	724,872,000.00	724,872,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,079,072,944.86	2,093,506,941.01
减：库存股	458,132,407.34	267,409,500.00
其他综合收益	346,464.17	71,464,467.88
专项储备	4,642,103.29	4,536,565.84
盈余公积	157,921,068.33	104,682,965.56
一般风险准备		
未分配利润	1,187,357,629.04	842,129,613.07
归属于母公司所有者权益合计	3,696,079,802.35	3,573,783,053.36
少数股东权益	14,631,933.40	13,470,234.53

所有者权益合计	3,710,711,735.75	3,587,253,287.89
负债和所有者权益总计	5,625,088,046.03	5,017,769,198.42

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：张明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	280,661,836.73	171,787,097.87
交易性金融资产	1,623,403,109.59	
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		36,728,931.21
应收账款	148,672,468.46	154,756,132.90
应收款项融资	58,343,497.49	
预付款项	3,391,761.27	2,235,230.49
其他应收款	156,273,196.15	83,515,488.00
其中：应收利息		2,680,876.73
应收股利		
存货	178,527,689.52	130,407,409.61
合同资产		
持有待售资产	3,207,483.64	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,878,513.74	1,454,925,073.42
流动资产合计	2,544,359,556.59	2,034,355,363.50
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		282,974,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,175,523,579.67	1,271,923,326.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	296,576,129.21	

投资性房地产	108,492,383.28	112,031,521.29
固定资产	564,127,543.25	417,961,149.65
在建工程	44,034,926.58	70,491,407.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,055,696.47	47,347,465.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,007,179.93	
递延所得税资产	23,997,850.26	10,586,106.98
其他非流动资产	4,513,507.54	4,326,131.59
非流动资产合计	2,318,328,796.19	2,217,641,109.45
资产总计	4,862,688,352.78	4,251,996,472.95
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	258,500,000.00	85,476,199.01
应付账款	194,981,111.42	83,576,072.65
预收款项	97,657,166.15	56,745,102.43
合同负债		
应付职工薪酬	71,611,231.72	34,247,695.55
应交税费	49,459,479.12	37,523,264.99
其他应付款	739,355,845.80	655,469,771.05
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	1,461,564,834.21	983,038,105.68
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	742,472.50	745,493.50
递延收益	92,945,839.55	38,470,283.06
递延所得税负债	19,067,482.75	6,047,425.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,755,794.80	45,263,202.54
负债合计	1,574,320,629.01	1,028,301,308.22
所有者权益：		
股本	724,872,000.00	724,872,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,082,358,012.45	2,082,358,012.45
减：库存股	458,132,407.34	267,409,500.00
其他综合收益	316,958.68	71,454,900.61
专项储备		
盈余公积	157,921,068.33	104,682,965.56
未分配利润	781,032,091.65	507,736,786.11
所有者权益合计	3,288,367,723.77	3,223,695,164.73
负债和所有者权益总计	4,862,688,352.78	4,251,996,472.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,646,683,905.76	2,943,801,995.73
其中：营业收入	3,646,683,905.76	2,943,801,995.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	3,160,119,462.50	2,596,625,465.94
其中：营业成本	1,273,428,846.48	1,034,680,703.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	40,808,305.59	40,307,243.03
销售费用	1,341,060,473.58	1,100,571,875.03
管理费用	247,498,968.74	177,922,038.67
研发费用	254,103,870.66	242,018,851.20
财务费用	3,218,997.45	1,124,754.25
其中：利息费用	10,612,414.49	5,265,954.33
利息收入	7,427,189.51	1,976,141.32
加：其他收益	46,846,532.49	22,946,494.49
投资收益（损失以“-”号填列）	81,326,939.61	55,161,382.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,853,133.15	-3,851,260.26
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）	1,585,607.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,991,810.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,195,502.76	3,180,404.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,073,098.17	-13,042,563.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	602,063,111.72	415,422,247.24
加：营业外收入	2,372,278.83	1,554,045.85
减：营业外支出	1,021,408.82	2,406,217.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	603,413,981.73	414,570,075.69
减：所得税费用	81,465,500.09	43,953,502.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	521,948,481.64	370,616,573.22
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	521,948,481.64	376,454,305.43

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,837,732.21
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	520,396,181.46	369,281,600.62
2. 少数股东损益	1,552,300.18	1,334,972.60
六、其他综合收益的税后净额	17,324.29	-186,768,054.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,324.29	-186,768,054.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	17,324.29	-186,768,054.69
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-2,613.93	-186,911,991.75
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		
8. 外币财务报表折算差额	19,938.22	143,937.06
9. 其他		
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	521,965,805.93	183,848,518.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	520,413,505.75	182,513,545.93
归属于少数股东的综合收益总额	1,552,300.18	1,334,972.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.729	0.511
（二）稀释每股收益	0.729	0.511

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：-140,231.05 元，上期被合并方实现的净利润为：-871,180.81 元。

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：张明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,832,743,099.26	1,450,774,338.90
减：营业成本	588,290,199.98	418,526,866.54
税金及附加	20,472,677.85	20,241,325.06
销售费用	793,786,072.64	700,645,806.73
管理费用	144,504,536.12	84,408,134.87
研发费用	138,443,593.28	134,609,684.10
财务费用	1,339,784.72	5,526,363.87
其中：利息费用	2,001,309.65	6,640,320.75
利息收入	800,748.94	991,767.22
加：其他收益	21,247,628.96	10,239,547.32
投资收益（损失以“-”号填列）	312,453,581.83	196,622,409.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,853,133.15	-3,851,260.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,585,607.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-945,081.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,581,821.23	-11,661,631.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-963,510.79	-12,359,083.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	473,702,639.47	269,657,399.52
加：营业外收入	1,582,341.56	1,329,313.79
减：营业外支出	213,187.20	1,154,644.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	475,071,793.83	269,832,068.43
减：所得税费用	31,229,003.20	8,763,203.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	443,842,790.63	261,068,864.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	443,842,790.63	261,068,864.80
（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	-2,613.93	-186,911,991.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,613.93	-186,911,991.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-2,613.93	-186,911,991.75
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		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	443,840,176.70	74,156,873.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	3,859,974,347.03	3,388,116,844.27
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	37,271,409.42	40,256,313.22
收到其他与经营活动有关的现金	165,034,641.93	165,134,960.68

经营活动现金流入小计	4,062,280,398.38	3,593,508,118.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,401,798,000.54	1,350,623,217.80
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	373,507,054.02	286,041,102.93
支付的各项税费	381,935,259.91	369,894,353.56
支付其他与经营活动有关的现金	1,369,738,826.63	1,064,011,738.23
经营活动现金流出小计	3,526,979,141.10	3,070,570,412.52
经营活动产生的现金流量净额	535,301,257.28	522,937,705.65
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	2,115,687,675.82	2,857,500,000.00
取得投资收益收到的现金	151,799,548.76	63,049,696.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,262,067.61	2,753,950.73
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	240,000.00	18,900.00
投资活动现金流入小计	2,269,989,292.19	2,923,322,547.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	337,333,833.53	252,776,459.04
投资支付的现金	2,145,000,000.00	2,853,304,920.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,864,307.01	
支付其他与投资活动有关的现金		958,900.00
投资活动现金流出小计	2,484,198,140.54	3,107,040,279.04
投资活动产生的现金流量净额	-214,208,848.35	-183,717,731.67
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	900,000.00	1,350,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	1,350,000.00
取得借款收到的现金	348,955,379.40	149,729,513.89
收到其他与筹资活动有关的现金	49,293,446.56	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	399,148,825.96	160,079,513.89
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,793,509.03	143,846,319.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,878,095.69	948,183.19
支付其他与筹资活动有关的现金	261,696,353.90	286,870,000.00
筹资活动现金流出小计	625,489,862.93	430,716,319.13
筹资活动产生的现金流量净额	-226,341,036.97	-270,636,805.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,781,996.02	3,331,464.83
五、现金及现金等价物净增加额	96,533,367.98	71,914,633.57
加：期初现金及现金等价物余额	319,685,534.00	247,770,900.43
六、期末现金及现金等价物余额	416,218,901.98	319,685,534.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	2,022,439,970.78	1,897,246,248.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,153,771,414.20	1,490,943,466.97
经营活动现金流入小计	3,176,211,384.98	3,388,189,715.96
购买商品、接受劳务支付的现金	596,567,755.82	765,766,246.45
支付给职工以及为职工支付的现金	157,663,692.79	117,203,600.00
支付的各项税费	161,296,239.78	186,675,744.75
支付其他与经营活动有关的现金	1,893,780,432.91	1,934,089,655.02
经营活动现金流出小计	2,809,308,121.30	3,003,735,246.22
经营活动产生的现金流量净额	366,903,263.68	384,454,469.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,985,687,675.82	2,745,000,000.00
取得投资收益收到的现金	382,034,889.61	205,364,957.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	946,149.97	2,159,158.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,368,668,715.40	2,952,524,115.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,266,212.39	187,135,963.81
投资支付的现金	2,031,100,000.00	2,652,704,920.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,234,366,212.39	2,839,840,883.81
投资活动产生的现金流量净额	134,302,503.01	112,683,231.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,339,835.85	28,956,375.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,793,446.56	
筹资活动现金流入小计	94,133,282.41	28,956,375.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,188,764.95	148,605,213.47
支付其他与筹资活动有关的现金	235,516,353.90	280,370,000.00
筹资活动现金流出小计	472,705,118.85	428,975,213.47
筹资活动产生的现金流量净额	-378,571,836.44	-400,018,838.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	153,124.54	296,397.78
五、现金及现金等价物净增加额	122,787,054.79	97,415,260.75
加：期初现金及现金等价物余额	155,969,403.79	58,554,143.04
六、期末现金及现金等价物余额	278,756,458.58	155,969,403.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	724,872,000.00				2,080,506,941.01	267,409,500.00	71,464,467.88	4,536,565.84	104,682,965.56		843,18,972.41		3,561,772,412.70	11,622,399.75	3,573,394,812.45	
加：会计政策变更							-71,135,328.00		8,853,823.71		75,063,733.02		12,782,228.73	101,740.94	12,883,969.67	
前期差错更正																

同一控制下企业合并					13,000,000.00							-989,359.34	12,010,640.66	1,847,834.78	13,858,475.44
其他															
二、本年期初余额	724,872,000.00				2,093,506,941.01	267,409,500.00	329,139.88	4,536,565.84	113,536,789.27		917,193,346.09		3,586,565,282.09	13,571,975.47	3,600,137,257.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-14,433,996.15	190,722,907.34	17,324.29	105,54,279.06	44,384,279.06		270,164,282.95		109,514,520.26	1,059,957.93	110,574,478.19
(一)综合收益总额							17,324.29				520,396,181.46		520,413,505.75	1,552,300.18	521,965,805.93
(二)所有者投入和减少资本					-14,433,996.15	190,722,907.34							-205,156,903.49	1,385,753.44	-203,771,150.05
1.所有者投入的普通股														900,000.00	900,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-14,433,996.15	190,722,907.34							-205,156,903.49	485,753.44	-204,671,150.05
(三)利润分配								44,384,279.06			-250,231,898.51		-205,847,619.45	-1,878,095.69	-207,725,715.14
1.提取盈余公积								44,384,279.06			-44,384,279.06				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-205,847,619.45		-205,847,619.45	-1,878,095.69	-207,725,715.14
4.其他															

(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储备								105,537.45						105,537.45			105,537.45	
1. 本期提取								9,015,908.04						9,015,908.04			9,015,908.04	
2. 本期使用								8,910,370.59						8,910,370.59			8,910,370.59	
(六)其他																		
四、本期期末余额	724,872,000.00				2,079,072,944.86	458,132,407.34	346,464.17	4,642,103.29	157,921,068.33			1,187,357,629.04		3,696,079,802.35		14,631,933.40	3,710,711,735.75	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	736,124,472.00				2,202,880,027.73		258,232,522.57	2,606,873.16	78,576,079.08		642,197,723.58		3,920,617,698.12	44,945,712.94	3,965,563,411.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					13,000,000.00						-234,306.93		12,765,693.07	1,963,963.18	14,729,656.25
其他															
二、本年期初余额	736,124,472.00				2,215,880,027.73		258,232,522.57	2,606,873.16	78,576,079.08		641,963,416.65		3,933,383,391.19	46,909,676.12	3,980,293,067.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,252,472.00				-122,373,086.72	267,409.50	-186,768,054.69	1,929,692.68	26,106,886.48		200,166,196.42		-359,600,337.83	-33,439,441.59	-393,039,779.42
（一）综合收益总额							-186,768,054.69				369,281,600.62		182,513,545.93	1,334,972.60	183,848,518.53
（二）所有者投入和减少资本	-11,252,472.00				-122,373,086.72	267,409.50							-401,035,058.72	-33,826,231.00	-434,861,289.72
1. 所有者投入的普通股														1,350,000.00	1,350,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-11,252,472.00				-122,373,086.72	267,409.50							-401,035,058.72	-35,176,231.00	-436,211,289.72

(三) 利润分配								26,106,886.48		-169,115,404.20		-143,008,517.72	-948,183.19	-143,956,700.91
1. 提取盈余公积								26,106,886.48		-26,106,886.48				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-143,008,517.72		-143,008,517.72	-948,183.19	-143,956,700.91
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								1,929,692.68				1,929,692.68		1,929,692.68
1. 本期提取								7,621,570.51				7,621,570.51		7,621,570.51
2. 本期使用								5,691,877.83				5,691,877.83		5,691,877.83
(六) 其他														

四、本期期末余额	724,872,000.00				2,093,506,941.01	267,409,500.00	71,464,467.88	4,536,565.84	104,682,965.56		842,129,613.07		3,573,783,053.36	13,470,234.53	3,587,253,287.89
----------	----------------	--	--	--	------------------	----------------	---------------	--------------	----------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	724,872,000.00				2,082,358,012.45	267,409,500.00	71,454,900.61		104,682,965.56	507,736,786.11		3,223,695,164.73
加：会计政策变更							-71,135,328.00		8,853,823.71	79,684,413.42		17,402,909.13
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	724,872,000.00				2,082,358,012.45	267,409,500.00	319,572.61		113,536,789.27	587,421,199.53		3,241,098,073.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						190,722,907.34	-2,613.93		44,384,279.06	193,610,892.12		47,269,649.91
（一）综合收益总额							-2,613.93			443,842,790.63		443,840,176.70
（二）所有者投入和减少资本						190,722,907.34						-190,722,907.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他						190,722,907.34						-190,722,907.34
(三) 利润分配									44,384,279.06	-250,231,898.51		-205,847,619.45
1. 提取盈余公积									44,384,279.06	-44,384,279.06		
2. 对所有者(或股东)的分配										-205,847,619.45		-205,847,619.45
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	724,872,000.00				2,082,358,012.45	458,132,407.34	316,958.68		157,921,068.33	781,032,091.65		3,288,367,723.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度
----	----------

	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	736,124,472.00				2,191,000,629.66		258,366,892.36		78,576,079.08	415,783,325.51		3,679,851,398.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	736,124,472.00				2,191,000,629.66		258,366,892.36		78,576,079.08	415,783,325.51		3,679,851,398.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00	-186,911,991.75		26,106,886.48	91,953,460.60		-456,156,233.88
(一)综合收益总额							-186,911,991.75			261,068,864.80		74,156,873.05
(二)所有者投入和减少资本	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00						-387,304,589.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-11,252,472.00				-108,642,617.21	267,409,500.00						-387,304,589.21
(三)利润分配									26,106,886.48	-169,115,404.20		-143,008,517.72
1. 提取盈余公积									26,106,886.48	-26,106,886.48		

2. 对所有者(或股东)的分配										-143,008,517.72		-143,008,517.72
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	724,872,000.00				2,082,358,012.45	267,409,500.00	71,454,900.61		104,682,965.56	507,736,786.11		3,223,695,164.73

三、公司基本情况

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

截至2019年12月31日止，本公司营业执照统一社会信用代码：91330000704503984N，累计发行股本总数72,487.20万股，注册资本为72,487.20万元，注册地和总部地址为浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号。本公司的实际控制人为吕钢。

本公司经营范围：药品生产业务范围详见《药品生产许可证》。化工中间体（不含危险品）的生产销售，新产品开发及技术转让，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要产品为康复新液、地衣芽孢杆菌活菌胶囊、辛伐他汀片、瑞舒伐他汀钙片、匹伐他汀钙分散片、盐酸舍曲林片、左乙拉西坦片、普拉克索片、重酒石酸卡巴拉汀胶囊等制剂和喹诺酮类、他汀类、精神神经类原料药以及医用显示器产品。

本财务报表业经公司董事会于2020年3月31日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子孙公司如下：

子孙公司名称
上海京新生物医药有限公司
上虞京新药业有限公司
上饶京新药业有限公司
浙江京新药业进出口有限公司
内蒙古京新药业有限公司
云南京新生物科技有限公司
深圳市巨烽显示科技有限公司
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司
深圳市巨烽软件技术有限公司
HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司）
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.
JINGXIN GROUP(HONGKONG) LIMITED（京新集团（香港）有限公司）
浙江京新术派医疗科技有限公司
杭州京瑞医药科技有限公司
浙江京新医药有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利水平逐年提高。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五：“10、金融工具”、“19、固定资产”、“22、无形资产”、“24、长期待摊费用”、“27、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注五“17、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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。

对于应收票据、应收账款和应收款项融资，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。

（1）应收票据

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征

将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 应收账款

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。

本公司根据实际经营情况确定的业务板块为：成品药业务、原料药业务、医用器械业务。本公司依据业务板块、客户类型及信用风险特征的不同将应收账款划分为不同的组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
业务板块-账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
业务板块-合并范围内应收账款组合	应收本公司合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 应收款项融资

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项
合并范围内应收账款组合	应收本公司合并范围内关联方款项
特定款项组合	具有类似较低的信用风险特征（如应收银行承兑汇票等）

如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，则本公司对该应收款项融资单项计提坏账

准备并确认预期信用损失。

(4) 其他应收款

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收出口退税款组合
其他应收款组合2	备用金组合
其他应收款组合3	押金及保证金组合
其他应收款组合4	合并范围内往来款组合
其他应收款组合5	其他往来款组合
其他应收款组合6	应收暂付款组合

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

	归入相应组合计提坏账。
--	-------------

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关，各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中：账龄在1年以内的应收款项，发生坏账损失较小；1至2年及2至3年的次之；3至4年的较大；5年以上的巨大。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

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至2年（含2年）	10	10
2至3年（含3年）	15	15
3至4年（含4年）	20	20
4至5年（含5年）	50	50
5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

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

(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

详见附注五、10、金融工具

12、应收账款

详见附注五、10、金融工具

13、应收款项融资

详见附注五、10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10、金融工具

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资、包装物、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

6. 消耗性生物资产核算方法

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产,包括生长中的美洲大蠊等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本,为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时,按饲养批次的账面价值结转成本。

资产负债表日,消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量,并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途,作为生产性生物资产,改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途,作为公益性生物资产,则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值,发生减值时先计提减值准备,再按计提减值准备后的账面价值确定。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，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“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采

用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;(2)公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资

产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

20、在建工程

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。

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

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

(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。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

23、长期资产减值

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

商誉、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。

24、长期待摊费用

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

1. 摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

2. 摊销年限

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

26、预计负债

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

1. 预计负债的确认标准

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

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品收入确认和计量原则

- (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

i. 境内销售收入

境内销售收入于按合同约定发出商品并经客户验收确认后确认收入。

ii. 境外销售收入

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28、政府补助

1. 类型

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

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

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

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

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

本公司于实际取得政府补助款项作为确认时点。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

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

2. 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。

3. 回购本公司股份

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付。在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

4. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等文件要求，公司按照财政部修订及颁布的新会计准则及新的报表格式要求的相关规定执行。	本次会计变更事项已经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过	

(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下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(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。	“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88,891,625.55元，“应收账款”上年年末余额429,837,662.92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226,405,399.01元，“应付账款”上年年末余额200,108,279.63元。	“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36,728,931.21元，“应收账款”上年年末余额154,756,132.90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85,476,199.01元，“应付账款”上年年末余额83,576,072.65元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。	无影响。	无影响。

(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。

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	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

	合并	母公司
(1) 保本浮动收益型理财产品重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产：减少1,690,000,000.00元； 其他应收款：减少3,572,178.10元； 交易性金融资产：增加1,693,572,178.10元。	其他流动资产：减少1,450,000,000.00元； 其他应收款：减少2,680,876.73元； 交易性金融资产：增加1,452,680,876.73元。
(2) 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”。	可供出售金融资产：减少282,974,000.00元； 其他非流动金融资产：增加298,393,631.31元； 递延所得税负债增加：2,312,944.70元； 留存收益：增加13,106,686.61元。	可供出售金融资产：减少282,974,000.00元； 其他非流动金融资产：增加298,393,631.31元； 递延所得税负债增加：2,312,944.70元； 留存收益：增加13,106,686.61元。
(3) 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）”	应收票据：减少88,891,625.55元； 应收款项融资：增加88,891,625.55元。	应收票据：减少36,728,931.21元； 应收款项融资：增加36,728,931.21元。
(4) 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）”计提预期信用损失准备。	应收账款：减少116,271.64元； 其他应收款：减少213,575.07元； 递延所得税资产：增加107,129.77元； 少数股东权益增加：101,740.94元； 留存收益：减少324,457.88元。	应收账款：增加635,357.98元 ^[注] ； 其他应收款：增加3,756,168.23元 ^[注] ； 递延所得税资产：减少95,303.69元； 留存收益：增加4,296,222.52元。

注：执行新金融工具准则后，母公司本年年初应收账款和其他应收款较上年年末增加主要系原合并范围内应收款项按5%计提坏账准备，公司重新评估后确定合并范围内应收款项预期信用损失率为0。

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
其他流动资产	摊余成本	1,690,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动	1,693,572,178.10
其他应收款	摊余成本	3,572,178.10		计入当期损益	

应收票据	摊余成本	88,891,625.55	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	88,891,625.55
应收账款	摊余成本	429,837,662.92	应收账款	摊余成本	429,721,391.28
其他应收款	摊余成本	24,660,958.53	其他应收款	摊余成本	24,447,383.46
可供出售金融资产	摊余成本	282,974,000.00	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	298,393,631.31

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
其他流动资产	摊余成本	1,450,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动 计入当期损益	1,452,680,876.73
其他应收款	摊余成本	2,680,876.73			
应收票据	摊余成本	36,728,931.21	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	36,728,931.21
应收账款	摊余成本	154,756,132.90	应收账款	摊余成本	155,391,490.88
其他应收款	摊余成本	80,834,611.27	其他应收款	摊余成本	84,590,779.50
可供出售金融资产	摊余成本	282,974,000.00	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	298,393,631.31

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	411,147,903.83	411,147,903.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,693,572,178.10	1,693,572,178.10
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	88,891,625.55		-88,891,625.55
应收账款	429,837,662.92	429,721,391.28	-116,271.64
应收款项融资		88,891,625.55	
预付款项	14,382,432.46	14,382,432.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,233,136.63	24,447,383.46	-3,785,753.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	363,223,432.48	363,223,432.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,701,087,303.58	11,087,303.58	-1,690,000,000.00
流动资产合计	3,036,803,497.45	3,036,473,650.74	-329,846.71
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	282,974,000.00	0.00	-282,974,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	247,353,236.93	247,353,236.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		298,393,631.31	298,393,631.31
投资性房地产	151,168,827.84	151,168,827.84	
固定资产	725,461,093.56	725,461,093.56	
在建工程	106,371,069.18	106,371,069.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	151,261,359.51	151,261,359.51	
开发支出			
商誉	257,885,570.05	257,885,570.05	
长期待摊费用	13,096,343.00	13,096,343.00	
递延所得税资产	37,147,309.48	37,254,439.25	107,129.77
其他非流动资产	8,246,891.42	8,246,891.42	
非流动资产合计	1,980,965,700.97	1,996,492,462.05	15,526,761.08
资产总计	5,017,769,198.42	5,032,966,112.79	15,196,914.37
流动负债：			
短期借款	155,000,000.00	155,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	226,405,399.01	226,405,399.01	
应付账款	200,108,279.63	200,108,279.63	
预收款项	68,720,554.53	68,720,554.53	

合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	68,765,668.10	68,765,668.10	
应交税费	98,353,048.64	98,353,048.64	
其他应付款	535,794,341.13	535,794,341.13	
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	1,353,147,291.04	1,353,147,291.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	745,493.50	745,493.50	
递延收益	69,971,876.46	69,971,876.46	
递延所得税负债	6,651,249.53	8,964,194.23	2,312,944.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	77,368,619.49	79,681,564.19	2,312,944.70
负债合计	1,430,515,910.53	1,432,828,855.23	2,312,944.70
所有者权益：			
股本	724,872,000.00	724,872,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,093,506,941.01	2,093,506,941.01	
减：库存股	267,409,500.00	267,409,500.00	
其他综合收益	71,464,467.88	329,139.88	-71,135,328.00
专项储备	4,536,565.84	4,536,565.84	
盈余公积	104,682,965.56	113,536,789.27	8,853,823.71
一般风险准备			
未分配利润	842,129,613.07	917,193,346.09	75,063,733.02
归属于母公司所有者权益合计	3,573,783,053.36	3,586,565,282.09	12,782,228.73
少数股东权益	13,470,234.53	13,571,975.47	101,740.94
所有者权益合计	3,587,253,287.89	3,600,137,257.56	12,883,969.67
负债和所有者权益总计	5,017,769,198.42	5,032,966,112.79	15,196,914.37

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	171,787,097.87	171,787,097.87	
交易性金融资产		1,452,680,876.73	1,452,680,876.73
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	36,728,931.21		-36,728,931.21
应收账款	154,756,132.90	155,391,490.88	635,357.98
应收款项融资		36,728,931.21	36,728,931.21
预付款项	2,235,230.49	2,235,230.49	
其他应收款	83,515,488.00	84,590,779.50	1,075,291.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货	130,407,409.61	130,407,409.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,454,925,073.42	4,925,073.42	-1,450,000,000.00

流动资产合计	2,034,355,363.50	2,038,746,889.71	4,391,526.21
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	282,974,000.00		-282,974,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,271,923,326.58	1,271,923,326.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		298,393,631.31	298,393,631.31
投资性房地产	112,031,521.29	112,031,521.29	
固定资产	417,961,149.65	417,961,149.65	
在建工程	70,491,407.48	70,491,407.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,347,465.88	47,347,465.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,586,106.98	10,490,803.29	-95,303.69
其他非流动资产	4,326,131.59	4,326,131.59	
非流动资产合计	2,217,641,109.45	2,232,965,437.07	15,324,327.62
资产总计	4,251,996,472.95	4,271,712,326.78	19,715,853.83
流动负债:			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	85,476,199.01	85,476,199.01	
应付账款	83,576,072.65	83,576,072.65	
预收款项	56,745,102.43	56,745,102.43	
合同负债			

应付职工薪酬	34,247,695.55	34,247,695.55	
应交税费	37,523,264.99	37,523,264.99	
其他应付款	655,469,771.05	655,469,771.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	983,038,105.68	983,038,105.68	
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	745,493.50	745,493.50	
递延收益	38,470,283.06	38,470,283.06	
递延所得税负债	6,047,425.98	8,360,370.68	2,312,944.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,263,202.54	47,576,147.24	2,312,944.70
负债合计	1,028,301,308.22	1,030,614,252.92	2,312,944.70
所有者权益：			
股本	724,872,000.00	724,872,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,082,358,012.45	2,082,358,012.45	
减：库存股	267,409,500.00	267,409,500.00	
其他综合收益	71,454,900.61	319,572.61	-71,135,328.00
专项储备			
盈余公积	104,682,965.56	113,536,789.27	8,853,823.71
未分配利润	507,736,786.11	587,421,199.53	79,684,413.42

所有者权益合计	3,223,695,164.73	3,241,098,073.86	17,402,909.13
负债和所有者权益总计	4,251,996,472.95	4,271,712,326.78	19,715,853.83

调整情况说明

(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

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房屋原值扣除 10%或 30%的余值或房租收入	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	4.5 元/平方米、4.8 元/平方米、6 元/平方米、10 元/平方米
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海京新生物医药有限公司	15%
上虞京新药业有限公司	15%
上饶京新药业有限公司	15%
浙江京新药业进出口有限公司	25%
内蒙古京新药业有限公司	15%
云南京新生物科技有限公司	0%
深圳市巨烽显示科技有限公司	15%
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司	15%
深圳市巨烽软件技术有限公司	25%
浙江京新术派医疗科技有限公司	25%
杭州京瑞医药科技有限公司	25%

浙江京新医药有限公司	25%
------------	-----

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司本部已通过高新技术企业复审认证（证书编号为GR201733001713），认定有效期三年。公司本部自获得认定后三年内（即2017年、2018年、2019年），企业所得税按15%的比例计缴。

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

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），本公司之子公司上虞京新药业有限公司（以下简称“上虞京新”）已通过高新技术企业复审认证（证书编号为GR201833000531），认定有效期三年。上虞京新自获得认定后三年内（即2018年、2019年、2020年），企业所得税按15%的比例计缴。

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

5. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），深圳巨烽本期销售自行开发生产的与医用显示器相关的软件产品，享受按法定17%（现为13%）的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

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

7. 根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局《江西省高企认定工作领导小组关于公布江西省2016年高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2017〕2号），本公司之子公司上饶京新药业有限公司（以下简称“上饶京新”）已通过高新技术企业认定（证书编号为

GR201636000489)，认证有效期三年。上饶京新自通过高新技术企业审定后三年内（即2017年、2018年、2019年）企业所得税按15%的比例计缴。

2019年9月16日，本公司之子公司上饶京新已通过高新技术企业复审认证（证书编号为GR201936000768），认定有效期三年。上饶京新自获得认定后三年内（即2020年、2021年、2022年），企业所得税按15%的比例计缴。

8. 2019年10月28日，本公司之子公司上海京新生物医药有限公司（以下简称“上海京新”）已通过高新技术企业认证（证书编号为GR201931001976），认定有效期三年。上海京新自获得认定后三年内（即2019年、2020年、2021年），企业所得税按15%的比例计缴。

9. 根据《新昌县人民政府关于进一步深化工业企业绩效综合评价工作的实施意见》（新政发〔2019〕23号），公司本部2019年享受A类企业城镇土地使用税30%减免优惠。

10. 根据2019年3月21日内蒙古自治区人民政府发布的关于修改《内蒙古自治区实施〈中华人民共和国车船税法〉办法》和《内蒙古自治区房产税实施细则》的决定，2019年1月1日至2021年12月31日，从价计征的房产税房产原值一次减除比例暂由10%调整为30%。内蒙京新2019年1月1日至2021年12月31日享受该项税收优惠。

11. 根据2019年3月21日内蒙古自治区人民政府发布的关于《城镇土地使用税税额标准调整方案》的批复，2019年1月1日至2021年12月31日，巴彦淖尔市临河区应税土地单位税额标准为4.8元每平方米。内蒙古京新2019年1月1日至2021年12月31日享受该项税收优惠。

12. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令691号）第十五条“农业生产者销售的自产农产品免征增值税”的规定，云南京新生物科技有限公司（以下简称“云南京新”）销售的自产美洲大蠊免交增值税。

13. 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令〔2007〕512号）第八十六条“（一）企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”的规定，云南京新从事的美洲大蠊养殖属于免交企业所得税。

3、其他

1. 根据《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

2. 本公司子公司浙江京新术派医疗科技有限公司、杭州京瑞医药科技有限公司为增值税小规模纳税

人，征收率为3%。

3. 本公司境外子孙公司适用的税项如下：

JINGXIN GROUP (HONGKONG) LIMITED（京新集团（香港）有限公司），注册地香港，按照香港税法，本年其适用的利得税税率为8.25%。

HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司），注册地香港，按照香港税法，本年其适用的利得税税率为8.25%。

BEACON & BIGTIDE KOREA INC.，注册地韩国，按照韩国税法，本年其适用的法人税（企业所得税）税率为10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	109,523.26	161,239.59
银行存款	416,109,378.72	319,524,294.41
其他货币资金	77,000,395.60	91,462,369.83
合计	493,219,297.58	411,147,903.83
其中：存放在境外的款项总额	9,003,847.54	5,320,364.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	86,004,243.14	96,782,733.84

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	25,095,017.45	25,644,675.75
已质押的定期存款	50,000,000.00	50,000,000.00
存出投资款		12,960,500.00
信用证保证金	1,905,378.15	2,857,194.08
存放在境外的款项	9,003,847.54	5,320,364.01
合计	86,004,243.14	96,782,733.84

截至2019年12月31日止，本公司以人民币50,000,000.00元银行定期存单为质押，向银行申请开具银行承兑汇票，详见附注七、56及附注十四1、1。

截至2019年12月31日止，本公司存放于境外的货币资金折合为人民币9,003,847.54元，系本公司之境外子孙公司货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

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	1,948,403,109.59	1,693,572,178.10
其中：		
理财产品	1,948,403,109.59	1,693,572,178.10
其中：		
合计	1,948,403,109.59	1,693,572,178.10

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,235,336.03	0.74%	3,235,336.03	100.00%		2,573,213.17	0.56%	2,539,743.17	98.70%	33,470.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	433,558,726.18	99.26%	24,916,072.48	5.75%	408,642,653.70	453,106,615.78	99.44%	23,418,694.50	5.17%	429,687,921.28
其中：										
合计	436,794,062.21	100.00%	28,151,408.51		408,642,653.70	455,679,828.95	100.00%	25,958,437.67		429,721,391.28

按单项计提坏账准备：3,235,336.03 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州天正医疗器械有限公司	1,237,500.00	1,237,500.00	100.00%	预计无法收回
四川精益永创科技有限公司	869,000.00	869,000.00	100.00%	预计无法收回
Farm Aid Group	316,266.03	316,266.03	100.00%	预计无法收回
西安华海盈泰医疗信息技术有限公司	284,000.00	284,000.00	100.00%	预计无法收回
通城县医药公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回

新疆易捷世纪信息技术有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市蓝韵实业有限公司	89,600.00	89,600.00	100.00%	预计无法收回
新疆中联国际工程有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
山东东岳国际经贸合作股份有限公司	61,000.00	61,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州锐喜科技有限公司	41,000.00	41,000.00	100.00%	预计无法收回
常德市第一人民医院	22,270.00	22,270.00	100.00%	预计无法收回
贵州省第二人民医院	9,100.00	9,100.00	100.00%	预计无法收回
延安大学附属医院东关分院	5,600.00	5,600.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,235,336.03	3,235,336.03	--	--

按组合计提坏账准备：24,916,072.48 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按客户预期信用损失计提的坏账准备	433,558,726.18	24,916,072.48	5.75%
合计	433,558,726.18	24,916,072.48	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	431,477,285.83
1 至 2 年	1,186,552.83
2 至 3 年	1,654,091.17
3 年以上	2,476,132.38
3 至 4 年	1,489,691.29
4 至 5 年	194,296.03
5 年以上	792,145.06
合计	436,794,062.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	25,958,437.67	2,471,621.84	212,000.00	66,651.00		28,151,408.51
合计	25,958,437.67	2,471,621.84	212,000.00	66,651.00		28,151,408.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市蓝韵实业有限公司	80,000.00	现金回款
上海索高计算机科技发展有限公司	66,500.00	现金回款
延安大学附属医院	65,500.00	现金回款
合计	212,000.00	--

已现金回款，原预计无法收回，计提合理。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	66,651.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	24,450,040.54	5.60%	1,454,777.41
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	19,442,789.73	4.45%	1,075,186.27
南京正大天晴制药有限公司	16,948,400.00	3.88%	932,162.00
GE OEC MEDICAL SYSTEMS INC	16,522,771.27	3.78%	908,752.42
国药控股北京有限公司	11,143,901.64	2.55%	616,257.77
合计	88,507,903.18	20.26%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	70,481,689.94	88,891,625.55
合计	70,481,689.94	88,891,625.55

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	88,891,625.55	508,356,009.27	526,765,944.88		70,481,689.94	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	31,174,564.41
合计	31,174,564.41

期末应收票据质押情况见附注七、56及附注十四1、1。

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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	144,042,806.86	
合计	144,042,806.86	

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,109,607.59	99.79%	13,188,784.53	91.70%
1至2年	3,741.25	0.02%	850,772.61	5.92%
2至3年	26,074.28	0.16%	336,436.88	2.34%
3年以上	5,599.89	0.03%	6,438.44	0.04%
合计	16,145,023.01	--	14,382,432.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州飞宇化工有限公司	2,296,478.29	14.22

江苏大信环境科技有限公司	1,930,449.77	11.96
山东科源制药股份有限公司	1,500,000.00	9.29
江苏九天高科技股份有限公司	1,110,000.00	6.88
盐城市东港药物化工发展有限公司	868,684.44	5.38
合计	7,705,612.50	47.73

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,668,225.38	24,447,383.46
合计	25,668,225.38	24,447,383.46

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	10,061,573.79	6,188,812.94
备用金	2,303,696.52	3,477,391.77
押金及保证金	8,817,484.63	7,637,680.72
往来款	2,416,046.19	2,735,387.59
应收暂付款	6,251,079.45	7,857,577.28
合计	29,849,880.58	27,896,850.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	2,335,389.46		1,114,077.38	3,449,466.84
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	732,188.36			732,188.36
2019 年 12 月 31 日余额	3,067,577.82		1,114,077.38	4,181,655.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,800,676.33
	22,800,676.33
1 至 2 年	2,006,085.25
2 至 3 年	2,443,086.27
3 年以上	2,600,032.73
3 至 4 年	1,048,851.45
4 至 5 年	625,263.00
5 年以上	925,918.28
合计	29,849,880.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,449,466.84	732,188.36				4,181,655.20
合计	3,449,466.84	732,188.36				4,181,655.20

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	10,061,573.79	1 年以内	33.71%	50,307.87
Surpath Medical GmbH	往来款	1,020,815.09	2-3 年	3.42%	1,020,815.09
合肥鑫晟光电科技有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	3.35%	226,200.00
新昌县财政局	工资保障金	967,000.00	2-5 年	3.24%	218,735.40
深圳市恒迪商置有限公司	押金	951,240.88	2 年以内	3.19%	215,170.69
合计	---	14,000,629.76	---	46.91%	1,731,229.05

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,557,360.64	8,536,732.74	157,020,627.90	140,218,177.53	3,055,269.65	137,162,907.88
在产品	49,176,792.19	1,072,662.53	48,104,129.66	46,423,995.44	234,128.30	46,189,867.14
库存商品	168,622,751.18	4,325,926.65	164,296,824.53	144,896,218.79	3,702,864.35	141,193,354.44
发出商品	20,427,829.27		20,427,829.27	25,377,562.04		25,377,562.04
委托加工物资	64,424.42		64,424.42	24,305.01		24,305.01
包装物	7,544,274.63		7,544,274.63	3,677,602.37		3,677,602.37
自制半成品	18,948,202.25		18,948,202.25	9,413,033.60		9,413,033.60
消耗性生物资产				184,800.00		184,800.00
合计	430,341,634.58	13,935,321.92	416,406,312.66	370,215,694.78	6,992,262.30	363,223,432.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,055,269.65	6,179,369.31		697,906.22		8,536,732.74
在产品	234,128.30	1,072,662.53		234,128.30		1,072,662.53
库存商品	3,702,864.35	1,965,549.66		1,342,487.36		4,325,926.65
合计	6,992,262.30	9,217,581.50		2,274,521.88		13,935,321.92

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	3,207,483.64		3,207,483.64	3,454,162.75		2020 年
合计	3,207,483.64		3,207,483.64	3,454,162.75		--

其他说明：

1. 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						

类别	期末余额			公允价值	预计 处置 费用	预计 处置 时间	出售 方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资 产减值准备	账面价 值						
长期股权投资 - SEPS PHARMA LIMITED	3,207,483.64		3,207,483.64	3,454,162.75		2020年	股权转让	正常转让	成品药业务
合计	3,207,483.64		3,207,483.64	3,454,162.75					

注：2019年12月2日，本公司与Crescent Pharma Limited 签订股权转让协议，约定将本公司持有的SEPS PHARMA LIMITED 50%股份转让给Crescent Pharma Limited，股权转让总价款为377,500英镑。根据协议约定，本项股权转让预计将于一年内完成。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	12,343,325.91	11,041,438.84
理财产品	90,259,342.47	
待摊费用	25,472.52	26,368.16
预缴税费	363,745.00	19,496.58
合计	102,991,885.90	11,087,303.58

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
SEPS PHARMA LIMITED	3,407,302.02			-162,143.90	-37,674.48					-3,207,483.64	

小计	3,407,302.02			-162,143.90	-37,674.48					-3,207,483.64	
二、联营企业											
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	121,110,865.60		98,548,791.58	13,468,747.83						593,990.91	35,436,830.94
上海睿泰生物科技股份有限公司	55,009,789.80			13,746.17							55,023,535.97
Vascular Graft Solution s LTD	30,195,728.35			-3,975,403.83	-179,236.94						26,041,087.58
杭州亚慧生物科技有限公司	14,161,669.53			-1,423,347.58							12,738,321.95
Perflow Medical Ltd	23,467,881.63			-3,068,465.54	214,297.49						20,613,713.58
小计	243,945,934.91		98,548,791.58	5,015,277.05	35,060.55					593,990.91	149,853,490.02
合计	247,353,236.93		98,548,791.58	4,853,133.15	-2,613.93					593,990.91	-3,207,483.64

其他说明

注：长期股权投资-杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）本期变动原因主要系万丰锦源京新处置所投资公司财通证券股份有限公司股票、收回归属于本公司的投资成本及收益所致。

11、其他非流动金融资产

单位：元

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	296,576,129.21	298,393,631.31
合计	296,576,129.21	298,393,631.31

其他说明：

权益工具投资情况如下：

项目	投资成本	年初余额	本期公允价值变动	期末余额
----	------	------	----------	------

Mapi-Pharma Ltd.	134,946,000.00	149,537,295.20	-2,709,213.80	146,828,081.40
新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	99,686,260.11	705,172.70	100,391,432.81
Pharma Two B Ltd.	34,478,000.00	35,473,676.00	-69,461.00	35,404,215.00
SPES Pharmaceuticals INC.	13,550,000.00	13,696,400.00	256,000.00	13,952,400.00
合计	282,974,000.00	298,393,631.31	-1,817,502.10	296,576,129.21

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

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

截至2019年12月31日止，浙里投资出资5,000.00万元，本公司作为有限合伙人持有元金健康39.84%股权。

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	173,670,255.83	12,200,927.97		185,871,183.80
2. 本期增加金额	371,240.85	44,268.48		415,509.33
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	371,240.85			371,240.85
（3）企业合并增加				
（4）无形资产转入		44,268.48		44,268.48

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	174,041,496.68	12,245,196.45	186,286,693.13
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	31,143,752.17	3,558,603.79	34,702,355.96
2. 本期增加金额	4,773,637.59	258,042.89	5,031,680.48
(1) 计提或摊销	4,719,620.87	244,245.88	4,963,866.75
(2) 固定资产转入	54,016.72		54,016.72
(3) 无形资产转入		13,797.01	13,797.01
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	35,917,389.76	3,816,646.68	39,734,036.44
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	138,124,106.92	8,428,549.77	146,552,656.69
2. 期初账面价值	142,526,503.66	8,642,324.18	151,168,827.84

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	908,125,956.47	725,461,093.56

合计	908,125,956.47	725,461,093.56
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	640,443,576.32	470,247,972.55	9,930,702.98	22,365,930.29	50,813,565.17	1,193,801,747.31
2. 本期增加金额	101,129,933.00	84,822,732.19	766,965.52	14,041,893.78	68,727,187.38	269,488,711.87
(1) 购置	323,027.52	15,852,284.51	766,965.52	3,348,964.76	16,864,296.02	37,155,538.33
(2) 在建工程转入	100,806,905.48	68,807,316.88		10,659,143.18	51,862,891.36	232,136,256.90
(3) 企业合并增加		163,130.80		33,785.84		196,916.64
3. 本期减少金额	996,967.85	17,516,020.49	541,513.94	4,376,615.44	2,299,339.80	25,730,457.52
(1) 处置或报废	625,727.00	17,516,020.49	541,513.94	4,376,615.44	2,299,339.80	25,359,216.67
(2) 投资性房地产转出	371,240.85					371,240.85
4. 期末余额	740,576,541.47	537,554,684.25	10,156,154.56	32,031,208.63	117,241,412.75	1,437,560,001.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	138,881,488.15	281,397,256.29	5,756,010.70	11,690,878.52	30,608,324.96	468,333,958.62
2. 本期增加金额	18,079,184.24	49,739,101.24	1,046,101.53	3,770,981.37	9,245,472.86	81,880,841.24
(1) 计提	18,079,184.24	49,712,521.07	1,046,101.53	3,763,145.05	9,245,472.86	81,846,424.75
(2) 企业合并增加		26,580.17		7,836.32		34,416.49
3. 本期减少金额	289,342.94	14,801,927.97	368,689.18	3,799,875.56	2,179,416.52	21,439,252.17
(1) 处置或报废	235,326.22	14,801,927.97	368,689.18	3,799,875.56	2,179,416.52	21,385,235.45
(2) 投资性房地产转出	54,016.72					54,016.72

4. 期末余额	156,671,329.45	316,334,429.56	6,433,423.05	11,661,984.33	37,674,381.30	528,775,547.69
三、减值准备						
1. 期初余额		6,695.13				6,695.13
2. 本期增加金额		599,046.88		4,143.68	48,611.81	651,802.37
(1) 计提		599,046.88		4,143.68	48,611.81	651,802.37
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		605,742.01		4,143.68	48,611.81	658,497.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	583,905,212.02	220,614,512.68	3,722,731.51	20,365,080.62	79,518,419.64	908,125,956.47
2. 期初账面价值	501,562,088.17	188,844,021.13	4,174,692.28	10,675,051.77	20,205,240.21	725,461,093.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,920,610.27	1,243,531.40	581,048.35	96,030.52	
办公设备	26,495.72	21,027.34	4,143.60	1,324.78	
其他设备	252,649.56	192,420.24	47,596.83	12,632.49	
合计	2,199,755.55	1,456,978.98	632,788.78	109,987.79	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江京新药业股份有限公司 209 车间	17,226,794.92	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司废水处理站	231,005.58	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（质保部）	2,416,130.20	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（研究院）	19,347,530.49	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司新研发大楼（化验室）	26,628,248.59	产权证书尚在办理中

浙江京新药业股份有限公司试剂库	2,095,872.97	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司 207 车间	20,111,186.47	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司质检车间二期	36,530,485.71	产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司质检厂房	38,193,014.54	产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司 525 车间	7,826,049.41	产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司高浓高盐预处理房	738,227.09	产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司新危险品仓库	808,790.43	产权证书尚在办理中
上饶京新药业有限公司 604 车间	2,203,095.33	产权证书尚在办理中
上饶京新药业有限公司 605 车间	2,443,055.14	产权证书尚在办理中
合计	176,799,486.87	

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,296,146.67	106,371,069.18
合计	54,296,146.67	106,371,069.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目				14,884,909.59		14,884,909.59
上虞京新 525 车间改造项目				33,268,241.61		33,268,241.61
研发平台建设项目	41,766,454.99		41,766,454.99	51,595,421.90		51,595,421.90
其他项目	12,529,691.68		12,529,691.68	6,622,496.08		6,622,496.08
合计	54,296,146.67		54,296,146.67	106,371,069.18		106,371,069.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	359,493,400.00	14,884,909.59	49,938,085.54	64,822,995.13			67.87%	完工				募股资金
上虞京新 525 车间改造项目	49,570,000.00	33,268,241.61	5,972,057.34	39,240,747.34			96.70%	完工				其他
研发平台建设	244,930,000.00	51,595,421.90	58,340,431.44	68,169,398.35		41,766,454.99	44.89%	在建				募股资金
合计	653,993,400.00	99,748,573.10	114,251,022.71	172,233,140.82		41,766,454.99	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	组合知识产权	财务及办公软件	专有生产技术	其他软件	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	113,483,643.42			67,000,000.00	41,519,969.78	1,988,754.10	38,902,100.00	3,663,244.94	266,557,712.24
2. 本期增加金额	32,460,750.00					97,087.38		2,178,953.74	34,736,791.12
(1) 购置	32,460,750.00					97,087.38		2,178,953.74	34,736,791.12
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	44,268.48								44,268.48
(1) 处置									

(2)转入投资性房地产	44,268.48									44,268.48
4. 期末余额	145,900,124.94			67,000,000.00	41,519,969.78	2,085,841.48	38,902,100.00	5,842,198.68		301,250,234.88
二、累计摊销										
1. 期初余额	27,365,454.44			25,125,000.03	34,617,553.35	1,547,180.93	25,934,733.60	706,430.38		115,296,352.73
2. 本期增加金额	2,560,663.25			6,700,000.00	5,219,255.74	118,648.94	3,890,210.04	906,429.15		19,395,207.12
(1) 计提	2,560,663.25			6,700,000.00	5,219,255.74	118,648.94	3,890,210.04	906,429.15		19,395,207.12
3. 本期减少金额	13,797.01									13,797.01
(1) 处置										
(2)转入投资性房地产	13,797.01									13,797.01
4. 期末余额	29,912,320.68			31,825,000.03	39,836,809.09	1,665,829.87	29,824,943.64	1,612,859.53		134,677,762.84
三、减值准备										
1. 期初余额										
2. 本期增加金额										
(1) 计提										
3. 本期减少金额										
(1) 处置										
4. 期末余额										

四、账面价值									
1. 期末 账面价值	115,987,80 4.26			35,174,999 .97	1,683,160. 69	420,011.61	9,077,156. 36	4,229,339. 15	166,572,47 2.04
2. 期初 账面价值	86,118,188 .98			41,874,999 .97	6,902,416. 43	441,573.17	12,967,366 .40	2,956,814. 56	151,261,35 9.51

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

本公司之专有生产技术系外购的地衣芽孢杆菌活菌胶囊药品生产技术。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市巨烽显示科 技有限公司	422,155,591.09					422,155,591.09
沈阳火炬北泰数码 科技有限责任公司	1,247,475.31					1,247,475.31
购买上虞京新药业 有限公司少数股东 股权	500,000.00					500,000.00
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.		1,600,640.77				1,600,640.77
合计	423,903,066.40	1,600,640.77				425,503,707.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市巨烽显示科 技有限公司	165,517,496.35					165,517,496.35

沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司						
购买上虞京新药业有限公司少数股东股权	500,000.00	1,600,640.77				500,000.00
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.						1,600,640.77
合计	166,017,496.35	1,600,640.77				167,618,137.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

(2) 本公司之子公司深圳巨烽于2011年10月以人民币2,045.00万元收购沈阳火炬75.68%的股权，合并成本超过按收购比例享有的沈阳火炬于购买日可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币1,247,475.31元，确认为合并报表中与沈阳火炬相关的商誉。

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

(4) 本公司之子公司深圳巨烽于2019年2月以31.50万美元（折合人民币2,141,407.79元）收购BEACON & BIGTIDE KOREA INC.（原名：株式会社ANY INC）70.00%的股权，合并成本超过按收购比例享有的其于购买日可辨认资产、负债公允价值的差额为1,600,640.77元，确认为合并报表中与其相关的商誉。

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

资产负债表日，本公司对商誉进行了减值测试，减值测试情况如下：

(1) 商誉所在资产组构成、账面金额、确定方法

2018年度商誉所在资产组确定为深圳巨烽及其子公司沈阳火炬经营性资产及负债。2019年度根据公司业务发展的需要及战略规划，深圳巨烽设立子公司HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司，以下简称“香港巨烽”）及收购BEACON & BIGTIDE KOREA INC.（以下简称“韩国巨烽”），香港巨烽将主要负责公司产品在香港区域的销售，韩国巨烽主要是为了进入韩国市场而收购的工厂。因香港巨烽及韩国巨烽均为深圳巨烽现有资产组业务的拓展及补充，故2019年度商誉所在资产组中包括了香港巨烽及韩国巨烽经营性资产及负债。2019年12月31日，深圳巨烽资产组的账面公允价值为27,465.16万元，包含商誉在内的资产组的账面公允价值为53,128.97万元。

(2) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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

(3) 商誉减值测试过程与方法

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

本公司聘请银信资产评估有限公司（以下简称“银信评估”）对收购深圳巨烽所形成的商誉涉及的资产组在评估基准日2019年12月31日的可回收价值进行了评估。本次评估采用收益法，即采用税前现金流折现模型确定委估资产组的评估值。与本次评估相关的重要假设及参数如下：

①重要假设

- i. 国家现行的经济政策方针无重大变化；
- ii. 银行信贷利率、汇率、税率无重大变化；
- iii. 资产组业务所在地区的社会经济环境无重大变化；
- iv. 资产组业务所属行业的发展态势稳定，与其生产经营有关的现行法律、法规、经济政策保持稳定。
- v. 产权持有单位生产经营所耗费的原材料、辅料的供应及价格无重大变化；产权持有单位的产品价格无不可预见的重大变化；
- vi. 假设评估对象所涉及企业按评估基准日现有（或一般市场参与者）的管理水平继续经营，不考虑该企业将来的所有者管理水平优劣对企业未来收益的影响；
- vii. 假设产权持有单位及其子公司高新技术企业证书到期后可以顺利展期；

②重要参数

i. 折现率：根据企业资本的加权平均资本成本（WACC）模型确定为12%；上述WACC计算结果为税后口径，根据《企业会计准则第8号—资产减值》中的相关规定，为与本次现金流预测的口径保持一致，需要将WACC计算结果调整为税前口径。根据国际会计准则ISA36-BCZ85指导意见，无论税前、税后现金流及相应折现率，均应该得到相同计算结果。本次评估根据该原则将上述WACC计算结果调整为税前折现率口径。调整后折现率为13.69%。

ii. 收入增长率：根据深圳巨烽历年收入构成及增长情况，结合宏观经济、医疗器械行业状况、细分市场及主要客户状况、产品的定价策略、产能状况等，确定2020年至永续期的主营业务收入增长率如下表：

年度	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	永续期
收入增长率	10.00%	7.00%	6.00%	5.00%	3.00%	0.00%

iii. 毛利率：根据深圳巨烽历史毛利率水平，结合公司研发投入情况、产品及服务结构、定价策略及成本构成等分析，确定2020年至永续期的主营业务毛利率如下表：

年度	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	永续期
毛利率	40.97%	40.97%	40.97%	40.97%	40.97%	40.97%

iv. 营业利润率：根据深圳巨烽历史利润率水平及收入与成本费用构成，结合宏观经济、行业竞争、产品及服务结构、产能状况等对未来收入及各项成本费用进行分项预测，确定2020年至永续期的营业利润率如下表：

年度	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	永续期
营业利润率	16.53%	16.54%	16.53%	16.33%	15.66%	15.63%

(4) 商誉减值测试结果

根据银信评估于2020年3月21日出具的《浙江京新药业股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的深圳市巨烽显示科技有限公司含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信财报字（2020）沪第017号）（以下简称“评估报告”），截至2019年12月31日止，深圳巨烽资产组的可回收价值为66,800.00万元。依据该评估结果，本公司对包含商誉在内的资产组的可收回金额与包含商誉在内的资产组的账面价值进行了比较，本公司收购深圳巨烽所形成的商誉和深圳巨烽2011年收购沈阳火炬所形成的商誉本期均不存在减值。

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

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

因BEACON & BIGTIDE KOREA INC. 处于亏损状况，未来能够实现盈利的时间尚不确定，故收购其股权所形成的商誉已于本期全额计提了减值准备。

商誉减值测试的影响

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	10,418,906.93	23,285,636.98	5,390,573.49		28,313,970.42
仓库升级改造支出	118,086.89	29,310.34	81,571.99		65,825.24

初始排污权有偿使用费	2,549,333.52		2,549,333.52		
厂区绿化及改造工程		5,032,705.99	754,905.90		4,277,800.09
其他项目	10,015.66	1,939,622.59	324,481.06		1,625,157.19
合计	13,096,343.00	30,287,275.90	9,100,865.96		34,282,752.94

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	100,756,620.55	15,569,019.41	110,019,676.63	17,429,707.78
应收款项坏账准备	25,366,491.10	4,238,876.75	22,965,237.69	4,009,549.84
存货跌价准备	13,658,773.78	2,048,816.07	6,873,854.74	1,057,821.10
累计折旧	3,705,745.83	555,861.87	2,287,696.54	343,154.48
预收房租			2,786,862.79	418,029.42
未摊销递延收益	121,738,948.74	18,260,842.31	69,411,876.46	10,411,781.47
终止年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目损失			3,895,967.70	584,395.16
应付职工薪酬	52,625,000.00	7,893,750.00	20,000,000.00	3,000,000.00
合计	317,851,580.00	48,567,166.41	238,241,172.55	37,254,439.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,870,566.23	580,584.93	3,987,620.22	598,143.03
固定资产加速折旧	116,779,985.85	17,516,997.89	40,338,895.27	6,053,106.50
公允价值变动损益	13,602,129.21	2,040,319.38	15,419,631.31	2,312,944.70
合计	134,252,681.29	20,137,902.20	59,746,146.80	8,964,194.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		48,567,166.41		37,254,439.25
递延所得税负债		20,137,902.20		8,964,194.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,295,960.77	3,671,607.54
可抵扣亏损	42,897,441.59	34,419,285.33
合计	46,193,402.36	38,090,892.87

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	719,105.04	2,083,232.56	
2022	17,989,398.38	17,989,398.38	
2023	14,346,654.39	14,346,654.39	
2024	9,842,283.78		
合计	42,897,441.59	34,419,285.33	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	9,239,935.13	8,246,891.42
预付购房款	67,970,089.00	
合计	77,210,024.13	8,246,891.42

其他说明：

注：其他非流动资产-预付购房款系本公司之子公司深圳巨烽预付的购买研发及办公用房款，该事项业经本公司2019年10月24日第七届董事会第二次会议审议通过。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	358,500,000.00	150,000,000.00
抵押借款		5,000,000.00
合计	358,500,000.00	155,000,000.00

期末无已逾期未偿还的短期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	253,327,500.00	226,405,399.01
合计	253,327,500.00	226,405,399.01

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	191,582,957.49	182,995,537.88
1至2年（含2年）	5,673,346.47	12,679,870.37
2至3年（含3年）	2,072,452.56	675,632.50
3至4年（含4年）	430,237.25	192,531.03
4至5年（含5年）	146,835.94	382,289.72
5年以上	3,327,669.79	3,182,418.13
合计	203,233,499.50	200,108,279.63

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

期末无账龄超过一年的重要应付账款

23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	50,496,206.15	59,920,684.95
1 至 2 年（含 2 年）	2,268,209.50	7,080,820.83
2 至 3 年（含 3 年）	1,580,915.20	525,457.10
3 至 4 年（含 4 年）	432,486.65	272,907.06
4 至 5 年（含 5 年）	231,956.64	59,426.89
5 年以上	830,921.78	861,257.70
合计	55,840,695.92	68,720,554.53

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,939,213.27	397,930,651.11	351,861,698.20	114,008,166.18
二、离职后福利—设定提存计划	826,454.83	22,804,298.50	22,841,058.39	789,694.94
三、辞退福利		483,952.23	483,952.23	
合计	68,765,668.10	421,218,901.84	375,186,708.82	114,797,861.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,646,687.59	362,502,720.56	317,053,085.93	112,096,322.22
2、职工福利费	451,499.51	12,976,985.83	12,760,903.06	667,582.28
3、社会保险费	392,035.20	10,257,674.13	10,181,243.88	468,465.45
其中：医疗保险费	346,339.58	8,883,737.22	8,814,834.40	415,242.40
工伤保险费	17,993.73	478,090.33	479,924.68	16,159.38
生育保险费	27,701.89	895,846.58	886,484.80	37,063.67
4、住房公积金	180,108.00	6,704,085.30	6,567,844.30	316,349.00
5、工会经费和职工教育经费	268,882.97	5,489,185.29	5,298,621.03	459,447.23

合计	67,939,213.27	397,930,651.11	351,861,698.20	114,008,166.18
----	---------------	----------------	----------------	----------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	810,132.26	22,162,355.23	22,207,931.57	764,555.92
2、失业保险费	16,322.57	641,943.27	633,126.82	25,139.02
合计	826,454.83	22,804,298.50	22,841,058.39	789,694.94

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,168,551.43	50,379,404.68
企业所得税	55,011,154.35	39,456,237.42
个人所得税	5,922,569.04	598,749.44
城市维护建设税	1,527,541.61	2,216,688.17
房产税	1,169,271.70	2,103,552.18
教育费附加	1,265,727.71	1,949,397.59
土地使用税	916,146.51	1,356,271.71
印花税	188,246.51	162,969.31
地方水利基金	36,194.67	139.25
环境保护税	117,089.58	129,638.89
合计	88,322,493.11	98,353,048.64

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	696,270,178.16	535,794,341.13
合计	696,270,178.16	535,794,341.13

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	631,887,042.31	501,888,612.74
1至2年（含2年）	37,436,801.64	17,996,060.89
2至3年（含3年）	12,928,650.45	3,620,140.85
3至4年（含4年）	2,964,310.93	4,588,733.38
4至5年（含5年）	3,987,104.38	2,890,703.75
5年以上	7,066,268.45	4,810,089.52
合计	696,270,178.16	535,794,341.13

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	904,759.03	
合计	904,759.03	

长期借款分类的说明：

长期借款系深圳巨烽子公司BEACON & BIGTIDE KOREA INC. 向韩国中小企业振兴公团申请借入5年期长期借款，借款本金1.5亿韩元，利率为1.83%。

28、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	742,472.50	745,493.50	未决诉讼
合计	742,472.50	745,493.50	—

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1、期末较年初减少系欧元汇率变动所致。
- 2、未决诉讼详见附注十四、2、（1）。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,971,876.46	58,250,500.00	5,923,427.72	122,298,948.74	
合计	69,971,876.46	58,250,500.00	5,923,427.72	122,298,948.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 10 亿片新药固体制剂技术改造项目	11,455,833.25			2,330,000.04			9,125,833.21	与资产相关
左氧氟技术改造项目补助	1,718,100.00			736,328.57			981,771.43	与资产相关
2013 年通用名化学药发展专项补助（制剂国际化发展能力建设项目建设项目）	15,542,857.12	34,000,000.00		627,997.15			48,914,859.97	与资产相关
2017 年内蒙古自治区工业和信息产业科技成果产业化项目（康复新液中 药现代化研究及产业化应用项目）	1,863,636.34			372,727.32			1,490,909.02	与资产相关
中药生产 GMP 改造项目财政补助	752,142.94			347,142.84			405,000.10	与资产相关
2018 年度新昌振兴实体经济（传统产业改造）财政专项资金项目		2,265,600.00		302,946.83			1,962,653.17	与资产相关
基础设施补助	7,199,999.99			300,000.00			6,899,999.99	与资产相关
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	1,122,840.00			187,140.00			935,700.00	与资产相关
安全环保设施补助	4,443,428.69			185,142.84			4,258,285.85	与资产相关

年产牛膝多糖 24 吨原料药及 制剂产业化项 目	128,571.20			128,571.20				与资产相关
年产 400 吨左氟 羧酸项目补助	128,571.20			128,571.20				与资产相关
污水处理站建 设项目补助	235,714.24			78,571.44			157,142.80	与资产相关
2019 年度新昌 县振兴实体经 济(传统产业改 造)财政专项资 金项目		4,986,300.00		58,121.95			4,928,178.05	与资产相关
2018 年度节能 降耗项目财政 补助		298,600.00		55,126.15			243,473.85	与资产相关
节能降耗项目 财政补助	260,240.94			43,373.52			216,867.42	与资产相关
2018 年度企业 信息化财政补 助		1,000,000.00		41,666.67			958,333.33	与资产相关
瑞舒伐他汀钙 等建设项目补 助	9,600,000.00						9,600,000.00	与资产相关
“三名”培育试 点企业补助资 金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
2018 年内蒙古 自治区科技重 大专项资金(康 复新液现代化 与产业化项目)	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
3D 打印项目中 央财政资金(口 服固体高端制 剂共性技术国 际化研究)	1,252,300.00						1,252,300.00	与收益相关

2019 年国家制造业高质量发展资金（速释控释释药、连续制剂生产等新型口服制剂技术项目）		12,500,000.00					12,500,000.00	与收益相关
抗精神分裂症新药帕利哌酮及其缓释制剂的临床研究	2,000,000.00	2,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
创新化学药物研制及产业化（EVT201）	1,707,640.55	1,200,000.00					2,907,640.55	与收益相关
上海专利试点项目补助	560,000.00						560,000.00	与收益相关
合计	69,971,876.46	58,250,500.00		5,923,427.72			122,298,948.74	

其他说明：

30、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

31、股本

单位：元

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

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,093,506,941.01		14,433,996.15	2,079,072,944.86
合计	2,093,506,941.01		14,433,996.15	2,079,072,944.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期因同一控制下企业合并减少资本公积-股本溢价14,180,000.00元。

2、本期因本公司之子公司深圳巨烽增资BEACON & BIGTIDE KOREA INC. 导致资本公积-股本溢价减少 253,996.15元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	267,409,500.00	235,516,353.90	44,793,446.56	458,132,407.34
合计	267,409,500.00	235,516,353.90	44,793,446.56	458,132,407.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司回购公司股份以实施员工持股计划情况详见附注十六、2。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	329,139.88	17,324.29				17,324.29	346,464.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	319,572.61	-2,613.93				-2,613.93	316,958.68
外币财务报表折算差额	9,567.27	19,938.22				19,938.22	29,505.49
其他综合收益合计	329,139.88	17,324.29				17,324.29	346,464.17

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,536,565.84	9,015,908.04	8,910,370.59	4,642,103.29
合计	4,536,565.84	9,015,908.04	8,910,370.59	4,642,103.29

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,536,789.27	44,384,279.06		157,921,068.33

合计	113,536,789.27	44,384,279.06	157,921,068.33
----	----------------	---------------	----------------

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	843,118,972.41	642,197,723.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	74,074,373.68	-234,306.93
调整后期初未分配利润	917,193,346.09	641,963,416.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,396,181.46	369,281,600.62
减：提取法定盈余公积	44,384,279.06	26,106,886.48
应付普通股股利	205,847,619.45	143,008,517.72
期末未分配利润	1,187,357,629.04	842,129,613.07

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 75,063,733.02 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 989,359.34 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,604,451,650.12	1,260,418,753.65	2,909,897,575.80	1,027,443,052.78
其他业务	42,232,255.64	13,010,092.83	33,904,419.93	7,237,650.98
合计	3,646,683,905.76	1,273,428,846.48	2,943,801,995.73	1,034,680,703.76

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,604,451,650.12	2,909,897,575.80
其中：成品药销售	2,191,709,075.37	1,678,348,159.70
原料药销售	938,141,214.24	848,130,103.24
医用器械销售	474,601,360.51	383,419,312.86
其他业务收入	42,232,255.64	33,904,419.93

其中：材料销售	9,932,758.44	5,990,854.98
房屋租赁	26,009,973.01	24,008,851.93
技术服务	2,126,985.11	697,196.68
其他	4,162,539.08	3,207,516.34
合计	3,646,683,905.76	2,943,801,995.73

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,517,159.12	14,717,250.79
教育费附加	13,269,366.55	12,961,961.78
房产税	5,730,810.94	5,848,968.96
土地使用税	3,173,082.10	3,054,770.36
车船使用税	16,260.00	15,735.00
印花税	1,313,609.77	1,685,158.68
环境保护税	428,654.58	427,948.79
残疾人保障金	2,125,170.56	1,588,088.07
地方水利建设基金		7,360.60
水资源税	234,191.97	
合计	40,808,305.59	40,307,243.03

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,049,443.68	62,238,621.41
办公会议费	16,328,351.35	11,036,468.17
交通差旅费	21,412,001.38	18,386,988.35
业务招待费	23,442,703.26	17,037,076.25
广告及业务宣传费	3,312,782.86	4,453,239.51
运输装卸费	16,990,652.39	15,000,223.54
销售业务费	1,174,584,581.60	965,495,047.34
其他费用	7,939,957.06	6,924,210.46
合计	1,341,060,473.58	1,100,571,875.03

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	145,365,183.51	91,856,838.03
折旧费	7,112,530.90	5,625,525.26
无形资产摊销	14,869,080.55	14,396,759.83
长期待摊费用摊销	8,112,714.16	6,353,071.50
物料低值易耗品	5,281,588.69	3,388,026.04
办公会议费	5,528,570.65	4,671,333.37
交通差旅费	3,911,230.37	3,585,722.33
业务招待费	6,375,969.20	6,952,237.37
园林绿化及排污费	12,884,558.53	13,689,598.48
保险费	2,710,283.51	2,749,492.22
审计及咨询费	18,517,296.27	11,399,839.31
租赁费	3,691,791.56	2,097,708.86
修理费	1,836,001.78	1,366,688.00
运输费	1,957,420.96	1,051,604.81
其他费用	9,344,748.10	8,737,593.26
合计	247,498,968.74	177,922,038.67

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	91,913,670.47	85,899,193.19
直接投入费用	47,319,243.54	44,884,032.98
折旧费用	20,528,649.12	17,082,366.42
无形资产摊销	4,455,478.46	4,239,546.24
临床试验及委外研发费用	67,459,382.45	69,787,315.54
研发成果论证、评审、鉴定、验收费用	6,376,724.51	4,641,232.28
知识产权注册费及代理费	2,051,477.29	813,139.08
差旅费	2,218,374.19	2,392,616.10
租赁费	1,520,529.76	1,508,082.64
其他费用	10,260,340.87	10,771,326.73
合计	254,103,870.66	242,018,851.20

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,612,414.49	5,265,954.33
减：利息收入	7,427,189.51	1,976,141.32
汇兑损益	-1,752,567.02	-3,653,997.69
其他	1,786,339.49	1,488,938.93
合计	3,218,997.45	1,124,754.25

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,666,895.07	22,740,629.17
代扣个人所得税手续费	179,637.42	205,865.32
合计	46,846,532.49	22,946,494.49

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,853,133.15	-3,851,260.26
处置长期股权投资产生的投资收益	15,508,016.48	
理财产品投资收益	60,965,789.98	59,012,642.55
合计	81,326,939.61	55,161,382.29

46、公允价值变动收益

单位：元

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	3,403,109.59	
其他非流动金融资产	-1,817,502.10	
合计	1,585,607.49	

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-732,188.36	
应收账款坏账损失	-2,259,621.84	
合计	-2,991,810.20	

48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		5,775,547.88
二、存货跌价损失	-6,943,059.62	-2,595,143.42
七、固定资产减值损失	-651,802.37	
十三、商誉减值损失	-1,600,640.77	
合计	-9,195,502.76	3,180,404.46

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-2,073,098.17	-13,042,563.79
合计	-2,073,098.17	-13,042,563.79

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款(索赔)净收入	1,326,804.20	1,066,621.37	1,326,804.20
无需支付的应付款项	654,845.86		654,845.86
其他收入	390,628.77	487,424.48	390,628.77
合计	2,372,278.83	1,554,045.85	2,372,278.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------

年产 10 亿片新药固体制剂技术改造项目补助摊销						2,330,000.04	2,330,000.04	与资产相关
左氧氟技术改造项目摊销						736,328.57		与资产相关
2013 年通用名化学药发展专项补助（制剂国际化发展能力建设项目）摊销						627,997.15	457,142.88	与资产相关
2017 年内蒙古自治区工业和信息产业科技成果产业化项目（康复新液中药现代化研究及产业化应用项目）摊销						372,727.32	186,363.66	与资产相关
中药生产 GMP 改造项目财政补助摊销						347,142.84	347,142.84	与资产相关
2018 年度新昌振兴实体经济（传统产业改造）财政专项资金项目摊销						302,946.83		与资产相关
基础设施补助摊销						300,000.00	300,000.00	与资产相关
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目摊销						187,140.00	124,760.00	与资产相关
安全环保设施补助摊销						185,142.84	185,142.84	与资产相关
年产牛膝多糖 24 吨原料药及制剂产业化项目摊销						128,571.20	385,714.32	与资产相关
年产 400 吨左氟羧酸项目补助摊销						128,571.20	385,714.32	与资产相关
污水处理站建设项目补助摊销						78,571.44	78,571.44	与资产相关
2019 年度新昌县振兴实体经济（传统产业改造）财政专项资金项目摊销						58,121.95		与资产相关
2018 年度节能降耗项目财政补助摊销						55,126.15		与资产相关
节能降耗项目财政补助摊销						43,373.52	39,759.06	与资产相关
2018 年度企业信息化财政补助摊销						41,666.67		与资产相关
新型医疗诊断专用影像显示终端产业化项目摊销							1,844,085.85	与资产相关
医药流通服务企业扶持资金						11,567,400.00		与收益相关
2019 年仿制药质量和疗效一致性评价奖励						11,000,000.00		与收益相关

2019 年软件退税						5,240,547.03		与收益相关
2019 年社保费返还						4,445,804.99		与收益相关
2019 年度纳税奖励款						1,490,700.00		与收益相关
新昌县深化“三名”培育财政资金						1,280,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年企业研究开发资助计划第一批补助资金						1,038,000.00		与收益相关
2019 年度其他小额补助						1,010,391.94		与收益相关
医疗用高级 OLED 智能 HDR 显示器开发项目补助款						886,281.39		与收益相关
企业引才薪酬补助资金						500,827.00		与收益相关
2018 年人才项目补助						475,000.00		与收益相关
2018 年度新昌县出口信用保险补助						328,600.00		与收益相关
2019 年度市场监督管理专项资金（第三批）						200,000.00		与收益相关
2019 年技术创新项目补助资金						160,000.00		与收益相关
巴彦淖尔市第二批“河套英才”工程奖励金						150,000.00		与收益相关
企业引才薪酬补助资金						147,796.00		与收益相关
2018 年度第一批专利授权项目给予经费奖励						120,000.00		与收益相关
2018 年度科技线政策奖励						102,000.00		与收益相关
2017 年外贸发展资金补贴						100,119.00		与收益相关
院士专家工作站考核合格奖励						100,000.00		与收益相关
2018 年企业开展清洁生产、省级“绿色企业”认定和省级节水型企业创建财政专项资金						100,000.00		与收益相关
浦东新区科技发展基金						100,000.00		与收益相关
上海市科技创新券兑现						100,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划资金						100,000.00		与收益相关
2018 年软件退税							4,266,619.71	与收益相关
2018 年仿制药质量和疗效一致性评价奖励							1,500,000.00	与收益相关

深圳市科技创新委员会第二批资助企业款						1,302,000.00	与收益相关
2018 年技术创新项目补助资金						1,050,000.00	与收益相关
2018 年度其他小额补助						1,014,333.21	与收益相关
2018 年土地使用税返还						733,542.00	与收益相关
新昌县 2017 年度两化深度融合财政补助（奖励）资金						700,000.00	与收益相关
天姥精英人才补贴						630,000.00	与收益相关
2018 年度纳税奖励款						567,400.00	与收益相关
绍兴市市长质量奖						500,000.00	与收益相关
2018 年半年度医药流通服务企业扶持资金						484,000.00	与收益相关
2018 年中央外贸发展专项资金						304,000.00	与收益相关
2018 年沈阳市科技计划项目（第三批）补助资金						300,000.00	与收益相关
人才政策兑现资金						300,000.00	与收益相关
2018 年省商务促进财政专项补助款						255,500.00	与收益相关
2017 年度新昌县发展开放型经济财政奖励资金						250,000.00	与收益相关
2017 年度新昌县省级创新驱动市场试点示范资金						230,300.00	与收益相关
小微企业两创政策资金高企奖励						200,000.00	与收益相关
2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金						200,000.00	与收益相关
新昌县人力资源和社会保障局人才政策补助						189,166.00	与收益相关
5050 计划企业办公场所租金补贴						151,762.00	与收益相关
新昌县 2017 年度第二批专利授权项目经费奖励						140,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会展会补贴						138,153.00	与收益相关
沈阳市失业保险基金财政专户款						125,810.00	与收益相关
中央外贸发展资金						123,646.00	与收益相关

绍兴市人力资源和社会保障局 2018 年浙江（绍兴）外国专家站 建站经费							120,000.00	与收益相关
2017 年市政府质量奖							100,000.00	与收益相关
新昌县科学技术协会 2017 年度 绍兴市院士专家工作站考核合 格奖励							100,000.00	与收益相关
2017 年度科技创新成果先进企 业奖励							100,000.00	与收益相关
合计						46,666,895.07	22,740,629.17	

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	713,800.00	1,028,700.00	713,800.00
非流动资产毁损报废损失	88,440.31	263,043.36	88,440.31
税收滞纳金、罚款	65,206.31	935,641.11	65,206.31
其他支出	153,962.20	178,832.93	153,962.20
合计	1,021,408.82	2,406,217.40	1,021,408.82

52、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,604,519.28	53,816,278.92
递延所得税费用	-139,019.19	-9,862,776.45
合计	81,465,500.09	43,953,502.47

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	603,413,981.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,512,097.26

子公司适用不同税率的影响	561,348.38
调整以前期间所得税的影响	-312,005.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,727,124.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-204,702.88
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	1,625,197.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,272.21
评估增值的影响	1,787,556.60
研发费用加计扣除的影响	-27,471,412.80
权益性投资收益的影响	-727,969.97
残疾人工资加计扣除的影响	-29,460.55
所得税费用	81,465,500.09

53、其他综合收益

详见附注 34、其他综合收益。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	93,753,420.32	23,257,212.21
收到存款利息	7,406,004.39	3,159,490.49
收到保证金及往来款	60,025,062.36	92,366,102.94
收到业绩补偿款	1,693,087.50	44,401,318.61
收到代扣个人所得税手续费	179,637.42	205,865.32
收到其他	1,977,429.94	1,744,971.11
合计	165,034,641.93	165,134,960.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务推广费	1,053,768,570.78	797,241,216.10
支付办公会议费	21,137,697.68	14,181,307.78
支付研发费用	134,058,506.38	127,769,462.81

支付交通差旅费	26,493,183.04	21,489,503.77
支付业务招待费	29,699,671.74	23,166,373.52
支付运输装卸费	16,446,209.16	15,658,976.75
支付物业绿化费	11,506,220.73	10,114,929.94
支付修理费	1,727,624.58	1,151,580.56
支付中介机构费用咨询及审计费	14,598,977.87	8,920,958.25
支付保险费	3,404,373.31	3,747,733.09
支付保证金及往来款	43,836,253.22	32,051,167.06
支付银行手续费	1,786,339.49	1,488,938.93
支付售后服务费	1,173,875.02	1,244,211.35
支付租赁费	4,102,481.01	2,404,114.76
支付仓储费	1,157,481.13	772,258.21
支付其他	4,841,361.49	2,609,005.35
合计	1,369,738,826.63	1,064,011,738.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的施工保证金		18,900.00
收到的农民工工资保证金	240,000.00	
合计	240,000.00	18,900.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
返还的工程保证金		718,900.00
支付的农民工工资保证金		240,000.00
合计		958,900.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借资金	4,500,000.00	9,000,000.00
收到员工持股计划受让款	44,793,446.56	

合计	49,293,446.56	9,000,000.00
----	---------------	--------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方拆借资金	7,000,000.00	6,500,000.00
回购库存股	235,516,353.90	267,409,500.00
存出投资款		12,960,500.00
支付同一控制下企业合并对价	14,180,000.00	
支付购买少数股权对价	5,000,000.00	
合计	261,696,353.90	286,870,000.00

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	521,948,481.64	370,616,573.22
加：资产减值准备	12,187,312.96	-3,180,404.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,810,291.50	72,279,169.03
无形资产摊销	19,395,207.12	18,636,306.07
长期待摊费用摊销	9,100,865.96	7,318,820.30
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)	2,073,098.17	13,042,563.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	88,440.31	263,043.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,585,607.49	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,859,847.47	1,611,956.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,326,939.61	-55,161,382.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,312,727.16	-13,412,785.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	11,173,707.97	3,550,009.03
存货的减少(增加以“-”号填列)	-60,125,939.80	-69,421,022.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-170,304,558.92	-136,632,350.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	188,299,838.94	313,283,271.56
其他	19,938.22	143,937.06

经营活动产生的现金流量净额	535,301,257.28	522,937,705.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	416,218,901.98	319,685,534.00
减: 现金的期初余额	319,685,534.00	247,770,900.43
现金及现金等价物净增加额	96,533,367.98	71,914,633.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,141,407.79
其中:	--
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.	2,141,407.79
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	277,100.78
其中:	--
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.	277,100.78
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	1,864,307.01

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	416,218,901.98	319,685,534.00
其中: 库存现金	109,523.26	161,239.59
可随时用于支付的银行存款	416,109,378.72	319,524,294.41
三、期末现金及现金等价物余额	416,218,901.98	319,685,534.00

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,095,017.45	银行承兑汇票保证金
货币资金	50,000,000.00	以定期存单质押方式为开具银行承兑汇票提供担保
货币资金	1,905,378.15	信用证保证金
应收款项融资	31,174,564.41	以银行承兑汇票质押方式为开具银行承兑汇票提供担保

交易性金融资产	520,000,000.00	以理财产品质押方式为开具银行承兑汇票提供担保
合计	628,174,960.01	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	53,621,826.47
其中：美元	6,600,083.26	6.9762	46,043,500.84
欧元	683,786.44	7.8155	5,343,965.48
港币	716,140.03	0.8958	641,503.92
韩元	264,079,634.00	0.0060	1,592,856.23
应收账款	--	--	82,969,414.70
其中：美元	10,957,582.04	6.9762	76,442,283.83
欧元	814,529.94	7.8155	6,365,958.75
港币			
韩元	26,720,726.00	0.0060	161,172.12
其他应收款			1,909,150.59
其中：韩元	85,202,713.00	0.0060	513,919.49
港币	1,557,560.00	0.8958	1,395,231.10
应付账款			6,969,141.19
其中：美元	901,287.71	6.9762	6,287,563.32
日元	133,909.28	0.0641	8,581.71
韩元	99,914,448.00	0.0060	602,656.66
欧元	9,000.00	7.8155	70,339.50
其他应付款			4,515,420.65
其中：韩元	9,799,561.00	0.0060	59,108.28
港币	4,974,784.40	0.8958	4,456,312.37
长期借款	--	--	904,759.03
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	150,000,000.00	0.0060	904,759.03

预计负债			742,472.50
其中：欧元	95,000.00	7.8155	742,472.50

(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

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	110,536,200.00	其他收益	5,923,427.72
与收益相关的政府补助	40,743,467.35	其他收益	40,743,467.35

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.	2019年02月18日	2,141,407.79	70.00%	现金购买	2019年02月18日	控制权转移	2,449,318.83	-1,412,107.45

其他说明：

本公司之子公司深圳巨烽于2018年12月20日与Jeong Soo Jin（以下简称“交易对手”）签订《关于[株式会社ANY INC]发行[普通股126,000股]之股份转让协议》，约定深圳巨烽以现金支付方式收购交易对手持有的株式会社ANY INC（现更名为“BEACON & BIGTIDE KOREA INC.”）70%股权，股权转让价款为31.5万美元，其中定金8万美元，剩余金额23.5万美元在受让方在获得股权转让相关材料后支付，剩余款项支付日为交割日。深圳巨烽于2019年1月支付定金8万美元，剩余款项于2019年2月18日支付，故确定购买日为2019年2月18日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	BEACON & BIGTIDE KOREA INC.
------	-----------------------------

合并成本合计	2,141,407.79
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	540,767.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,600,640.77

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	BEACON & BIGTIDE KOREA INC.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,012,160.95	2,012,160.95
货币资金	277,100.78	277,100.78
应收款项	40,521.16	40,521.16
存货	888,716.23	888,716.23
固定资产	235,721.37	235,721.37
其他应收款	556,847.88	556,847.88
其他流动资产	13,253.53	13,253.53
负债：	1,239,636.64	1,239,636.64
应付款项	237,480.55	237,480.55
其他应付款	105,670.31	105,670.31
长期借款	896,485.78	896,485.78
净资产	772,524.31	772,524.31
减：少数股东权益	231,757.29	231,757.29
取得的净资产	540,767.02	540,767.02

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
云南京新生物科技有限公司	86.67%	合并前后均受同一方控制	2019年03月08日	控制权转移		-140,231.05		-871,180.81

其他说明：

本公司2019年1月21日第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司收购云南元金药业有

限公司86.67%股权暨关联交易的议案》，同意本公司之子公司内蒙古京新以自有资金购买京新控股持有的云南元金药业有限公司（现更名为“云南京新生物科技有限公司”，以下简称“云南京新”）86.67%股权。经银信资产评估有限公司评估，截至2018年10月31日，云南京新的股东全部权益价值按资产基础法评估后的评估值为1,636.39万元，其86.67%股权对应的评估值为1,418.26万元，经协商确定本次交易价格为1,418万元。云南京新为京新控股的控股子公司，京新控股为公司控股股东、实际控制人吕钢先生控制的企业，本次交易构成同一控制下企业合并。

2019年3月8日，云南京新86.67%股权变更至内蒙京新名下，内蒙京新取得云南京新的控制权，故本公司确定合并日为2019年3月8日。

（2）合并成本

单位：元

合并成本	云南京新生物科技有限公司
—现金	14,180,000.00

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	云南京新生物科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	26,947,572.02	26,000,100.92
货币资金	120,406.32	276,203.40
存货	1,924,357.58	672,691.69
固定资产	13,526,528.59	13,682,642.31
无形资产	9,992,197.86	10,026,772.78
其他应收款	327,184.67	321,490.74
预付款项	4,650.00	
在建工程	1,052,247.00	1,020,300.00
负债：	13,229,327.63	12,141,625.48
借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付款项	4,040,526.00	4,463,796.00
其他应付款	4,163,809.39	2,664,018.14
应付职工薪酬	24,625.44	13,784.34
应交税费	366.80	27.00
净资产	13,718,244.39	13,858,475.44
减：少数股东权益	1,829,141.98	1,847,834.78
取得的净资产	11,889,102.41	12,010,640.66

3、其他原因的合并范围变动

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

本期合并范围新增HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED（香港巨烽医疗器械有限公司），系本公司之子公司深圳巨烽在香港设立的子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海京新生物医药有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	服务业	100.00%		设立
上虞京新药业有限公司	浙江省上虞市	浙江省上虞市	制造业	100.00%		设立
上饶京新药业有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	制造业	90.00%	10.00%	设立
浙江京新药业进出口有限公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	进出口	100.00%		设立
内蒙古京新药业有限公司	巴彦淖尔经济技术开发区	巴彦淖尔经济技术开发区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
云南京新生物科技有限公司	云南省大理白族自治州	云南省大理白族自治州	养殖业		86.67%	同一控制下企业合并
深圳市巨烽显示科技有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司	沈阳市	沈阳市	制造业		75.68%	非同一控制下企业合并
深圳市巨烽软件技术有限公司	深圳市	深圳市	服务业		100.00%	设立
HONG KONG BEACON MEDICAL LIMITED(香港巨烽医疗器械有限公司)	香港	香港	服务业		100.00%	设立
BEACON & BIGTIDE KOREA INC.	韩国	韩国	制造业		94.60%	非同一控制下企业合并
浙江京新医药有限公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	服务业	100.00%		设立
JINGXIN GROUP (HONGKONG) LIMITED (京新集团(香港)有限公司)	香港	香港	服务业	100.00%		设立
浙江京新术派医疗科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	70.00%		设立

杭州京瑞医药科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	55.00%		设立
--------------	--------	--------	-----	--------	--	----

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海睿泰生物科技股份有限公司	上海市	上海市	服务业	14.75%		权益法
Perflow Medical Ltd	以色列	以色列	服务业	13.35%		权益法
杭州亚慧生物科技股份有限公司	杭州市	杭州市	服务业	16.67%		权益法
Vascular Graft Solutions LTD	以色列	以色列	服务业	9.96%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	上海睿泰生物科技股份有限公司	杭州亚慧生物科技股份有限公司	Perflow Medical Ltd.	Vascular Graft Solutions LTD	上海睿泰生物科技股份有限公司	杭州亚慧生物科技股份有限公司	Perflow Medical Ltd.	Vascular Graft Solutions LTD
流动资产	25,520,694.72	5,246,417.99	21,968,053.80	48,052,065.60	24,373,405.49	12,821,517.86	43,190,117.60	41,398,822.40
非流动资产	36,036,770.43	1,076,730.61	16,449,879.60	830,167.80	35,036,249.29	1,930,777.95	13,836,211.20	816,720.80
资产合计	61,557,465.15	6,323,148.60	38,417,933.40	48,882,233.40	59,409,654.78	14,752,295.81	57,026,328.80	42,215,543.20
流动负债	15,430,881.64	155,929.91	5,860,008.00	8,315,630.40	13,493,776.69	111,468.30	3,726,717.60	6,876,926.40
非流动负债	20,283,511.00	4,939,750.00		34,881,000.00	20,293,823.94	4,926,000.00		
负债合计	35,714,392.64	5,095,679.91	5,860,008.00	43,196,630.40	33,787,600.63	5,037,468.30	3,726,717.60	6,876,926.40
少数股东权益	1,618,353.42				1,490,529.41			

归属于母公司 股东权益	24,224,719.09	1,227,468.69	32,557,925.40	5,685,603.00	24,131,524.74	9,714,827.51	53,299,611.20	35,338,616.80
按持股比例 计算的净资 产份额	3,573,146.07	204,619.03	4,346,483.04	566,286.06	3,559,399.90	1,619,461.75	7,461,945.57	3,272,355.92
营业收入	21,881,812.17	32,000.00	12,095,635.60	5,203,614.40	8,852,983.29		5,325,466.50	3,496,721.40
净利润	93,194.35	-8,538,377.82	-22,984,760.60	-39,913,693.07	-6,392,145.63	-5,028,977.05	-19,595,173.50	-21,007,123.20
其他综合收 益			1,605,224.64	-1,799,567.67			551,919.50	2,305,485.53
综合收益总 额	93,194.35	-8,538,377.82	-21,379,535.96	-41,713,260.74	-6,392,145.63	-5,028,977.05	-19,043,254.00	-18,701,637.67

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,207,483.64	3,407,302.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-162,143.90	-401,369.47
--其他综合收益	-37,674.48	30,803.56
--综合收益总额	-199,818.38	-370,565.91
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

与金融工具相关的风险

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

1. 信用风险

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

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

2. 市场风险

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

本公司面临的市场风险主要是外汇风险，外汇风险主要来源于以美元、欧元、港币及韩元计价的金融资产和金融负债，报告期有关外币货币性项目的余额情况详见本附注七、57。

3. 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。

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

单位：元

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		1,948,403,109.59		1,948,403,109.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,948,403,109.59		1,948,403,109.59

(三)其他权益工具投资			296,576,129.21	296,576,129.21
应收款项融资		70,481,689.94		70,481,689.94
持续以公允价值计量的资产总额		2,018,884,799.53	296,576,129.21	2,315,460,928.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产	1,948,403,109.59	市场法	类似资产的报价	利率
应收款项融资	70,481,689.94	市场法	类似资产的报价	利率

3、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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他非流动金融资产-Mapi-Pharma Ltd.	146,828,081.40	近期投资价格法/股权价值分配模型	预计清算/IPO年限、波动率
其他非流动金融资产-新昌元金健康产业投资合伙企业(有限合伙)	100,391,432.81	成本法 ^[注]	收入增长率、折现率、流动性折扣、市盈率倍数
其他非流动金融资产-Pharma Two B Ltd.	35,404,215.00	近期投资价格法/股权价值分配模型	预计清算/IPO年限、波动率
其他非流动金融资产-SPES Pharmaceuticals INC.	13,952,400.00	近期投资价格法	不适用

注：新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）主要资产为对外投资的广东沙溪制药有限公司和杭州胡庆余堂医药控股有限公司的股权，对其他非流动金融资产-新昌元金健康产业投资合伙企业（有限合伙）估值时采用成本法，对其持有的股权投资估值分别采用收益法和市场乘法法-市盈率法。

4、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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	备注
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆ 其他非流动金融资产	298,393,631.31			-1,817.50	2.10					296,576,129.21	

项目	年初余额	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	备注
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	298,393,631.31			-1,817,502.10						296,576,129.21	
—债务工具投资											
—权益工具投资	298,393,631.31			-1,817,502.10						296,576,129.21	
—衍生金融资产											
—其他											
合计	298,393,631.31			-1,817,502.10						296,576,129.21	

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人吕钢。

其他说明：

吕钢先生系本公司董事长、法定代表人和本公司的最终控制人，截至2019年12月31日止，吕钢先生直接及通过京新控股合计持有本公司28.30%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江金至投资有限公司	吕钢持有其 100%的股权

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

其他说明

2020年1月24日，京新控股将其持有浙江朗博药业有限公司22.43%股权转让给英国力高投资有限公司，转让后其持股比例变更后为28.57%。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江元金印刷有限公司	采购包装物	26,344,083.80	35,000,000.00	否	17,824,289.09
浙江元金投资管理有限公司	咨询服务	873,786.42			2,496,613.21
新昌县京新置业有限公司	购置房产				66,694,625.69
杭州海狮佳科技有限公司	采购商品	538,617.76			
新昌县京新物业管理有限公司	物业及保洁服务	654,128.08			
合计		28,410,616.06	35,000,000.00		87,015,527.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江元金印刷有限公司	销售货物		22,086.21
杭州海狮佳科技有限公司	销售货物	110,692.27	
广东沙溪制药有限公司	销售货物	179,770.01	

合计		290,462.28	22,086.21
----	--	------------	-----------

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
新昌县京新置业有限公司	房屋及车位	1,142,857.14	380,952.36
浙江东高农业开发有限公司	房屋	147,798.18	
合计		1,290,655.32	380,952.36

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
京新控股集团有限公司	1,000,000.00	2018年08月03日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	500,000.00	2018年10月22日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	1,000,000.00	2018年11月23日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	500,000.00	2019年01月22日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	1,000,000.00	2019年02月25日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	1,000,000.00	2019年03月06日	2019年03月22日	
京新控股集团有限公司	2,000,000.00	2019年03月11日	2019年03月25日	
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
京新控股集团有限公司	购买股权	14,180,000.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	26,352,900	9,725,100

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	新昌县京新置业有限公司	200,000.00	45,240.00	736,682.90	36,834.15
	浙江东高农业开发有限公司	50,000.00	11,310.00		
合计		250,000.00	56,550.00	736,682.90	36,834.15

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江元金印刷有限公司	2,470,830.69	5,548,460.05
合计		2,470,830.69	5,548,460.05
其他应付款			
	浙江元金印刷有限公司	50,000.00	50,000.00
	谢卫国		34,895.00
	浙江元金投资管理有限公司		1,900,000.00
	京新控股集团有限公司		2,605,850.00
	新昌京新物业管理有限公司	43,697.25	
合计		93,697.25	4,590,745.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

无

5、其他

公司本期实施了第一期员工持股计划及共同成长计划之2019年度员工持股计划。根据2019年11月19日公司第七届董事会第三次会议审议通过的《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，员工持股计划持有人受让回购股票的价格为公司第七届董事会第三次会议审议通过议案前一交易日公司股票的收盘价，即10.19元/股。

2019年11月25日，公司第一期员工持股计划完成回购股份的非交易过户，合计从回购专户非交易过户股份2,899,259股，当日公司股票收盘价为10.18元/股。

2019年11月29日，公司共同成长计划之2019年度员工持股计划完成回购股份的非交易过户，合计从回购专户非交易过户股份1,496,565股，当日公司股票收盘价为9.93元/股。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 抵、质押资产获取贷款事项

资产类别	性质	资产账面余额		借款或开票余额		备注
		原币	本位币	原币	本位币	
货币资金	质押	56,452.50	393,823.93	56,452.50	393,823.93	美元信用证保证金
货币资金	质押	29,900.00	233,516.01	29,900.00	233,516.01	欧元信用证保证金
货币资金	质押	1,278,038.21	1,278,038.21	1,278,038.21	1,278,038.21	信用证保证金
货币资金	质押	25,095,017.45	25,095,017.45	611,827,500.00	611,827,500.00	银行承兑汇票保证金及质押借款
货币资金	质押	50,000,000.00	50,000,000.00			
应收款项融资	质押	31,174,564.41	31,174,564.41			
交易性金融资产	质押	520,000,000.00	520,000,000.00			

资产类别	性质	资产账面余额		借款或开票余额		备注
		原币	本位币	原币	本位币	
合计			628,174,960.01		613,732,878.15	

2. 承诺出资事项

本公司于 2018 年 8 月 22 日在开曼设立全资子公司 Jingxin Group Holdings Co.,Ltd. (中文名: 京新集团控股有限公司) (以下简称“京新开曼公司”), 注册资本 5 万美元。京新开曼公司于 2018 年 9 月 6 日在香港设立全资子公司 Jingxin Group Holdings Limited (中文名: 京新集团控股有限公司), 注册资本 1 万港币。截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司尚未出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 2009年3月29日, 本公司收到巴黎大审法院判决书, 判定本公司支付德国BAYER HEALTHCARE AG公司合计不超过9.5万欧元的专利侵权款。2009年6月12日, 本公司向巴黎上诉法院提起上诉, 该案件尚在二审审理过程中。本公司已预计该项负债, 本项未决诉讼不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

2. 因四川精益永创科技有限公司未按合同约定支付货款, 本公司子公司深圳巨烽以买卖合同纠纷提起诉讼, 涉及货款金额86.90万元。因本案尚未审结, 基于谨慎性原则, 深圳巨烽本期已全额计提坏账准备。本项未决诉讼事项不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	235,139,199.05
-----------	----------------

2、其他资产负债表日后事项说明

1. 大股东及控股股东股份质押

截至2020年3月31日止, 公司大股东京新控股直接持有本公司股份数额为56,165,688股, 占公司股本

总额的7.75%；其累计已质押公司股份数额为42,985,334股，占公司总股本的5.93%。

截至2020年3月31日止，公司控股股东吕钢先生直接持有本公司股份数额为148,997,296股，占公司股本总额的20.55%；其累计已质押公司股份数额为86,600,000股，占公司总股本的11.95%。

2. 回购部分社会公众股

2020年1月20日，本公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分社会公众股，用于注销减少注册资本。回购总金额不低于人民币30,000万元、不超过人民币60,000万元，回购价格不超过人民币12.00元/股，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。本议案业经公司2020年2月5日2020年第一次临时股东大会审议通过。

截至2020年3月31日止，公司累计回购股份数量为6,863,190股，占公司总股本0.95%，购买股份最高成交价为10.90元/股，购买股份最低成交价为9.80元/股，支付的总金额为7,069.62万元（不含交易费用）。

3. 对外投资设立全资子公司

2019年10月15日，本公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于与山东省潍坊滨海经济技术开发区管委会签订招商引资合同的议案》，同意公司在山东省潍坊滨海经济技术开发区绿色化工园投资新建医药健康全产业链生产基地（原料药、医药中间体为主）（以下简称“山东潍坊项目”）。

为更好推进山东潍坊项目的有序实施，2020年3月19日，本公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资12000万元人民币在山东省潍坊市投资设立全资子公司“山东京新药业有限公司”。2020年3月24日，山东京新药业有限公司在山东省潍坊滨海经济技术开发区市场监督管理局完成了工商注册登记手续并领取了营业执照。

4. 募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金

2020年3月31日，本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司年产20亿粒固体制剂扩产项目已于2019年12月底建设完工，投入生产验证，达到预计可使用状态，公司拟将该项目节余募集资金共计13,146.97万元（含理财收益及利息收入2,904.40万元）用于永久性补充公司流动资金。该议案尚需提交公司股东大会审议，且还需项目募集资金涉及的购买的理财产品到期归还后再实施，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准。

5. 共同发起设立公益基金会暨关联交易

2020年3月31日，本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于共同发起设立公益基金会暨关联交易的议案》，本公司拟与控股股东吕钢先生、大股东京新控股共同捐赠300万元人民币发起设立新昌县京新公益基金会，其中本公司捐赠200万元，吕钢先生捐赠50万元，京新控股捐赠50万元。

6. 新型冠状病毒肺炎疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于2020年1月在全国范围爆发、3月在全球蔓延以来，宏观经济及产业链上下游均受到较大影响。新冠疫情短期内对公司的复工复产造成一定影响，公司已积极采取措施及时应对，并已恢复正常生产经营。因疫情在全球发展情况尚不明朗，对公司全年经营影响有待进一步评估。

7. 利润分配情况

2020年3月31日，本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），其余可分配利润转入2020年度，不送股不转增。（注：根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此，未来实施分配方案时股权登记日的总股本将扣除回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数。）上述利润分配预案尚需本公司股东大会批准。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司成品药业务主要系康复新液、地衣芽孢杆菌活菌胶囊、辛伐他汀片、瑞舒伐他汀钙片、匹伐他汀钙分散片、盐酸舍曲林片、左乙拉西坦片、普拉克索片、重酒石酸卡巴拉汀胶囊等制剂产品的生产和销售；原料药业务主要系喹诺酮类、他汀类、精神神经类原料药的生产及销售；医用器械业务系医疗专用显示器的研发、生产及销售，并为医疗设备生产商、医院等客户提供医用显示器从售前研发到售后维护的全过程服务，主要产品包括定制化医用显示器产品和标准化医用显示器产品；其他业务主要系本公司自有房产出租业务等。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	成品药业务	原料药业务	医用器械业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入：	2,371,308,163.26	1,818,239,265.74	474,601,360.51	122,220,873.71	1,139,685,757.46	3,646,683,905.76
对外交易	2,191,709,075.37	938,141,214.24	474,601,360.51	42,232,255.64		3,646,683,905.76
对内交易	179,599,087.89	880,098,051.50		79,988,618.07	1,139,685,757.46	
营业成本：	733,539,015.68	1,322,248,498.64	276,373,580.34	15,161,833.67	1,073,894,081.85	1,273,428,846.48
对外交易	676,253,165.44	720,907,350.99	276,373,580.34	13,010,092.83	413,115,343.12	1,273,428,846.48
对内交易	57,285,850.24	601,341,147.65		2,151,740.84	660,778,738.73	
资产总额：	5,259,355,082.31	1,665,057,785.40	524,557,041.45	95,919,993.24	1,919,801,856.37	5,625,088,046.03
负债总额：	1,788,232,951.82	1,052,206,053.23	60,616,853.28	80,545,170.46	1,067,224,718.51	1,914,376,310.28

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

回购公司股份以实施员工持股计划

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

该议案业经2018年3月2日召开的2018年第一次临时股东大会审议批准。

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

本公司2019年9月25日召开第六届董事会第二十四次会议、2019年10月15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江京新药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、

《关于〈浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司实施员工持股计划。2019年11月19日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈浙江京新药业股份有限公司共同成长计划之2019年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，对员工持股计划的股票购买价格进行调整、对高管参与对象名单及出资情况等部分内容进行更新和修订。

截至2019年12月3日止，公司第一期员工持股计划及共同成长计划之2019年度员工持股计划已完成回购股份的非交易过户，合计从回购专户非交易过户股份4,395,824股，回购专户剩余持股数量为46,182,527股。

截至2019年12月24日止，公司本次回购股份期限已届满，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量50,578,351股，占公司总股本的6.98%，最高成交价为11.89元/股，最低成交价为8.10元/股，支付的总金额为502,952,148.79元（含交易费用）。

本次回购专户剩余股份数量46,182,527股将全部存放于公司回购专用证券账户，存放期间不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等相关权利。公司本次回购的股份将用于后续员工持股计划使用。若公司未能在股份回购完成之后36个月内实施前述用途，未使用部分予以注销。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	157,261,257.53	100.00%	8,588,789.07	5.46%	148,672,468.46	163,177,012.65	100.00%	7,785,521.77	4.77%	155,391,490.88
其中：										
合计	157,261,257.53	100.00%	8,588,789.07		148,672,468.46	163,177,012.65	100.00%	7,785,521.77	4.77%	155,391,490.88

按组合计提坏账准备：8,588,789.07元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按客户预期信用损失计提坏账准备	157,261,257.53	8,588,789.07	5.46%
合计	157,261,257.53	8,588,789.07	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	157,062,874.96
1至2年	41,615.63
2至3年	57,517.26
3年以上	99,249.68
3至4年	77,743.29
4至5年	1,362.03
5年以上	20,144.36
合计	157,261,257.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,785,521.77	803,267.30				8,588,789.07
合计	7,785,521.77	803,267.30				8,588,789.07

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	19,442,789.73	12.36%	1,075,186.27
上药控股有限公司	8,410,467.37	5.35%	465,098.85
嘉事堂药业股份有限公司	6,906,721.41	4.39%	381,941.69
广西柳州医药股份有限公司	6,575,904.63	4.18%	363,647.53

Aurex B. V.	6,366,040.20	4.05%	352,042.02
合计	47,701,923.34	30.33%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,273,196.15	84,590,779.50
合计	156,273,196.15	84,590,779.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	157,994,241.56	83,571,975.59
备用金	979,736.55	2,382,820.15
押金及保证金	3,383,670.94	2,202,050.43
应收暂付款	3,330,446.82	5,707,018.89
合计	165,688,095.87	93,863,865.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	1,154,810.70		8,118,274.86	9,273,085.56
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	141,814.16			141,814.16
2019 年 12 月 31 日余额	1,296,624.86		8,118,274.86	9,414,899.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	162,432,033.18
1 至 2 年	498,723.50
2 至 3 年	1,778,405.96
3 年以上	978,933.23
3 至 4 年	23,300.00
4 至 5 年	428,275.50
5 年以上	527,357.73
合计	165,688,095.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,273,085.56	141,814.16				9,414,899.72
合计	9,273,085.56	141,814.16				9,414,899.72

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上虞京新药业有限公司	往来款	74,713,131.59	1 年以内	45.09%	
上海京新生物医药有限公司	往来款	61,813,075.16	1 年以内	37.31%	
上饶京新药业有限公司	往来款	13,349,759.95	1 年以内	8.06%	
Surpath Medical GmbH	往来款	6,873,274.86	1 年以内	4.15%	6,873,274.86
浙江京新术派医疗科技有限公司	往来款	1,245,000.00	1-2 年	0.75%	1,245,000.00
合计	--	157,994,241.56	--	95.36%	8,118,274.86

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,211,486,985.40	185,816,895.75	1,025,670,089.65	1,210,386,985.40	185,816,895.75	1,024,570,089.65
对联营、合营企业投资	149,853,490.02		149,853,490.02	247,353,236.93		247,353,236.93
合计	1,361,340,475.42	185,816,895.75	1,175,523,579.67	1,457,740,222.33	185,816,895.75	1,271,923,326.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江京新药业进出口有限公司	0.00					0.00	5,000,000.00
上海京新生物医药有限公司	34,678,600.00					34,678,600.00	
内蒙古京新药业有限公司	103,275,500.00					103,275,500.00	
上虞京新药业有限公司	265,115,386.00					265,115,386.00	500,000.00
上饶京新药业有限公司	31,500,000.00					31,500,000.00	
深圳市巨烽显示科技有限公司	577,482,503.65					577,482,503.65	165,517,496.35
Surpath Medical GmbH	0.00					0.00	7,799,399.40
浙江京新术派医疗科技有限公司	0.00					0.00	7,000,000.00
京新集团(香港)有限公司	868,100.00					868,100.00	
浙江京新医药有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州京瑞医药科技有限公司	1,650,000.00	1,100,000.00				2,750,000.00	
合计	1,024,570,089.65	1,100,000.00				1,025,670,089.65	185,816,895.75

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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										
SEPS PHARMA LIMITED	3,407,30 2.02			-162,143 .90	-37,674. 48				-3,207,4 83.64	
小计	3,407,30 2.02			-162,143 .90	-37,674. 48				-3,207,4 83.64	
二、联营企业										
杭州万丰 锦源京新 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	121,110, 865.60		98,548,7 91.58	13,468,7 47.83			593,990. 91		35,436,8 30.94	
上海睿泰 生物科技 股份有限 公司	55,009,7 89.80			13,746.1 7					55,023,5 35.97	
Vascular Graft Solution s LTD	30,195,7 28.35			-3,975,4 03.83	-179,236 .94				26,041,0 87.58	
杭州亚慧 生物科技 有限公司	14,161,6 69.53			-1,423,3 47.58					12,738,3 21.95	
Perflow Medical Ltd	23,467,8 81.63			-3,068,4 65.54	214,297. 49				20,613,7 13.58	
小计	243,945, 934.91		98,548,7 91.58	5,015,27 7.05	35,060.5 5		593,990. 91		149,853, 490.02	
合计	247,353, 236.93		98,548,7 91.58	4,853,13 3.15	-2,613.9 3		593,990. 91	-3,207,4 83.64	149,853, 490.02	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,792,506,993.75	582,265,001.31	1,419,244,947.01	415,393,108.82
其他业务	40,236,105.51	6,025,198.67	31,529,391.89	3,133,757.72
合计	1,832,743,099.26	588,290,199.98	1,450,774,338.90	418,526,866.54

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,792,506,993.75	1,419,244,947.01
其中：成品药销售	1,432,114,924.41	1,177,666,070.90
原料药销售	360,392,069.34	241,578,876.11
其他业务收入	40,236,105.51	31,529,391.89
其中：材料销售	2,731,487.01	215,163.03
房屋租赁	6,974,950.37	5,254,180.64
技术服务	12,650,188.71	15,278,018.92
商标使用权	9,433,962.31	9,433,962.29
资金占用费	8,445,517.11	1,344,187.70
其他		3,879.31
合计	1,832,743,099.26	1,450,774,338.90

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	242,000,000.00	144,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,853,133.15	-3,851,260.26
股权处置收益	15,508,016.48	
理财产品投资收益	50,092,432.20	56,473,669.64
合计	312,453,581.83	196,622,409.38

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,346,478.00	
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）	41,426,348.04	
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	-140,231.05	
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	62,551,397.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	212,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,618,947.74	
减：所得税影响额	19,610,915.42	
少数股东权益影响额	106,392.06	
合计	99,297,632.72	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.41%	0.729	0.729
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.66%	0.590	0.590

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长签名的2019年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、深圳证券交易所。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇二〇年三月三十一日