

# 浙江仙琚制药股份有限公司



## 2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张宇松、主管会计工作负责人王瑶华及会计机构负责人(会计主管人员)张珠芬声明：保证本半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。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”详述了公司面临的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况 .....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录 .....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
本公司、公司、仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
公司章程	指	浙江仙琚制药股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	浙江仙琚制药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
GMP	指	药品生产质量管理规范
仙居国有资产投资公司	指	仙居县国有资产投资集团有限公司
台州仙琚药业公司	指	台州仙琚药业有限公司
北京科创公司	指	北京桔金科创基因技术有限公司
Newchem 公司	指	Newchem S.P.A.
Effechem 公司	指	Effechem S.r.l.
仙琚意大利公司	指	Xianju Pharma Italy S.r.l.
仙琚卢森堡公司	指	XianjuPharma Luxembourg Sarl
仙琚香港公司	指	仙琚制药香港有限公司
仙曜贸易公司	指	仙居仙曜贸易有限公司
仙琚置业公司	指	浙江仙琚置业有限公司
仙药销售公司	指	浙江仙居制药销售有限公司
海盛制药公司	指	台州市海盛制药有限公司
仙药技术公司	指	浙江仙琚制药技术开发有限公司
Occulo 公司	指	Occulo Holdings, LLC
梓铭基因公司	指	杭州梓铭基因科技有限公司
仙琚医药科技公司	指	浙江仙琚医药科技有限公司
能可爱心公司	指	杭州能可爱心医疗科技有限公司
百泓医疗公司	指	杭州百泓医疗器械有限公司
百安医疗公司	指	浙江百安医疗科技有限公司
哼哈口腔医院	指	杭州哼哈口腔医院有限公司
英德瑞公司	指	英德瑞药物有限公司
阳光生物公司	指	浙江省仙居县阳光生物制品有限公司
天台药业公司	指	浙江天台药业有限公司
上海承琚公司	指	上海承琚生物科技有限公司

上海三合公司	指	上海三合生物技术有限公司
斯瑞医药公司	指	山东斯瑞生物医药有限公司
智腾医药公司	指	浙江智腾医药科技有限公司
江西成琚公司	指	江西成琚药业有限公司
索元生物公司	指	索元生物医药(杭州)有限公司
弘琚贷款公司	指	仙居弘琚小额贷款有限公司
君康工贸公司	指	嘉兴市君康工贸有限公司
维斯博公司	指	杭州维斯博医疗科技有限公司
万容资本公司	指	万容资本控股有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	仙琚制药	股票代码	002332
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江仙琚制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仙琚制药		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG XIANJU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XJZY		
公司的法定代表人	张宇松		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张王伟	陈伟萍
联系地址	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区 丰溪西路 15 号	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区 丰溪西路 15 号
电话	0576-87730127	0576-87731138
传真	0576-87774487	0576-87774487
电子信箱	dmb@xjpharma.com	dmb@xjpharma.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,859,750,579.21	1,758,815,023.25	5.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,705,966.92	123,302,397.70	40.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,394,977.46	115,656,689.67	41.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	348,701,041.02	86,666,970.86	302.35%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%
加权平均净资产收益率	6.46%	5.15%	1.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,803,727,916.08	5,443,275,372.92	6.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,723,305,590.56	2,631,668,611.96	3.48%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	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）	-878,421.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	34,563.94	详见本财务报表附注五之政府补助说明
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	15,231,586.50	详见本财务报表附注五之政府

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		补助说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,116,353.84	
减：所得税影响额	1,846,007.21	
少数股东权益影响额（税后）	114,378.23	
合计	10,310,989.46	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

#### 1、公司从事的主要业务

公司是原料药和制剂的综合生产厂家，主营业务为甾体原料药和制剂的研制、生产与销售。公司产品主要分为皮质激素类药物（含原料药及制剂）、性激素类药物（妇科及计生用药）、麻醉与肌松类药物等。

#### 2、主要产品及其用途

公司主要产品：

皮质激素类药物（原料药及制剂）包括地塞米松系列、泼尼松系列、曲安奈德系列；

性激素类药物（主要是制剂）包括孕激素类、雄性激素类、雌性激素类，主要产品有黄体酮胶囊（益玛欣）、左炔诺孕酮肠溶胶囊、米非司酮片等；

麻醉与肌松类药物（主要是制剂）包括注射用苯磺顺阿曲库铵、罗库溴铵注射液、注射用维库溴铵、甲磺酸罗哌卡因注射液等。

呼吸科主要产品有糠酸莫米松鼻喷雾剂、噻托溴铵粉雾剂和环索奈德气雾剂；

皮肤科主要产品有糠酸莫米松乳膏、糠酸莫米松凝胶、丙酸氟替卡松乳膏、曲安奈德益康唑乳膏等。

甾体药物对机体起着重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压，广泛用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病、过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病，也可用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉等方面。

#### 3、主要经营模式

##### （1）采购模式

本公司由采购部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。公司采购部根据历年业务往来情况，与公司质量管理部门共同建立合格供应商档案，形成合格供应商名单。公司从合格供应商采购，并针对不同产品采取不同的采购模式。与多家合格供应商保持业务联系，一方面促使供应商提高产品质量，另一方面保证了公司原材料价格和供应的稳定。对于大宗化工辅料，则采取招标与比价相结合的方式采购。

##### （2）生产模式

公司严格按照GMP的要求组织生产，从原辅料采购、人员配置、设备管理、生产过程管理、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、产成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

##### （3）销售模式

公司原料药国内销售由国内贸易部负责，产品主要销售给国内各制剂生产厂家。

公司原料药国外销售由国际贸易部负责。外销分两种模式，一是通过外贸公司间接出口；二是自营出口，公司直接同国外客户签订采购合同，产品生产并检验合格后由公司直接出口，销售给国外客户。

公司制剂产品的销售主要由控股子公司浙江仙居制药销售有限公司负责。目前销售模式主要分三种：终端销售模式、招商代理模式、经销商模式。从业务角度主要分为三条线：（1）医院线，以妇科、麻醉科（肌松药）为主；（2）OTC产品线，以紧急避孕和皮肤科产品为主；（3）招商代理线，包括大宗普药和呼吸科类产品为主。

#### 4、报告期内主要的业绩驱动因素

根据国家统计局2019年7月下旬发布数据，2019年1-6月全国医药制造业规模以上企业实现主营业务收入约12227亿元，同比增长8.5%，实现利润总额约1608亿元，同比增长9.4%。

报告期内，公司实现营业收入185,975.06万元，同比增长5.74%；实现归属于上市公司股东的净利润17,370.60万元，同比增长40.88%。公司营业收入稳步增长，盈利能力进一步增强，主要驱动因素为以下几个方面：一是聚焦甾体激素细分行业，长期专注于专科治疗领域，保持销售平稳增速。二是原料药与制剂一体化发展，从产业链角度构建产品群，逐步建立综合成本优势。三是产品结构逐步优化，公司自有的各产品线稳步增长；外接产品的流通配送规模逐渐减少，逐步提高盈利能力。四是优化销售模式，加强销售队伍能力构建和效率提升，提高销售系统效率，逐步产生边际贡献。

未来，公司将持续聚焦甾体激素细分领域，充分发挥原料药与制剂一体化的行业优势，多渠道研发构建产品梯队，持续优化营销体系，在核心治疗领域继续深耕、拓展；加大国际注册和认证力度，逐步提升原料药的国际化规范市场份额；进一步加强对子公司整合梳理，剥离了非主业范围的子公司；继续学习借鉴意大利 Newchem公司先进生产管理经验，不断提升公司的生产水平和管理水平，确保公司业绩可持续增长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化
无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期无重大变化
应收票据	本期审定数比期初数减少 23,868 万元，减少 75.8%，主要系本期票据到期及背书转让支付购货款所致
应收款项融资	本期审定数比期初数增加 8,874 万元，增加 100%，主要系本期执行新金融工具准则所致
预付款项	本期审定数比期初数增加 4,128 万元，增加 135.98%，主要系本期按合同预付款项增多所致
其他应收款	本期审定数比期初数增加 2,177 万元，增加 69.78%，主要系本期其他暂付款增加所致
可供出售金融资产	本期审定数比期初数减少 1,865 万元，减少 100%，主要系本期执行新金融工具准则所致
其他权益工具投资	本期审定数比期初数增加 1,865 万元，增加 100%，主要系本期执行新金融工具准则所致

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权投资	投资设立英德瑞	102.70 万元	美国	贸易	公司统一管	-11 万元	0.04%	否

	药物有限公司				控			
股权投资	投资设立仙琚制药卢森堡有限责任公司	180.42 万元	卢森堡	贸易	公司统一管理	0 万元	0.06%	否
股权投资	投资设立仙琚意大利公司	87,912.31 万元	意大利	贸易	公司统一管理	1,153.70 万元	0.52%	否
股权投资	非同一控制下企业合并 Newchem 公司	40,640.64 万元	意大利	制造业	公司统一管理	3,351.02 万元	6.97%	否
股权投资	非同一控制下企业合并 Effechem 公司	573.33 万元	意大利	制造业	公司统一管理	158.32 万元	0.11%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、营销模式日趋成熟

公司目前销售架构主要由三部分组成：

国内贸易部，负责原料药的国内销售，目前已与国内100多家主要的甾体药物制剂生产企业建立了稳定的业务联系，国内市场占有率多年来保持稳定。

国际贸易部，负责原料药和中间体的境外销售，已与美国、印度、英国等30多个国家的40多家原料药加工企业、制剂生产厂家和贸易商建立了业务联系；意大利子公司Newchem公司和Effechem公司主要负责欧美规范市场的高端原料药销售。

销售公司，负责公司制剂产品以及部分代理品种的销售，经过多年不懈积累，建立了终端网络已覆盖全国，与7000余家终端医院、6万余家药店建立了业务联系。在妇科、麻醉科领域具有品牌优势，妇科领域保持稳定增长、呼吸科领域销售增长迅速，皮肤科产品销售初具规模，各治疗领域的主要产品均进入国家医保目录。终端营销网络不断完善，为今后的制剂产品上市建立快速导入平台，是公司未来业绩增长的重要保障。

#### 2、生产平台搭建日趋完备

公司长期专注于甾体激素业务领域，具有多年的行业经验积累。致力于打造全球甾体激素领域综合实力优良的制造平台，目前在国内拥有杨府原料药生产区、临海川南生产区、杨府制剂生产区三个核心制造平台。在国外以意大利Newchen公司为主体拥有两个标准化原料药工厂。承接仙居城南厂区的杨府原料药新厂区设备安装和调试均已完成，试生产和验证陆续进行，13只产品已通过GMP认证，后续生产线将分批接受GMP认证。

公司各生产区综合管理规范，各项安全环保设施完善，质量保证体系和国际注册水平不断提升，为今后承接甾体激素各类产品奠定了坚实基础。全资子公司台州仙琚药业有限公司通过 FDA 现场认证，为公司拓展全球API（原料药）市场奠定基础。

#### 3、研发技术储备充足

公司具有较强的技术开发及科技成果产业化的能力，在小试阶段（实验室技术）向批量生产转化方面具有成熟的经验。公司对产品生产工艺的优化和生产成本的控制在国内同行业中居领先地位，初步形成了甾体激素领域的技术集群和产品集群。目前公司已与多家科研院所进行长期稳定的合作，招揽高级科研人才，并逐步与国际新药开发接轨。报告期内，公司苯磺顺阿曲库铵等37个品种获得再注册批件，4项发明专利申请获得受理。截止报告期末，公司共获得国家授权发明专利30项。

#### 4、原料制剂一体化的经营模式

公司坚持原料药、制剂一体化的经营模式。原料药产品以提高工艺稳定性、提升质量研究水平为重点。制剂产品研发紧紧围绕三大治疗领域构建产品群，服务群。在产品质量和疗效一致性评价和甾体药物领域产品研发中，充分体现了原料药和

制剂的联动效应，初步形成了独特的竞争优势。

#### **5、管理机制有效匹配**

经营团队是公司实现跨越式发展的重要基石。长期以来，公司核心团队结构稳定，从事医药生产和销售相关行业的管理工作平均时间达10年以上，拥有丰富的经验，熟悉市场经济规则，能够准确把握甾体激素类药物行业发展趋势。内部管理机制的逐步调整与企业发展阶段需求有效匹配，特别是公司多年推行的生产经济责任制，销售挖潜“种田论”，不但高度激发了员工的工作责任感和积极性，提升工作效率和生产水平，也成为公司产品在市场竞争中配置销售资源提高销售效率的重要手段，形成了公司一种独特的企业文化，并将在实践中不断完善推广应用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年上半年，公司按照既定战略及董事会制定的年度经营计划积极推进各项工作，持续优化产品结构、夯实核心竞争力，保障公司实现经营业绩的稳定提升。报告期内，公司实现营业收入 185,975.06 万元，同比增长 5.74%；实现利润总额 24,603.67 万元，同比增长 37.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 17,370.60 万元，同比增长 40.88%。

公司主营营业收入 18.50 亿元，同比增长 5.47%。制剂销售收入 9.42 亿元，其中制剂自营产品销售收入 8.92 亿元，同比增长 10%；医药拓展部制剂销售收入 0.5 亿元，同比下降 30%。原料药及中间体销售收入 9.18 亿元，其中主要甾体激素类原料药销售收入 4.98 亿元，海盛制药销售收入 1.29 亿元，意大利 Newchem 公司销售收入 2.91 亿元。

公司主要制剂自营产品销售收入按治疗领域划分：妇科计生类制剂产品销售收入 2.6 亿元，同比增长 8%；麻醉肌松类制剂产品销售收入 2.3 亿元，同比增长 18%；呼吸类制剂产品销售收入 1.15 亿元，同比增长 58%；皮肤科制剂产品销售收入 0.67 亿元，同比增长 31%；普药制剂产品销售收入 1.7 亿元，同比减少 6%，综合招商产品 0.33 亿元，同比减少 11%，其他外购代理产品 0.17 亿元，同比减少 29%。

报告期内，公司完成的主要工作有：

#### 1、市场开发与营销方面

报告期内，公司针对医药行业环境剧变，围绕战略目标，积极推进营销队伍新能力构建，不断完善销售平台能力升级。制剂产品销售，针对妇科、麻醉等产品线，加强品牌建设，确保产品销售的稳步增长。OTC 产品销售通过整合资源，丰富 OTC 品类，通过全国大连锁和地区连锁终端的市场推广活动，提高 OTC 产品的终端销售能力。明确招商战略地位，健全招商管理机制，通过精细化招商管理，提高招商产品在终端的覆盖率。重视各省市招投标的情况，确保公司重点品种的中标率。进一步优化销售费用预算管理，对费用申请流程增加前置预算审核，保证费用使用的真实性和有效性。原料药销售以市场为导向，整合公司内部力量，寻求合作契机，积极开拓国际高端市场，提升销量。

#### 2、产品研发与技术创新方面

报告期内，公司继续开展制剂研发体系和能力的构建工作，公司通过引入研发团队，统筹仙居和杭州两个研究基地，快速提升研发能力；积极推进药品一致性评价工作，公司已开展一致性评价品种 15 个，目前已有罗库溴铵注射液、非那雄胺片、米索前列醇片等三个品种被国家药品监督管理局药品审评中心受理，标志着这三个品种一致性评价工作进入了审评阶段，公司将积极推进后续相关工作，如顺利通过一致性评价将增加市场竞争力。一类新药奥美克松钠正在进行 IIb 第一阶段研究；苯磺顺阿曲库铵、注射用苯磺顺阿曲库铵、黄体酮等 37 种产品获得再注册批件；“一种利用微生物转化制备宝丹酮的方法”、“替勃龙中间体的制备”、“一种制备倍他米松中间体的方法”、“一种制备地塞中间体的方法”等 4 项发明专利申请获得受理。

#### 3、生产与质量管理方面

公司持续完善质量管理体系建设，全面推行过程管理合规化，确保各生产线的稳定性和安全性；全面执行 GMP 管理，严把药品质量控制关，形成具有强竞争力的质保体系；积极开展质量标准研究、工艺改进工作，全面保证产品质量。报告期内，公司共接受客户审计 32 次；出口欧盟药品证明书检查 1 次，中国药政机构日常监督检查 2 次，杨府原料药厂区首批 13 只原料药产品接受 GMP 现场认证，并于 2019 年 8 月 5 日获得浙江省药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》。城南厂区获得了印度药监局颁发的泼尼松龙、地塞米松、地塞米松磷酸钠、炔诺酮、米非司酮和黄体酮等 6 个产品的再注册证书；杨府原药厂区获日本工厂注册证；台州仙琚药业获得了欧盟 EDQM 颁发的泼尼松 CEP 证书，醋酸甲地孕酮和罗库溴铵场地变更至台州仙琚获 EDQM 批准。

#### 4、对外投资及项目进展方面

报告期内，梓铭基因公司增加实收资本金 600 万元，公司按出资比例，实缴出资 240 万元。整合剥离子公司股权，进一步优化公司资产结构，以公开挂牌方式出售转让子公司杭州哼哈口腔医院 100% 股权，已于 4 月份完成工商变更手续。出资 681.56 万元收购能可爱心公司自然人持有的 38.5% 的股权和杭州太平洋投资咨询有限公司持有的能可爱心公司 1.5% 的股权，已于 4

月份完成工商变更手续。出资504.35万元收购仙琚置业公司自然人持有的10%股权，仙琚置业公司成为公司全资子公司。杨府原料药新厂区项目的主体建设已基本全部收尾，目前着手准备安全评价验收和第二批产品的GMP认证工作。

### 5、内部基础管理及规范运作方面

报告期内，公司优化制度流程，持续夯实内部基础管理，人力资源方面从规划和盘点入手，全方位优化任职资格和后备人才计划；人才培养方面通过岗前培训、管理开发培训、专业技能培训、职业化素养培训等方面提升了公司中基层管理者和技术骨干的综合实力；优化激励和薪酬留住和吸收优秀人才。进一步完善了财务管理体系，提高预算管控能力和资金运行效率；不断健全、完善内控制度和公司治理结构，为公司的稳步发展奠定基础。继续强化内部审计监督管理职能，在工程造价、招标、采购、结算等关键环节采取“背对背”或提请第三方审核等方式起到了“降本增效”的作用。在合同审核中坚持采用标准合同模板，提高了合同签订的合规性，大大降低了合同违约和合同纠纷的风险。同时已基本督促完成了城南厂区搬迁的资产盘点工作，为后续公司的资产管控提供有力的保障。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,859,750,579.21	1,758,815,023.25	5.74%	
营业成本	755,664,611.95	746,587,932.20	1.22%	
销售费用	571,447,821.49	543,449,215.55	5.15%	
管理费用	168,889,001.30	167,343,012.46	0.92%	
财务费用	36,649,155.30	46,900,016.55	-21.86%	
所得税费用	50,486,510.49	46,643,615.47	8.24%	
研发投入	65,523,586.04	47,315,613.16	38.48%	主要系本期研发支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	348,701,041.02	86,666,970.86	302.35%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-66,920,085.52	4,629,665.08	-1,545.46%	主要系上期理财产品到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-125,623,891.74	-10,523,058.12	-1,093.80%	主要系本期取得借款收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	154,809,970.79	82,964,756.06	86.60%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	1,859,750,579.21	100%	1,758,815,023.25	100%	5.74%
分行业					
医药	1,850,069,234.34	99.48%	1,754,108,206.67	99.73%	5.47%
其他	9,681,344.87	0.52%	4,706,816.58	0.27%	105.69%
分产品					
皮质激素	850,200,395.24	45.72%	763,911,137.76	43.43%	11.30%
妇科及计生用药	402,608,818.16	21.65%	403,709,538.01	22.95%	-0.27%
麻醉及肌松用药	247,287,032.91	13.30%	250,718,275.39	14.25%	-1.37%
其他	359,654,332.90	19.34%	340,476,072.09	19.36%	5.63%
分地区					
国内销售	1,347,655,916.37	72.46%	1,243,657,919.86	70.71%	8.36%
国外销售	512,094,662.84	27.54%	515,157,103.39	29.29%	-0.59%

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：人民币元

	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						
医药	1,850,069,234.34	749,233,978.76	59.50%	5.47%	0.70%	1.92%
分产品						
皮质激素	850,200,395.24	453,583,191.11	46.65%	11.30%	2.36%	4.66%
妇科及计生用药	402,608,818.16	103,977,440.70	74.17%	-0.27%	-1.93%	0.43%
麻醉及肌松用药	247,287,032.91	29,795,875.21	87.95%	-1.37%	-28.93%	4.67%
其他	349,972,988.03	161,877,471.74	53.75%	4.23%	5.86%	-0.71%
分地区						
国内销售	1,337,974,571.50	437,755,058.38	67.28%	7.99%	6.11%	0.58%
国外销售	512,094,662.84	311,478,920.38	39.18%	-0.59%	-6.03%	3.52%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	17,370,764.33	7.06%	主要系处置长期股权投资产生的投资收益	否
资产减值	10,838,101.99	4.41%	主要系存货计提跌价准备	是
营业外收入	297,802.07	0.12%		否
营业外支出	3,160,861.34	1.28%	主要系对外捐赠支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,051,753,207.85	18.12%	1,077,347,142.87	19.56%	-1.44%	
应收账款	918,760,845.21	15.83%	867,826,015.00	15.75%	0.08%	
存货	700,139,173.00	12.06%	710,008,504.78	12.89%	-0.83%	
投资性房地产	26,561,043.14	0.46%	21,567,509.37	0.39%	0.07%	
长期股权投资	171,654,794.69	2.96%	130,484,807.01	2.37%	0.59%	
固定资产	1,093,885,753.22	18.85%	928,145,678.54	16.85%	2.00%	
在建工程	579,340,502.02	9.98%	496,632,809.50	9.02%	0.96%	
短期借款	678,243,964.86	11.69%	847,410,433.93	15.38%	-3.69%	
长期借款	1,104,805,197.26	19.04%	1,154,020,633.09	20.95%	-1.91%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	337,462,751.80	保证金存款、保函保证金
投资性房地产	11,527,769.88	债务抵押担保
固定资产	164,298,931.62	债务抵押担保

无形资产	58,508,728.57	债务抵押担保
合 计	571,798,181.87	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,048,276.00	15,000,000.00	-46.34%

### 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

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙江尚善医疗科技有限公司	杭州啞哈口腔医院有限公司100%股权	2019年03月27日	1,608.09	-47.78	转让啞哈口腔医院股权有利于进一步优化公司资产结构,符合公司长期发展战略。本次股权转让完成后,啞哈口腔医院将不再纳入公司合并报表范围。	5.96%	以资产基础法进行评估的评估值为作价依据	否	无关联关系	是	是	2019年01月18日	《公司关于拟公开挂牌转让控股子公司股权的公告》(公告编号:2019-003)详见巨潮资讯网

## 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：人民币元

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
浙江仙居制药销售有限公司	子公司	化学原料药及制剂等批发、零售；食品经营；日用品销售等	5000 万元	701,893,511.67	83,835,368.71	940,895,373.27	15,737,910.84	8,426,577.40
台州仙琚药业有限公司	子公司	有机中间体制造	2000 万元	442,246,090.74	145,508,892.14	243,724,574.07	20,093,789.80	12,117,051.59
台州市海盛制药有限公司	子公司	维生素 D3 和医药中间体制造加工	500 万元	204,992,134.10	183,514,184.87	128,799,734.27	61,829,033.43	53,118,247.73
Newchem 公司	子公司	医药以及医药中间体生产、销售	100 万欧元	405,274,645.45	195,292,935.15	291,270,003.91	46,070,502.38	33,355,972.92

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
杭州哼哈口腔医院有限公司	公开挂牌出售 100% 股权	转让哼哈口腔医院股权有利于进一步优化公司资产结构，符合公司长期发展战略。本次股权转让完成后，哼哈口腔医院将不再纳入公司合并报表范围。

主要控股参股公司情况说明

1、台州市海盛制药有限公司系公司控股子公司，公司持有其61.2%股权。主营业务为原料药（维生素D3）及饲料添加剂【维生素（I）（II）；维生素D3】的生产、销售。报告期内，实现营业收入12,879.97万元，同比增长97.89%，实现营业利润6,182.9万元，同比增长91.80%，实现净利润5,311.82万元，同比增长121.49%。主要是报告期内该公司主要产品维生素D3销售形势良好。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策变化风险

国家医疗体制改革持续深化，国家医保局主导的“4+7”带量采购全面推进，医保控费、医院药占比、两票制、一致性评价、临床实验数据核查、安全环保升级等政策的深化实施，整个医药行业处于行业剧变中。对于上述可能出现的政策变化，公司管理层将紧密关注行业政策变化，不忘初心，积极进取，扎实做好各项工作，控制和降低生产经营风险。

### 2、仿制药质量和疗效一致性评价工作按期完成的风险

按照国家发布的《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》要求，已经批准上市的仿制药均需按照质量和疗效一致的原则开展一致性评价，公司仿制药数量多、产品一致性评价任务重，更面临关键品种时间紧迫的风险。公司建立了研发项目的管理考核激励体系，加大研发人员的绩效激励力度，全力推进一致性评价工作开展。

### 3、原料及原料药价格波动风险

公司主要原材料的价格波动，仍将会带来公司产品成本的波动。原料药价格受市场竞争、行业去产能进程等因素影响。公司将研究市场趋势，加大国内制剂销售和原料药的高端国际注册，逐步实现公司自身产品线结构升级。

### 4、药品降价风险

近年来医保控费、二次议价等措施的实施及两票制的推动，对药品生产企业的销售路径将产生直接影响。医药流通领域“两票制”的全面推行、二次议价政策和医联体在全国医疗市场逐步推广，对公司制剂销售渠道的规划整合能力、招标部门的综合统筹能力提出了更高要求。公司将积极采取销售应对措施，加强创新性新产品开发，适应行业及市场变化。

### 5、综合管理成本上升的风险

公司面临固定资产折旧增加、财务成本、人工成本、销售费用等综合管理成本上升诸多影响因素，将会对公司的利润带来一定的影响。公司将加强采购招标和预算费用管控，鼓励创新做好工艺改进，优化生产排程、降低产品成本，提升公司整体竞争力。

### 6、研发风险

新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险。同时，药品上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境以及竞争强度等因素的影响，导致新药上市后收入能否达到预期存在不确定性。公司将适应市场需求，完善研发体系建设，围绕核心治疗领域重新梳理研发投向，注重对新产品前期立项的内部论证工作，降低研发风险。

### 7、人才缺乏的风险

随着公司规模的对Newchem和Effechem公司完成收购，公司从一个浙东南的小县城，一步步走向全国、走向世界，公司能否引进和培养一批具备国际视野、具备过硬的专业能力的人才梯队，是支撑公司稳定可持续发展的关键。国际化的行业竞争格局，对公司的经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理、内部控制等方面提出了更高要求，可能存在国际化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。公司将外部引进和内部培养相结合，加强人才培养的力度，搭建人才发展平台，根据公司实际业务发展需要，引进相应高层次人才。

### 8、商誉减值风险

公司跨境收购Newchem和Effechem公司100%股权后，公司合并资产负债表中形成了较为大额的商誉，按照相关会计准则，公司将在每年年终进行资产减值测试。如未来被收购公司经营业绩未达到盈利预期，会存在商誉减值的可能性。公司将增强应对环境变化的能力，通过完善内部控制与提高运营效率，促进意大利子公司的持续稳定发展，使公司国际化管理水平适应公司规模扩张的需要。

## 第五节 重要事项

### 一、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 年年度股东大会	年度股东大会	44.91%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	《公司 2018 年年度股东大会决议公告》(2019-022) 详见巨潮资讯网

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2019年5月16日有关媒体报道“仙琚制药产品糠酸莫米松鼻喷雾剂在销售过程中有不当行为被举报”事项。公司关注到该事项后已及时与相关部门取得联系，主动予以配合。	2019年05月17日	《公司关于媒体报道事项的情况说明》（公告编号 2019-023）详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人仙居县国有资产投资集团有限公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等事项。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 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。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		26,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		26,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年02月09日	1,000	连带责任保证	2018.02.09-2019.02.06	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年03月09日	2,100	连带责任保证	2018.03.09-2019.02.02	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年05月18日	1,000	连带责任保证	2018.05.18-2019.05.09	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年12月14日	1,000	连带责任保证	2018.12.14-2019.12.12	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2019年01月24日	2,500	连带责任保证	2019.01.24-2020.01.15	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2019年02月18日	1,000	连带责任保证	2019.02.18-2020.02.17	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2019年02月22日	1,000	连带责任保证	2019.02.22-2020.02.25	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2019年05月07日	1,000	连带责任保证	2019.05.07-2020.05.06	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年07月20日	656	连带责任保证	2018.07.20-2019.01.23	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年08月02日	200	连带责任保证	2018.08.02-2019.02.02	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年08月17日	31	连带责任保证	2018.08.07-2019.02.17	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年12月21日	109	连带责任保证	2018.12.21-2019.06.21	是	是

仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2019年01月16日	980	连带责任保证	2019.01.16-2019.7.15	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2019年01月28日	546	连带责任保证	2019.01.28-2019.7.28	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2019年03月05日	245	连带责任保证	2019.3.05-2019.9.03	否	是
仙琚制药意大利有限责任公司		100,000	2017年10月30日	86,603	连带责任保证	2017.10.30-2022.9.26	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			7,271	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			112,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			93,874	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			26,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			7,271	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			138,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			93,874	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				34.47%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				88,374				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				88,374				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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
浙江仙琚制药股份有限公司	COD/氨氮/PH/总磷/总氮	连续	3	城南厂区、杨府制剂厂区、杨府原料药厂区各一个	COD:160.3mg/L 氨氮:10.5mg/L 总磷: 1.54mg/L 总氮: 18.0mg/L	PH: 6-9 COD:≤480mg/L 氨氮: ≤35mg/L 总磷: 8mg/L 总氮: 70mg/L	COD:40.04吨 氨氮: 2.62吨 总磷: 0.38吨 总氮: 4.50吨	COD:433.584吨 氨氮: 31.615吨 总磷: 29.68吨 总氮: 64.23吨	无
台州仙琚药业有限公司	COD/氨氮/PH	连续	1	川南厂区一个	COD: 265.41mg/L 氨氮: 5.132mg/L	pH: 6-9 COD:≤500mg/L 氨氮: ≤35mg/L	COD: 24.77吨 氨氮: 0.51吨	COD: 144.2吨; 氨氮: 10.09吨	无

#### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

加强日常管理,报告期内公司各生产区及台州仙琚药业公司环保设施运营正常,综合管理规范,环保设施适应污染治理要求且稳定运转率达到99%以上,各项污染物排放均符合相关要求。

目前公司城南厂区建有设计能力为2200t/d废水处理设施,杨府制剂厂区建有400t/d废水处理设施,台州仙琚药业公司建有1400t/d的废水处理设施,报告期内处理设施运行正常。监测指标为:COD、氨氮、pH、流量。

公司及台州仙琚药业公司废水排放执行《污水综合排放标准》GB8978-1996表4,其它排污单位三级标准,其中公司城南厂区排放废水中COD执行2008年仙居县工业企业污水入网排放管理规定(COD≤480mg/L),台州仙琚药业公司排放废水中COD执行园区纳管标准(COD≤500mg/L),氨氮、总磷执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013表1其它企业排放标准。

台州仙琚药业公司废水排放执行《生物制药工业污染物排放标准》DB33/923-2014 中间接排放标准,其中DB33/923-2014中无控制要求的执行《污水综合排放标准》GB8978-1996三级标准。

废气:公司城南厂区建有60000立方/小时废气处理设施,台州仙琚药业公司建有20000立方/小时废气处理设施并新建

30000立方/小时废气处理设施，公司生产过程中产生的各类废气分类收集、预处理，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放，废气排放执行《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33/2015-2016表1大气污染物排放限值。发酵类废气执行《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中标准限值，合成类废气执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新改扩二级标准要求，恶臭浓度执行《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014），氨执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）中二级标准要求，部分废气均执行《工作场所有害因素职业接触限值》（GBZ2.1-2007）化学有害因素中时间加权容许浓度要求。2019年上半年公司加强管理，严格按照操作规程运行，确保所有装置正常运行，每季度委托第三方监测单位进行监测，监测结果显示全部达标。

固废：公司城南厂区设有总面积为540 m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，杨府原料药厂区有1000 m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，杨府制剂厂建有40 m<sup>2</sup>危险废物贮存库房，台州仙琚药业有总面积为640 m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，固废房都采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对所产生危废进行分类收集、分类存放，全部委托有危废处置资质的单位及时处理。

噪声：公司噪声大的设备主要是风机，都有隔音装置，公司厂界噪声执行GB12348—2008《工业企业厂界噪声排放标准》中的II类标准，即昼间≤65db（A），夜间≤55db（A），委托监测都符合排放标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### （2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在仙居县经济开发区现代工业集聚区的制剂厂区的年产63000万片固体制剂综合技改项目，建设项目已经竣工，并通过环保验收。

公司在仙居县经济开发区现代工业集聚区的原料药产业升级建设项目，建设基本完成，2019年4月进入试运行阶段。

该原料药新建项目生活污水、生产废水收集后经厂区废水处理设施处理达到进管标准后，再纳入集聚区污水管网，经仙居首创污水处理有限公司（原中昌污水处理厂）处理达标后最终排入永安溪。项目新建4套废气收集系统，分别是：有机废气RTO焚烧处理设施、无机废气处理设施、质检楼废气处理设施、研究院废气处理设施。项目已经根据一般固废和危险废物分类收集处置原则，工业废物委托有资质单位无害化处置。

2019年5月，台州仙琚药业有限公司年产100吨T003、40吨T006、20吨泼尼松、40吨T011、3吨依普利酮、1.3吨罗库溴铵、100kg维库溴铵、100吨MPA技改项目环境保护设施通过浙江省生态环境厅（先行，固废部分）验收（浙环竣验[2019]10号）。

#### （3）突发环境事件应急预案

公司城南厂区、杨府原料药厂区、杨府制剂厂分别编制了突发环境事件应急预案并备案，台州仙琚药业有限公司于2019年5月委托有资质单位编制了突发环境事件应急预案，于2019年5月17日通过了台州市生态环境局临海分局评审备案。

公司城南厂区内设置了总容量300 m<sup>3</sup>的应急事故池，杨府原料药厂区建有容量1800 m<sup>3</sup>的应急事故池，台州仙琚药业公司在厂区内设置了总容量400 m<sup>3</sup>的应急事故池，都配备相应的应急物资。

公司在报告期内分别按照应急预案要求组织演练、总结。公司日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

#### （4）环境自行监测方案

公司城南厂区、杨府原料药厂区、杨府制剂厂及台州仙琚药业公司分别编制了环境自行监测方案，每天对外排废水进行在线监测，确保达标排放，废水、废气委托有资质单位进行周期性监测。

#### （5）其他应当公开的环境信息

无

#### （6）其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站
中止参与投资设立产业基金事项	《关于终止参与投资设立产业基金的公告》 (2019-004)	2019年1月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
挂牌转让控股子公司杭州啵哈口腔医院有限公司股权事项	《关于拟公开挂牌转让控股子公司股权的公告》 (2019-003)	2019年1月18日	
	《关于公开挂牌转让控股子公司股权的进展公告》 (2019-007)	2019年3月29日	
	《关于公开挂牌转让控股子公司股权的进展公告》 (2019-009)	2019年4月13日	
公司与伟星集团有限公司、浙江升华控股集团有限公司继续互保事项	《关于继续与伟星集团有限公司等公司互保的公告》(2019-015)	2019年4月25日	
继续开展外汇套期保值业务事项	《公司关于继续开展外汇套期保值业务的公告》 (2019-016)	2019年4月25日	
会计政策变更	《关于会计政策变更的公告》(2019-018)	2019年4月25日	

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站
控股子公司台州市海盛制药有限公司获得高新技术企业证书	《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》(2019-006)	2019年3月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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	12,228,475	1.33%				-26,250	-26,250	12,202,225	1.33%
3、其他内资持股	12,228,475	1.33%				-26,250	-26,250	12,202,225	1.33%
境内自然人持股	12,228,475	1.33%				-26,250	-26,250	12,202,225	1.33%
二、无限售条件股份	903,983,691	98.67%				26,250	26,250	904,009,941	98.67%
1、人民币普通股	903,983,691	98.67%				26,250	26,250	904,009,941	98.67%
三、股份总数	916,212,166	100.00%				0	0	916,212,166	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

高管锁定股年初重新计算。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	股数			
张宇松	3,415,675			3,415,675	在职董事、高管持股锁定	不适用
应明华	1,140,480			1,140,480	在职高管持股锁定	不适用
卢焕彤	6,462,720			6,462,720	在职监事持股锁定	不适用
陈杰	1,209,600	26,250		1,183,350	调任满 6 个月后在原聘任期内按 75% 锁定	2020-06-26
合计	12,228,475	26,250	0	12,202,225	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 二、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		30,663		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
仙居县国有资产投资集团有限公司	国有法人	21.55%	197,488,304	0		197,488,304		
金敬德	境内自然人	4.91%	45,004,804	-805800		45,004,804	质押	34,000,000
李勤俭	境内自然人	2.78%	25,429,887	645409		25,429,887		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.02%	18,489,900	0		18,489,900		
汇添富基金-宁波银行-汇添富-仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划	其他	2.01%	18,438,740	-7465400		18,438,740		
杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.93%	17,687,851	-5042075		17,687,851		
浙江医药股份有限公司	境内非国有法人	1.78%	16,269,066	-9108500		16,269,066		
招商银行股份有限公司-国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.75%	16,000,000	-1224192		16,000,000		

齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	其他	1.62%	14,810,665	14440865		14,810,665		
全国社保基金四零四组合	其他	1.60%	14,653,375	0		14,653,375		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2015 年 10 月 28 日，公司完成了向 9 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 98,708,111 股，新增股份于 2015 年 11 月 12 日在深圳证券交易所上市。以上前 10 大股东中，其中仙居县国有资产投资集团有限公司原为第一大股东，此次参与认购 21,276,419 股，仍为公司第一大股东。汇添富基金—宁波银行—汇添富—仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划参与认购 22,246,360 股；杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）参与认购 20,223,964 股；李勤俭参与认购 5,055,991 股，以上 4 名投资者均通过参与非公开发行股票成为公司前十大股东，认购部份锁定期均为三年，为 2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日。上述 4 名投资者认购的股份锁定期已满，已于 2018 年 11 月 12 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
仙居县国有资产投资集团有限公司	197,488,304	人民币普通股	197,488,304					
金敬德	45,004,804	人民币普通股	45,004,804					
李勤俭	25,429,887	人民币普通股	25,429,887					
中央汇金资产管理有限责任公司	18,489,900	人民币普通股	18,489,900					
汇添富基金—宁波银行—汇添富—仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划	18,438,740	人民币普通股	18,438,740					
杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	17,687,851	人民币普通股	17,687,851					
浙江医药股份有限公司	16,269,066	人民币普通股	16,269,066					
招商银行股份有限公司—国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	16,000,000	人民币普通股	16,000,000					
齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	14,810,665	人民币普通股	14,810,665					
全国社保基金四零四组合	14,653,375	人民币普通股	14,653,375					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,051,753,207.85	892,487,801.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	76,213,822.73	314,895,778.37
应收账款	918,760,845.21	716,943,419.11
应收款项融资	88,741,739.84	
预付款项	71,629,020.35	30,353,937.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,973,278.26	31,201,033.69
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00

买入返售金融资产		
存货	700,139,173.00	661,252,192.72
合同资产		
持有待售资产	42,297,601.62	42,297,601.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,705,227.10	31,403,743.44
流动资产合计	3,025,213,915.96	2,720,835,508.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		18,650,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,654,794.69	167,402,997.45
其他权益工具投资	18,650,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,561,043.14	21,149,431.60
固定资产	1,093,885,753.22	1,125,151,401.82
在建工程	579,340,502.02	497,892,978.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	204,420,059.75	213,286,422.77
开发支出		
商誉	603,703,054.50	606,043,108.55
长期待摊费用	37,264,699.24	30,639,232.37
递延所得税资产	31,804,492.35	26,358,116.42
其他非流动资产	11,229,601.21	15,866,174.52
非流动资产合计	2,778,514,000.12	2,722,439,864.38
资产总计	5,803,727,916.08	5,443,275,372.92
流动负债：		
短期借款	678,243,964.86	696,040,788.99
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	218,461,525.55	70,182,067.00
应付账款	362,651,158.66	330,303,457.41
预收款项	29,609,076.89	30,106,357.79
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	57,867,258.55	72,356,339.61
应交税费	80,980,271.47	84,881,830.98
其他应付款	400,772,259.07	317,376,878.62
其中：应付利息	1,402,321.89	1,062,080.66
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,923,696.41
其他流动负债		
流动负债合计	1,828,585,515.05	1,606,171,416.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,104,805,197.26	1,070,951,114.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,680,064.43	1,686,576.64
长期应付职工薪酬	6,669,195.57	6,779,198.82
预计负债		

递延收益	45,289,123.99	47,372,216.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,158,443,581.25	1,126,789,105.89
负债合计	2,987,029,096.30	2,732,960,522.70
所有者权益：		
股本	916,212,166.00	916,212,166.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	869,915,447.98	892,406,638.92
减：库存股		
其他综合收益	656,525.88	680,532.47
专项储备		
盈余公积	155,004,473.38	155,004,473.38
一般风险准备		
未分配利润	781,516,977.32	667,364,801.19
归属于母公司所有者权益合计	2,723,305,590.56	2,631,668,611.96
少数股东权益	93,393,229.22	78,646,238.26
所有者权益合计	2,816,698,819.78	2,710,314,850.22
负债和所有者权益总计	5,803,727,916.08	5,443,275,372.92

法定代表人：张宇松

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：张珠芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	803,903,354.14	684,346,623.61
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,927,348.12	302,313,387.33
应收账款	467,316,560.84	359,997,807.71

应收款项融资	55,288,794.09	
预付款项	55,614,176.62	24,520,649.31
其他应收款	114,097,535.86	100,169,179.42
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
存货	353,810,029.38	338,530,947.18
合同资产		
持有待售资产	42,297,601.62	42,297,601.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		6,372,178.95
流动资产合计	1,966,255,400.67	1,858,548,375.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		18,650,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	361,512,139.80	346,728,755.31
其他权益工具投资	18,650,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	53,775,460.96	54,765,901.54
固定资产	812,895,453.92	828,921,303.01
在建工程	510,270,240.01	447,752,779.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,781,741.32	79,728,986.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,132,912.89	14,992,370.26
递延所得税资产	7,364,654.70	5,298,746.94
其他非流动资产	11,229,601.21	12,729,601.21
非流动资产合计	1,871,612,204.81	1,809,568,444.08
资产总计	3,837,867,605.48	3,668,116,819.21

流动负债：		
短期借款	579,000,000.00	602,500,000.00
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	155,593,901.91	50,930,800.90
应付账款	145,253,083.69	169,743,819.58
预收款项	6,798,178.60	15,708,512.95
合同负债		
应付职工薪酬	18,117,502.72	22,157,618.92
应交税费	18,489,488.50	5,505,022.99
其他应付款	150,480,115.37	149,619,959.52
其中：应付利息	1,287,901.11	943,715.41
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	1,073,732,270.79	1,016,165,734.86
非流动负债：		
长期借款	229,400,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,778,112.13	41,433,552.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,178,112.13	241,433,552.99
负债合计	1,342,910,382.92	1,257,599,287.85
所有者权益：		

股本	916,212,166.00	916,212,166.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	891,855,118.10	891,855,118.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,004,473.38	155,004,473.38
未分配利润	531,885,465.08	447,445,773.88
所有者权益合计	2,494,957,222.56	2,410,517,531.36
负债和所有者权益总计	3,837,867,605.48	3,668,116,819.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,859,750,579.21	1,758,815,023.25
其中：营业收入	1,859,750,579.21	1,758,815,023.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,617,704,137.53	1,566,135,741.84
其中：营业成本	755,664,611.95	746,587,932.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,529,961.45	14,539,951.92
销售费用	571,447,821.49	543,449,215.55
管理费用	168,889,001.30	167,343,012.46
研发费用	65,523,586.04	47,315,613.16

财务费用	36,649,155.30	46,900,016.55
其中：利息费用	29,875,886.46	33,108,899.02
利息收入	2,193,647.67	3,004,194.17
加：其他收益	15,266,150.44	8,742,099.23
投资收益（损失以“-”号填列）	17,370,764.33	7,291,103.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,719,121.24	4,139,761.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,813,780.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,838,101.99	-26,775,496.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-131,716.27	-177,799.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	248,899,757.34	181,759,188.44
加：营业外收入	297,802.07	42,762.45
减：营业外支出	3,160,861.34	2,551,662.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	246,036,698.07	179,250,288.84
减：所得税费用	50,486,510.49	46,643,615.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,550,187.58	132,606,673.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,550,187.58	132,606,673.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	173,705,966.92	123,302,397.70
2.少数股东损益	21,844,220.66	9,304,275.67
六、其他综合收益的税后净额	-24,006.59	-386,243.97

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,006.59	-386,243.97
（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	-24,006.59	-386,243.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-24,006.59	-386,243.97
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	195,526,180.99	132,220,429.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,681,960.33	122,916,153.73
归属于少数股东的综合收益总额	21,844,220.66	9,304,275.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.13

(二) 稀释每股收益	0.19	0.13
------------	------	------

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

法定代表人：张宇松

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：张珠芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	780,110,657.22	798,858,394.35
减：营业成本	404,451,963.04	470,655,728.61
税金及附加	10,890,932.50	5,412,023.60
销售费用	114,206,041.80	103,806,103.53
管理费用	56,984,398.24	60,367,080.81
研发费用	44,782,272.43	35,955,362.46
财务费用	26,254,265.70	32,712,498.19
其中：利息费用	19,971,577.63	23,778,186.07
利息收入	1,690,430.99	4,153,551.00
加：其他收益	11,766,730.94	7,588,227.78
投资收益（损失以“-”号填列）	42,555,108.49	7,291,103.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,835,108.49	4,139,761.18
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,606,491.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,342,837.36	-24,562,154.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-259,009.56	-48,167.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,654,284.34	80,218,605.98
加：营业外收入	2,160.00	1,785.28

减：营业外支出	1,428,740.13	1,446,674.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,227,704.21	78,773,717.15
减：所得税费用	15,234,222.22	12,124,102.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,993,481.99	66,649,614.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	143,993,481.99	66,649,614.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	143,993,481.99	66,649,614.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.07
（二）稀释每股收益	0.16	0.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,759,142.09	1,632,493,545.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,181,744.68	109,670.94
收到其他与经营活动有关的现金	57,524,569.67	13,111,639.84
经营活动现金流入小计	1,644,465,456.44	1,645,714,856.65
购买商品、接受劳务支付的现金	284,020,481.18	476,380,631.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	266,344,250.35	260,007,639.23
支付的各项税费	176,726,185.84	165,382,170.94
支付其他与经营活动有关的现金	568,673,498.05	657,277,444.37
经营活动现金流出小计	1,295,764,415.42	1,559,047,885.79
经营活动产生的现金流量净额	348,701,041.02	86,666,970.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,700,000.00	31,699,842.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	568,781.02	312,272.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,080,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,349,681.02	232,012,114.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,037,090.54	112,382,449.90
投资支付的现金	1,232,676.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	86,269,766.54	227,382,449.90
投资活动产生的现金流量净额	-66,920,085.52	4,629,665.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,600.00	2,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	480,600.00	2,560,000.00
取得借款收到的现金	515,386,168.77	730,367,381.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	515,866,768.77	732,927,381.28
偿还债务支付的现金	504,252,606.34	643,323,914.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,763,815.79	87,006,920.77
其中：子公司支付给少数股东的	23,280,000.00	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,474,238.38	13,119,604.46
筹资活动现金流出小计	641,490,660.51	743,450,439.40
筹资活动产生的现金流量净额	-125,623,891.74	-10,523,058.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,347,092.97	2,191,178.24
五、现金及现金等价物净增加额	154,809,970.79	82,964,756.06
加：期初现金及现金等价物余额	559,480,485.26	583,725,993.56
六、期末现金及现金等价物余额	714,290,456.05	666,690,749.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	602,914,747.90	790,951,748.87
收到的税费返还	13,979,431.35	
收到其他与经营活动有关的现金	46,779,791.76	11,176,985.32
经营活动现金流入小计	663,673,971.01	802,128,734.19
购买商品、接受劳务支付的现金	105,106,476.75	315,215,318.36
支付给职工以及为职工支付的现金	91,683,035.76	91,699,334.23
支付的各项税费	42,589,666.26	26,916,593.95
支付其他与经营活动有关的现金	208,773,371.40	302,941,611.91
经营活动现金流出小计	448,152,550.17	736,772,858.45
经营活动产生的现金流量净额	215,521,420.84	65,355,875.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,420,000.00	35,299,842.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	296,543.90	351,045.15
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	49,966,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	89,682,543.90	235,650,887.62
购建固定资产、无形资产和其他	60,924,335.16	109,883,059.39

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,232,676.00	20,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,415,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金	33,500,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	106,072,611.16	229,923,059.39
投资活动产生的现金流量净额	-16,390,067.26	5,727,828.23
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	455,000,000.00	683,254,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,900,000.00	11,400,000.00
筹资活动现金流入小计	462,900,000.00	694,654,900.00
偿还债务支付的现金	449,100,000.00	535,176,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,181,182.72	78,126,250.46
支付其他与筹资活动有关的现金	11,558,638.38	13,119,604.46
筹资活动现金流出小计	539,839,821.10	626,422,254.92
筹资活动产生的现金流量净额	-76,939,821.10	68,232,645.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,769,930.24	795,118.05
五、现金及现金等价物净增加额	120,421,602.24	140,111,467.10
加：期初现金及现金等价物余额	357,114,686.76	377,083,671.18
六、期末现金及现金等价物余额	477,536,289.00	517,195,138.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	916,212,166.00				892,406,638.92		680,532.47		155,004,473.38		667,364,801.19		2,631,668,611.96	78,646,238.26	2,710,314,850.22









差错更正												
其他												
二、本年期初余额	916,212,166.00				891,855,118.10				155,004,473.38	447,445,773.88		2,410,517,531.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										84,439,691.20		84,439,691.20
（一）综合收益总额										143,993,481.99		143,993,481.99
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配										-59,553,790.79		-59,553,790.79
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,553,790.79		-59,553,790.79
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	916,212,166.00				891,855,118.10				155,004,473.38	531,885,465.08		2,494,957,222.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	916,212,166.00				856,006,934.51				139,683,642.62	364,531,026.95		2,276,433,770.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	916,212,166.00				856,006,934.51				139,683,642.62	364,531,026.95		2,276,433,770.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,676,884.82		11,676,884.82
(一)综合收益总额										66,649,614.74		66,649,614.74
(二)所有者投入和减少资本												

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												
(三)利润分配									-54,972,729.92			-54,972,729.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-54,972,729.92			-54,972,729.92
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	916,212,166.				856,006				139,683,376,207.9			2,288,110,6

额	00			,934.51			,642.62	11.77		54.90
---	----	--	--	---------	--	--	---------	-------	--	-------

### 三、公司基本情况

浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕118号文《关于同意变更设立浙江仙琚制药股份有限公司的批复》批准，由仙居县国有资产投资集团有限公司(原浙江省仙居县国有资产经营有限公司)、浙江医药股份有限公司、浙江省仙居县医药公司、国投高科技投资有限公司(原国投高科技创业公司)和金敬德等13位自然人股东在原仙居制药有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2001年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市仙居县。公司现持有统一社会信用代码为913300007047892221的营业执照，注册资本916,212,166.00元，股份总数916,212,166股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股12,202,225股；无限售条件的流通股份A股904,009,941股。公司股票已于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品生产，医药中间体制造，化工产品。五金交电、包装材料销售，技术服务，设备安装，进出口业务。公司主要产品为皮质激素类、计划生育及妇科用药、麻醉及肌松用药等原料药及药品。

本财务报表业经公司2019年8月26日第六届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将浙江仙居制药销售有限公司等21家子(孙)公司纳入本期合并财务报表范围，详细情况如下：

序号	子(孙)公司单位全称	简称
1	浙江仙居制药销售有限公司	仙药销售公司
2	台州仙琚药业有限公司	台州仙琚公司
3	台州市海盛制药有限公司	海盛制药公司
4	浙江仙琚置业有限公司	仙琚置业公司
5	浙江仙琚制药技术开发有限公司	仙药技术公司
6	杭州市能可爱心医疗科技有限公司	能可爱心公司
7	北京袪金科创基因技术有限公司	北京科创公司
8	仙居仙曜贸易有限公司	仙曜贸易公司
9	浙江百安医疗科技有限公司	百安医疗公司
10	上海承琚生物科技有限公司	上海承琚公司
11	杭州啉哈口腔医院有限公司	啉哈口腔医院
12	杭州梓铭基因科技有限公司	梓铭基因公司
13	杭州百泓医疗器械有限公司	百泓医疗公司
14	英德瑞药物有限公司	英德瑞公司
15	XianjuPharma Luxembourg Sarl	卢森堡公司
16	Xianju Pharma Italy S.r.l	仙琚意大利公司
17	NewChem S.p.A.	NewChem公司
18	EffeChem S.r.L	EffeChem公司
19	NewChem France S.r.L	NewChem法国公司
20	浙江仙琚医药科技有限公司	仙琚医药公司
21	仙琚制药香港有限公司	仙琚香港公司

详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务合并报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1、2019年1-6月

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融

资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

### ④ 以摊余成本计量的金融负债

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

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

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

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

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项(含应收商业承兑汇票)账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

[注]：结合应收银行承兑汇票历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

#### ② 信用风险特征组合——按账龄计算预期信用损失组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.5	5.5
1-2年	10	10

2-3年	20	20
3年以上	50	50

4) 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 2、2018年度

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 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和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 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和在初始确认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)、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外:

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; 2) 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。

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; 2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; 3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: 1) 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公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动收益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时, 终止确认该金融资产; 当金融负债的现时义务全部或部分解除时, 相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 1) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; 2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；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之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

## 11、应收账款

### 1. 2019年1-6月

详见本财务报表附注三(十)1(5)之说明。

### 2. 2018年度

#### 1. 单项金额重大并单项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	单项金额300万元以上(含300万元)且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含, 下同)	5.50	5.50
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	50.00	50.00

#### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

##### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的

处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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	3-10	2.77-2.57
通用设备	年限平均法	5-11	3-10	19.40-8.18
专用设备	年限平均法	5-11	3-10	19.40-8.18
运输工具	年限平均法	5-11	3-10	19.40-8.18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专用技术	10
管理软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 20、长期资产减值

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

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## 24、政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

## 28、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

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。	公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响
财政部于 2019 年 4 月发布了《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), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响

## 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,031,839,197.48	应收票据	314,895,778.37
		应收账款	716,943,419.11
应付票据及应付账款	400,485,524.41	应付票据	70,182,067.00
		应付账款	330,303,457.41

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位: 元

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	892,487,801.94	892,487,801.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	314,895,778.37	92,624,819.74	-222,270,958.63
应收账款	716,943,419.11	716,943,419.11	
应收款项融资		222,270,958.63	222,270,958.63
预付款项	30,353,937.65	30,353,937.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,201,033.69	31,201,033.69	
其中：应收利息			
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	661,252,192.72	661,252,192.72	
合同资产			
持有待售资产	42,297,601.62	42,297,601.62	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,403,743.44	31,403,743.44	
流动资产合计	2,720,835,508.54	2,720,835,508.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,650,000.00		-18,650,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	167,402,997.45	167,402,997.45	
其他权益工具投资		18,650,000.00	18,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,149,431.60	21,149,431.60	
固定资产	1,125,151,401.82	1,125,151,401.82	
在建工程	497,892,978.88	497,892,978.88	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	213,286,422.77	213,286,422.77	
开发支出			
商誉	606,043,108.55	606,043,108.55	
长期待摊费用	30,639,232.37	30,639,232.37	
递延所得税资产	26,358,116.42	26,358,116.42	
其他非流动资产	15,866,174.52	15,866,174.52	
非流动资产合计	2,722,439,864.38	2,722,439,864.38	
资产总计	5,443,275,372.92	5,443,275,372.92	
流动负债：			
短期借款	696,040,788.99	696,040,788.99	
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	70,182,067.00	70,182,067.00	
应付账款	330,303,457.41	330,303,457.41	
预收款项	30,106,357.79	30,106,357.79	
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	72,356,339.61	72,356,339.61	
应交税费	84,881,830.98	84,881,830.98	
其他应付款	317,376,878.62	317,376,878.62	
其中：应付利息	1,062,080.66	1,062,080.66	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	4,923,696.41	4,923,696.41	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,606,171,416.81	1,606,171,416.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,070,951,114.29	1,070,951,114.29	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,686,576.64	1,686,576.64	
长期应付职工薪酬	6,779,198.82	6,779,198.82	
预计负债			
递延收益	47,372,216.14	47,372,216.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,126,789,105.89	1,126,789,105.89	
负债合计	2,732,960,522.70	2,732,960,522.70	
所有者权益：			
股本	916,212,166.00	916,212,166.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	892,406,638.92	892,406,638.92	
减：库存股			
其他综合收益	680,532.47	680,532.47	
专项储备			
盈余公积	155,004,473.38	155,004,473.38	
一般风险准备			
未分配利润	667,364,801.19	667,364,801.19	
归属于母公司所有者权益合计	2,631,668,611.96	2,631,668,611.96	
少数股东权益	78,646,238.26	78,646,238.26	
所有者权益合计	2,710,314,850.22	2,710,314,850.22	
负债和所有者权益总计	5,443,275,372.92	5,443,275,372.92	

## 调整情况说明

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”18,650,000.00元调整至“其他权益工具投资”18,650,000.00元。将票据持有目的用于背书转让或者贴现的应收票据调整至应收款项融资。本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不影响公司2018年度相关财务指标。

## 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	684,346,623.61	684,346,623.61	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	302,313,387.33	91,185,197.72	-211,128,189.61
应收账款	359,997,807.71	359,997,807.71	
应收款项融资		211,128,189.61	211,128,189.61
预付款项	24,520,649.31	24,520,649.31	
其他应收款	100,169,179.42	100,169,179.42	
其中：应收利息			
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00	
存货	338,530,947.18	338,530,947.18	
合同资产			
持有待售资产	42,297,601.62	42,297,601.62	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,372,178.95	6,372,178.95	
流动资产合计	1,858,548,375.13	1,858,548,375.13	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	18,650,000.00		-18,650,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	346,728,755.31	346,728,755.31	

其他权益工具投资		18,650,000.00	18,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,765,901.54	54,765,901.54	
固定资产	828,921,303.01	828,921,303.01	
在建工程	447,752,779.47	447,752,779.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	79,728,986.34	79,728,986.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,992,370.26	14,992,370.26	
递延所得税资产	5,298,746.94	5,298,746.94	
其他非流动资产	12,729,601.21	12,729,601.21	
非流动资产合计	1,809,568,444.08	1,809,568,444.08	
资产总计	3,668,116,819.21	3,668,116,819.21	
流动负债：			
短期借款	602,500,000.00	602,500,000.00	
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	50,930,800.90	50,930,800.90	
应付账款	169,743,819.58	169,743,819.58	
预收款项	15,708,512.95	15,708,512.95	
合同负债			
应付职工薪酬	22,157,618.92	22,157,618.92	
应交税费	5,505,022.99	5,505,022.99	
其他应付款	149,619,959.52	149,619,959.52	
其中：应付利息	943,715.41	943,715.41	
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	1,016,165,734.86	1,016,165,734.86	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,433,552.99	41,433,552.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	241,433,552.99	241,433,552.99	
负债合计	1,257,599,287.85	1,257,599,287.85	
所有者权益：			
股本	916,212,166.00	916,212,166.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	891,855,118.10	891,855,118.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	155,004,473.38	155,004,473.38	
未分配利润	447,445,773.88	447,445,773.88	
所有者权益合计	2,410,517,531.36	2,410,517,531.36	
负债和所有者权益总计	3,668,116,819.21	3,668,116,819.21	

## 调整情况说明

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”18,650,000.00元调整至“其他权益工具投资”18,650,000.00元。将票据持有目的用于背书转让或者贴现的应收票据调整至应收款项融资。本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不影响公司2018年度相关财务指标。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、3%、0%、22%、20%、15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27.90%、33.33%、30%、21%、
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
国内其他子公司（除台州仙琚公司、海盛制药公司外的子公司）	25%
NewChem 公司、EffeChem 公司、仙琚意大利公司	27.90%
NewChem 法国公司	33.33%
卢森堡公司	30%
英德瑞公司	21%

**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)文件，本公司于2017年12月通过高新技术企业重新认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。本公司2019年1-6月企业所得税按15%税率计缴。

2. 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2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号)文件，台州仙琚公司于2016年11月通过高新技术企业认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《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)文件，海盛制药公司于2018年11月通过高新技术企业认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，海盛制药公司2019年1-6月企业所得税按15%税率计缴。

## 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	217,453.99	231,580.24
银行存款	714,073,002.06	559,212,172.07
其他货币资金	337,462,751.80	333,044,049.63
合计	1,051,753,207.85	892,487,801.94
其中：存放在境外的款项总额	64,055,712.73	46,220,998.91

其他说明

其他货币资金期末余额中包含了银行承兑汇票保证金43,462,747.82元、保函保证金293,100,003.98元、外汇保证金900,000.00元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,213,822.73	92,624,819.74
合计	76,213,822.73	92,624,819.74

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票据	76,213,822.73	100.00%			76,213,822.73	92,624,819.74	100.00%			92,624,819.74
其中：										
银行承兑汇票	76,213,822.73	100.00%			76,213,822.73	92,624,819.74	100.00%			92,624,819.74
合计	76,213,822.73	100.00%			76,213,822.73	92,624,819.74	100.00%			92,624,819.74

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,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

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	278,105,705.74	
合计	278,105,705.74	

**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	22,189,491.93	2.21%	22,189,491.93	100.00%		22,674,151.89	2.87%	22,674,151.89	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	983,777,237.78	97.79%	65,016,392.57	6.61%	918,760,845.21	768,108,290.10	97.13%	51,164,870.99	6.66%	716,943,419.11
其中:										
合计	1,005,966,729.71	100.00%	87,205,884.50	8.67%	918,760,845.21	790,782,441.99	100.00%	73,839,022.88	9.34%	716,943,419.11

按单项计提坏账准备: 22,189,491.93

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

单项金额不重大但单项计提坏账准备	22,189,491.93	22,189,491.93	100.00%	账龄较长, 预计难以收回
合计	22,189,491.93	22,189,491.93	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备: 65,016,392.57

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	933,768,105.05	51,357,245.78	5.50%
1-2 年	23,690,488.14	2,369,048.81	10.00%
2-3 年	6,230,747.72	1,246,149.54	20.00%
3 年以上	20,087,896.87	10,043,948.44	50.00%
合计	983,777,237.78	65,016,392.57	--

确定该组合依据的说明:

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 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对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	933,768,105.05
1 年以内小计	933,768,105.05
1 至 2 年	23,690,488.14
2 至 3 年	6,230,747.72
3 年以上	20,087,896.87
3 至 4 年	6,033,550.53
4 至 5 年	4,630,078.44

5 年以上	9,424,267.90
合计	983,777,237.78

## (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	
单项计提坏账准备	22,674,151.89		484,659.96		22,189,491.93
按组合计提坏账准备	51,164,870.99	13,851,521.58			65,016,392.57
合计	73,839,022.88	13,851,521.58	484,659.96		87,205,884.50

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为102,914,923.12元，占应收账款期末余额合计数的比例为10.23%，相应计提的坏账准备合计数为5,660,320.77元。

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,741,739.84	222,270,958.63
合计	88,741,739.84	222,270,958.63

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

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：

结合应收银行承兑汇票历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0

## 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	62,035,731.65	86.61%	20,433,238.17	67.31%
1 至 2 年	517,049.80	0.72%	1,298,129.54	4.28%
2 至 3 年	7,883,809.46	11.01%	7,422,027.68	24.45%
3 年以上	1,192,429.44	1.66%	1,200,542.26	3.96%
合计	71,629,020.35	--	30,353,937.65	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为33,931,243.00元，占预付款项期末余额合计数的比例为47.37%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	42,973,278.26	21,201,033.69
合计	52,973,278.26	31,201,033.69

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天台药业公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

### (2) 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
押金保证金	3,811,399.71	4,153,361.48
应收出口退税		
应收暂付款	33,111,870.54	13,659,338.50

其他	11,836,094.12	7,595,138.12
合计	48,759,364.37	25,407,838.10

## 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	4,206,804.41			4,206,804.41
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,446,919.23			1,446,919.23
其他变动	132,362.47			132,362.47
2019 年 6 月 30 日余额	5,786,086.11			5,786,086.11

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	38,612,196.49
1 年以内小计	38,612,196.49
1 至 2 年	2,913,360.18
2 至 3 年	819,415.42
3 年以上	6,414,392.28
3 至 4 年	1,341,139.02
4 至 5 年	586,394.17
5 年以上	4,486,859.09
合计	48,759,364.37

## 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	
按组合计提坏账准备	4,206,804.41	1,446,919.23	132,362.47	5,786,086.11
合计	4,206,804.41	1,446,919.23	132,362.47	5,786,086.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 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
广州诺孚泰医药科技有限公司	应收暂付款	10,814,240.00	1 年以内	22.18%	594,783.20
仙居县工业园区管委会	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年 250,000.00 元, 3 年以上 1,750,000.00 元	4.10%	900,000.00
杭州英辉泰科医药科技有限公司	应收暂付款	2,000,000.00	1 年以内	4.10%	110,000.00
北京丰特云基科技发展有限公司	应收暂付款	1,500,000.00	1 年以内	3.08%	82,500.00
重庆九信冠锦公司	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	2.05%	55,000.00
合计	--	17,314,240.00	--	35.51%	1,742,283.20

## 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	152,586,449.34	2,914,827.11	149,671,622.23	116,552,537.84	2,831,674.08	113,720,863.76
在产品	135,533,359.51	1,352,546.64	134,180,812.87	115,191,499.22	858,894.11	114,332,605.11
库存商品	433,480,349.07	26,875,372.86	406,604,976.21	441,080,001.02	20,876,974.49	420,203,026.53
包装物	7,752,081.38		7,752,081.38	4,795,623.47		4,795,623.47
低值易耗品	1,648,854.31		1,648,854.31	1,789,816.22		1,789,816.22
委托加工物资	280,826.00		280,826.00	6,410,257.63		6,410,257.63
合计	731,281,919.61	31,142,746.61	700,139,173.00	685,819,735.40	24,567,542.68	661,252,192.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,831,674.08	547,790.73		464,637.70		2,914,827.11
在产品	858,894.11	544,437.92		50,785.39		1,352,546.64
库存商品	20,876,974.49	9,745,873.34		3,747,474.97		26,875,372.86
合计	24,567,542.68	10,838,101.99		4,262,898.06		31,142,746.61

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。对于期初已计提跌价的存货本期已销售的，将期初计提的跌价作转销处理。

**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
土地使用权	7,112,596.66		7,112,596.66			
房屋及建筑物	35,185,004.96		35,185,004.96			
合计	42,297,601.62		42,297,601.62			--

其他说明：

截至2019年6月30日，公司城南厂区整体搬迁尚未全部完成。

**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
预缴企业所得税	2,383,285.36	9,305,060.56
待抵扣进项税	20,321,941.74	20,418,983.87
预缴税金及附加		1,679,699.01
合计	22,705,227.10	31,403,743.44

其他说明：

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
天台药业公司	31,468,866.29			5,618,655.07						37,087,521.36	
阳光生物公司	2,852,266.73			-1,828,387.81						1,023,878.92	
上海三合公司	0.00			0.00						0.00	1,875,000.00
索元生物公司	0.00			0.00						0.00	
弘琚贷款公司	49,800,782.59			1,408,149.71			2,700,000.00			48,508,932.30	
君康工贸公司	3,514,867.49			184,075.05						3,698,942.54	
智腾医药公司	1,258,659.90			752,483.47						2,011,143.37	
斯瑞医药公司	53,591,398.28			-296,641.67						53,294,756.61	
江西成琚公司	7,667,046.44			-773,749.84						6,893,296.60	
聚合金融公司	9,966,897.00			770,524.51						10,737,421.51	
Occulo 公司	6,758,826.99	1,232,676.00		0.00						7,991,502.99	
维斯博公司	523,385.74			-115,987.25						407,398.49	
小计	167,402,997.45	1,232,676.00		5,719,121.24			2,700,000.00			171,654,794.69	1,875,000.00
合计	167,402,997.45	1,232,676.00		5,719,121.24			2,700,000.00			171,654,794.69	1,875,000.00

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

万容资本控股有限公司	7,350,000.00	7,350,000.00
台州教育集团	500,000.00	500,000.00
仙居爱舟健康管理有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
杭州亿联康医疗器械有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
好孕来（杭州）医疗科技有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	18,650,000.00	18,650,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 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	30,459,134.67	1,114,000.00		31,573,134.67
2.本期增加金额	9,313,036.25			9,313,036.25
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）其他	9,313,036.25			9,313,036.25
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	39,772,170.92	1,114,000.00		40,886,170.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,066,237.07	357,466.00		10,423,703.07

2.本期增加金额	3,889,573.63	11,851.08		3,901,424.71
(1) 计提或摊销	532,698.66	11,851.08		544,549.74
(2) 其他	3,356,874.97	0.00		3,356,874.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,955,810.70	369,317.08		14,325,127.78
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	25,816,360.22	744,682.92		26,561,043.14
2.期初账面价值	20,392,897.60	756,534.00		21,149,431.60

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,093,885,753.22	1,125,151,401.82
合计	1,093,885,753.22	1,125,151,401.82

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	767,809,106.64	185,732,646.01	955,089,050.40	21,761,818.97	1,930,392,622.02
2.本期增加金额	4,271,409.50	3,980,329.03	22,838,662.14	4,948,761.92	36,039,162.59

(1) 购置	4,203,033.43	2,591,947.58	15,814,407.36	4,948,761.92	27,558,150.29
(2) 在建工程转入	68,376.07	1,388,381.45	7,024,254.78	0.00	8,481,012.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	17,234,945.24	2,463,494.23	10,908,854.18	1,882,890.96	32,490,184.61
(1) 处置或报废	0.00	1,490,712.71	4,784,449.48	1,648,354.14	7,923,516.33
(2) 其他	17,226,788.39	731,615.00	5,692,751.69	233,600.00	23,884,755.08
(3) 汇率变动	8,156.85	241,166.52	431,653.01	936.82	681,913.20
4.期末余额	754,845,570.90	187,249,480.81	967,018,858.36	24,827,689.93	1,933,941,600.00
二、累计折旧					
1.期初余额	111,987,733.37	137,091,017.33	536,157,138.52	14,540,049.35	799,775,938.57
2.本期增加金额	8,653,729.24	5,367,563.33	37,833,097.94	1,128,708.16	52,983,098.67
(1) 计提	8,653,729.24	5,367,563.33	37,833,097.94	1,128,708.16	52,983,098.67
3.本期减少金额	5,763,150.36	2,238,437.86	8,641,342.56	1,521,743.48	18,164,674.26
(1) 处置或报废	0.00	136,729.89	2,786,849.93	1,294,656.87	4,218,236.69
(2) 其他	5,763,107.89	684,070.78	4,598,685.13	226,592.00	11,272,455.80
(3) 汇率变动	42.47	1,417,637.19	1,255,807.50	494.61	2,673,981.77
4.期末余额	114,878,312.25	140,220,142.80	565,348,893.90	14,147,014.03	834,594,362.98
三、减值准备					
1.期初余额	110,797.66	189,582.51	5,164,901.46	0.00	5,465,281.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	0.00	3,797.83	0.00	3,797.83
(1) 处置或报废	0.00	0.00	3,797.83	0.00	3,797.83
4.期末余额	110,797.66	189,582.51	5,161,103.63	0.00	5,461,483.80
四、账面价值					

1.期末账面价值	639,856,460.99	46,839,755.50	396,508,860.83	10,680,675.90	1,093,885,753.22
2.期初账面价值	655,710,575.61	48,452,046.17	413,767,010.42	7,221,769.62	1,125,151,401.82

**(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
专用设备	56,631,634.48	45,264,055.55	3,568,612.33	7,798,966.60	
通用设备	2,166,944.38	2,023,927.04	1,441.66	141,575.68	
房屋建筑物	11,730,161.67	5,456,158.71	0.00	6,274,002.96	
小 计	70,528,740.53	52,744,141.30	3,570,053.99	14,214,545.24	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	4,303,996.82	3,356,937.75		947,059.07
专用设备	12,099,110.39	6,966,605.08		5,132,505.31
小 计	16,403,107.21	10,323,542.83		6,079,564.38

**(4) 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
厂房	7,077,266.99	正在办理中
小 计	7,077,266.99	

其他说明

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	569,797,112.34	460,450,036.19
工程物资	9,543,389.68	37,442,942.69
合计	579,340,502.02	497,892,978.88

**(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
固体制剂项目	31,497,908.92		31,497,908.92	28,586,165.58		28,586,165.58
原料药产业升级建设项目	436,654,767.48		436,654,767.48	366,109,409.48		366,109,409.48
杭州研发中心	19,715,850.13		19,715,850.13	19,499,648.54		19,499,648.54
零星工程	81,928,585.81		81,928,585.81	46,254,812.59		46,254,812.59
合计	569,797,112.34		569,797,112.34	460,450,036.19		460,450,036.19

## (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
固体制剂项目	45,888,100.00	28,586,165.58	2,911,743.34			31,497,908.92	69.05%	70.00				金融机构贷款
原料药产业升级建设项目	845,000,000.00	366,109,409.48	70,545,358.00			436,654,767.48	81.41%	82.00	2,471,444.65	223,698.60		金融机构贷款
杭州研发中心项目	26,790,000.00	19,499,648.54	216,201.59			19,715,850.13	94.33%	95.00				金融机构贷款
零星工程		46,254,812.59	44,444,674.52	8,481,012.30	289,889.00	81,928,585.81						金融机构贷款
合计	917,678,100.00	460,450,036.19	118,117,977.45	8,481,012.30	289,889.00	569,797,112.34	--	--	2,471,444.65	223,698.60		--

## (3) 工程物资

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
专用设备	9,543,389.68		9,543,389.68	37,442,942.69		37,442,942.69
合计	9,543,389.68		9,543,389.68	37,442,942.69		37,442,942.69

其他说明：

## 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	专用技术	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	106,928,507.35		133,303,184.70	14,511,509.35	9,651,955.21	264,395,156.61
2.本期增加金额					46,598.14	46,598.14
(1) 购置					46,598.14	46,598.14
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			514,615.20		258,794.34	773,409.54
(1) 处置						
(2) 其他					236,000.00	236,000.00
(3) 汇率变动			514,615.20		22,794.34	537,409.54
4.期末余额	106,928,507.35		132,788,569.50	14,511,509.35	9,439,759.01	263,668,345.21
二、累计摊销						
1.期初余额	17,685,514.96		15,549,937.88	10,727,684.63	7,145,596.37	51,108,733.84
2.本期增加金额	1,079,465.22		6,652,343.54	235,195.02	474,526.50	8,441,530.28
(1) 计提	1,079,465.22		6,652,343.54	235,195.02	474,526.50	8,441,530.28
3.本期减少金额			72,946.28		229,032.38	301,978.66
(1) 处置						
(2) 其他					211,966.91	211,966.91
(2) 汇率变动			72,946.28		17,065.47	90,011.75
4.期末余额	18,764,980.18		22,129,335.14	10,962,879.65	7,391,090.49	59,248,285.46

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	88,163,527.17		110,659,234.36	3,548,629.70	2,048,668.52	204,420,059.75
2.期初账面 价值	89,242,992.39		117,753,246.82	3,783,824.72	2,506,358.84	213,286,422.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 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	汇率变动	
NewChem 公司	599,013,721.57				2,312,912.18	596,700,809.39
EffeChem 公司	7,029,386.98				27,141.87	7,002,245.11
合计	606,043,108.55				2,340,054.05	603,703,054.50

## 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
租入固定资产改良 支出	19,024,089.52	6,836,246.27	2,650,100.25	40,531.64	23,169,703.90
其他	11,615,142.85	2,494,834.37	14,981.88	0.00	14,094,995.34
合计	30,639,232.37	9,331,080.64	2,665,082.13	40,531.64	37,264,699.24

其他说明

**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
资产减值准备	97,824,273.53	21,769,751.73	85,934,510.00	18,276,765.22
内部交易未实现利润	25,141,316.03	3,771,197.40	11,193,215.45	1,678,982.32
应付费用	26,098,096.75	6,263,543.22	26,676,537.03	6,402,368.88
合计	149,063,686.31	31,804,492.35	123,804,262.48	26,358,116.42

**(2) 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	18,769,005.41	22,144,141.60
可抵扣亏损	46,939,907.04	45,542,148.03
合计	65,708,912.45	67,686,289.63

**(3) 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
2019 年		9,409,393.28	本期弥补前期亏损
2020 年	4,370,360.10	6,514,106.46	本期弥补前期亏损
2021 年	5,716,144.49	6,219,634.57	
2022 年	14,101,604.80	15,831,250.03	
2023 年	12,828,746.52	7,567,763.69	
2024 年	9,923,051.13		
合计	46,939,907.04	45,542,148.03	--

其他说明：

**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
预付长期资产款项	11,229,601.21	15,866,174.52
合计	11,229,601.21	15,866,174.52

其他说明：

## 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
抵押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	528,243,964.86	560,040,788.99
合计	678,243,964.86	696,040,788.99

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	218,461,525.55	70,182,067.00
合计	218,461,525.55	70,182,067.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 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
货款	286,412,293.04	215,506,245.55
设备款	76,238,865.62	114,797,211.86
合计	362,651,158.66	330,303,457.41

## 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
预收货款	29,609,076.89	30,106,357.79
合计	29,609,076.89	30,106,357.79

## 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	69,519,386.26	224,484,378.19	238,516,682.73	55,487,081.72
二、离职后福利-设定提存计划	2,836,953.35	29,903,541.90	30,360,318.42	2,380,176.83
三、辞退福利		82,112.00	82,112.00	
合计	72,356,339.61	254,470,032.09	268,959,113.15	57,867,258.55

## (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	65,472,109.53	190,489,879.24	205,254,909.48	50,707,079.29
2、职工福利费		15,027,877.34	15,027,877.34	
3、社会保险费	150,906.70	8,601,286.20	8,751,878.83	314.07
其中：医疗保险费	146,900.85	7,477,705.91	7,624,606.76	
工伤保险费	1,345.64	581,992.51	583,024.08	314.07
生育保险费	2,660.21	541,587.78	544,247.99	
4、住房公积金	5,733.76	7,462,678.60	7,468,412.36	
5、工会经费和职工教育经费	3,890,636.27	2,902,656.81	2,013,604.72	4,779,688.36
合计	69,519,386.26	224,484,378.19	238,516,682.73	55,487,081.72

## (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	2,833,361.35	24,220,029.70	24,673,214.22	2,380,176.83
2、失业保险费	3,451.62	156,166.30	159,617.92	0.00
3、企业年金缴费	140.38	5,527,345.90	5,527,486.28	0.00
合计	2,836,953.35	29,903,541.90	30,360,318.42	2,380,176.83

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,619,936.10	53,975,065.73
企业所得税	36,008,973.02	20,667,689.39
个人所得税	7,533,218.35	5,043,060.83
城市维护建设税	1,261,186.63	987,940.78
房产税	5,409,864.69	1,503,023.52
土地使用税	873,327.00	1,597,488.78
教育费附加	759,657.25	585,325.24
地方教育附加	511,202.27	393,031.50
印花税	0.00	1,772.55
其他	2,906.16	127,432.66
合计	80,980,271.47	84,881,830.98

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,402,321.89	1,062,080.66
其他应付款	399,369,937.18	316,314,797.96
合计	400,772,259.07	317,376,878.62

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	317,203.84	315,529.08
短期借款应付利息	1,085,118.05	746,551.58
合计	1,402,321.89	1,062,080.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 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
押金保证金	24,867,402.75	30,562,379.76
拆迁补偿款	84,858,205.00	84,858,205.00
应付暂收款	133,130,549.05	120,813,578.05
其他	156,513,780.38	80,080,635.15
合计	399,369,937.18	316,314,797.96

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款-信用借款		4,923,696.41
合计		4,923,696.41

其他说明：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	29,400,000.00	
保证借款	861,589,740.00	864,929,406.00
信用借款	213,815,457.26	206,021,708.29
合计	1,104,805,197.26	1,070,951,114.29

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,680,064.43	1,686,576.64
合计	1,680,064.43	1,686,576.64

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,680,064.43	1,686,576.64
合计	1,680,064.43	1,686,576.64

其他说明：

## 30、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工遣散保障基金(TFR)	6,669,195.57	6,779,198.82
合计	6,669,195.57	6,779,198.82

## 31、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	47,372,216.14		2,083,092.15	45,289,123.99	与资产/收益相关
合计	47,372,216.14		2,083,092.15	45,289,123.99	--

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
国家高技术	6,818,181.80			568,181.82			6,249,999.98	与资产相关

产业发展项目专项资金								
重大新药创制专项资金	4,252,771.20						4,252,771.20	与收益相关
年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金	8,371,212.05			772,727.28			7,598,484.77	与资产相关
年产 100 亿片皮质激素制剂产品投资项目	886,363.84			81,818.16			804,545.68	与资产相关
公共服务平台检测专项资金	1,304,924.10			120,454.56			1,184,469.54	与资产相关
生物转换法年产 120 吨甾体激素原料药技术改造项目	16,910,000.00						16,910,000.00	与资产相关
年产 120 吨性激素类产品生产线	420,400.00						420,400.00	与资产相关
循环化改造项目专项补助	607,142.86			60,714.29			546,428.57	与资产相关
化工自动化安全控制系统推广应用专项补助	150,000.00			12,500.00			137,500.00	与资产相关
100 吨黄体酮项目固定资产建设补贴	2,975,280.00			185,955.00			2,789,325.00	与资产相关
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	1,966,240.29			160,982.00			1,805,258.29	与资产相关
2017 年危废房示范建设	240,000.00			7,500.00			232,500.00	与资产相关

补助资金								
2018 年度工业与信息化专项资金补贴	2,469,700.00			112,259.04			2,357,440.96	与资产相关
小 计	47,372,216.14			2,083,092.15			45,289,123.99	

其他说明：

### 32、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	916,212,166.00						916,212,166.00

其他说明：

### 33、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）	892,406,638.92	480,600.00	22,971,790.94	869,915,447.98
合计	892,406,638.92	480,600.00	22,971,790.94	869,915,447.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加480,600.00元，其中：

① 本期增加480,600.00元系本期百安医疗公司收到增资溢价款所致。

2) 本期减少22,971,790.94元，其中：

① 本期减少22,971,790.94元系仙琚制药收购能可爱心公司少数股东股权，支付的股权转让款与少数股东享有的净资产份额的差额调整所致。

### 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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合	680,532.47					-24,006.59		656,525.

收益								88
外币财务报表折算差额	680,532.47					-24,006.59		656,525.88
其他综合收益合计	680,532.47					-24,006.59		656,525.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、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	154,492,173.38			154,492,173.38
任意盈余公积	512,300.00			512,300.00
合计	155,004,473.38			155,004,473.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	667,364,801.19	436,295,392.60
调整后期初未分配利润	667,364,801.19	436,295,392.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,705,966.92	123,302,397.70
应付普通股股利	59,553,790.79	54,972,729.92
期末未分配利润	781,516,977.32	504,625,060.38

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、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	1,850,069,234.34	749,233,978.76	1,754,108,206.67	744,005,794.83

其他业务	9,681,344.87	6,430,633.19	4,706,816.58	2,582,137.37
合计	1,859,750,579.21	755,664,611.95	1,758,815,023.25	746,587,932.20

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 38、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	6,412,305.66	4,776,513.77
教育费附加	3,844,787.89	2,855,177.10
房产税	5,550,721.50	2,739,155.65
土地使用税	773,245.33	1,578,261.17
印花税	332,084.90	687,392.84
地方教育附加	2,562,691.72	1,903,451.39
环境保护税	54,124.45	
合计	19,529,961.45	14,539,951.92

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	413,363,040.26	401,762,747.05
职工薪酬	59,696,237.49	58,260,015.40
业务招待费	26,533,349.84	22,326,431.42
运输费	11,731,415.26	11,528,561.84
差旅费	22,697,765.81	19,612,105.02
广告宣传费	4,672,259.77	4,914,071.56
其他	32,753,753.06	25,045,283.26
合计	571,447,821.49	543,449,215.55

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,170,533.06	81,608,136.67
业务招待费	5,028,695.87	4,832,357.87
差旅费	2,264,409.29	2,248,574.29
资产折旧及摊销	29,169,631.19	26,152,455.87
财产保险费	4,033,233.21	4,857,230.58
办公费用	9,726,488.73	8,353,656.41
咨询服务费	11,528,798.86	10,724,283.32
其他	16,967,211.09	28,566,317.45
合计	168,889,001.30	167,343,012.46

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	18,140,377.81	9,859,937.31
职工薪酬	29,206,511.07	22,431,303.76
资产折旧及摊销	2,905,529.17	2,360,851.80
其他	15,271,167.99	12,663,520.29
合计	65,523,586.04	47,315,613.16

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,875,886.46	33,108,899.02
减：利息收入	2,193,647.67	3,004,194.17
汇兑损益	2,103,843.06	1,120,426.37
其他	6,863,073.45	15,674,885.33
合计	36,649,155.30	46,900,016.55

其他说明：

#### 43、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	15,266,150.44	8,742,099.23
合计	15,266,150.44	8,742,099.23

#### 44、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	5,719,121.24	4,139,761.18
处置长期股权投资产生的投资收益	11,651,643.09	
理财产品投资产生的收益		3,151,342.47
合计	17,370,764.33	7,291,103.65

其他说明：

#### 45、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	-1,446,919.23	
应收账款坏账损失	-13,366,861.62	
合计	-14,813,780.85	

其他说明：

#### 46、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		-19,254,320.57
二、存货跌价损失	-10,838,101.99	-7,521,175.81
合计	-10,838,101.99	-26,775,496.38

其他说明：

#### 47、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

固定资产处置收益	-131,716.27	-177,799.47
合 计	-131,716.27	-177,799.47

#### 48、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
其他	297,802.07	42,762.45	297,802.07
合计	297,802.07	42,762.45	297,802.07

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

其他说明：

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,819,442.20	1,671,547.86	1,819,442.20
非流动资产毁损报废损失	746,705.43	182,073.78	746,705.43
其他	594,713.71	698,040.41	594,713.71
合计	3,160,861.34	2,551,662.05	3,160,861.34

其他说明：

#### 50、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	56,210,537.74	51,780,427.98
递延所得税费用	-5,724,027.25	-5,136,812.51
合计	50,486,510.49	46,643,615.47

**(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	246,036,698.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,378,827.10
子公司适用不同税率的影响	-20,551,941.93
非应税收入的影响	-6,383,266.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,065,464.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,251,338.26
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	4,651,644.99
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-2,422,879.64
所得税费用	50,486,510.49

其他说明

**51、其他综合收益**

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**52、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
收回商业汇票保证金存款	39,748,688.54	
政府补助	13,148,494.35	7,947,597.67
出租收入	2,135,937.04	2,117,085.55
利息收入	2,193,647.67	3,004,194.17
其他	297,802.07	42,762.45
合计	57,524,569.67	13,111,639.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
----	-------	-------

支付的各项期间费用	522,055,218.48	571,886,037.10
支付的商业汇票保证金存款	44,204,123.66	83,021,819.00
其他	2,414,155.91	2,369,588.27
合计	568,673,498.05	657,277,444.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
支付借款保函保证金以及手续费	7,658,638.38	13,119,604.46
其他	6,815,600.00	
合计	14,474,238.38	13,119,604.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 53、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	195,550,187.58	132,606,673.37
加：资产减值准备	25,651,882.84	26,775,496.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,515,797.33	55,242,504.55
无形资产摊销	8,453,381.36	8,288,479.51
长期待摊费用摊销	2,665,082.13	2,442,443.29
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）	131,716.27	177,799.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	746,705.43	182,073.78
财务费用（收益以“-”号填列）	31,979,729.52	34,229,325.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,370,764.33	-7,291,103.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,446,375.93	-5,003,430.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,800,689.46	-199,000,141.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-197,095,175.20	-124,107,873.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	326,719,563.48	162,124,724.02
经营活动产生的现金流量净额	348,701,041.02	86,666,970.86
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	714,290,456.05	666,690,749.62
减：现金的期初余额	559,480,485.26	583,725,993.56
现金及现金等价物净增加额	154,809,970.79	82,964,756.06

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	16,080,900.00

其中:	--
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	16,080,900.00

其他说明:

### (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	714,290,456.05	559,480,485.26
其中: 库存现金	217,453.99	231,580.24
可随时用于支付的银行存款	714,073,002.06	559,212,172.07
可随时用于支付的其他货币资金		36,732.95
三、期末现金及现金等价物余额	714,290,456.05	559,480,485.26

其他说明:

### 54、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	337,462,751.80	保证金存款、保函保证金
固定资产	164,298,931.62	债务抵押担保
无形资产	58,508,728.57	债务抵押担保
投资性房地产	11,527,769.88	债务抵押担保
合计	571,798,181.87	--

其他说明:

### 55、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	--	--	179,141,740.83
其中: 美元	13,972,828.13	6.8747	96,059,001.55
欧元	10,628,468.63	7.8170	83,082,739.28
港币			

应收账款	--	--	245,608,367.85
其中：美元	13,333,513.51	6.8747	91,663,905.33
欧元	19,693,547.72	7.8170	153,944,462.53
港币			
长期借款	--	--	875,405,197.26
其中：美元			
欧元	111,987,360.53	7.8170	875,405,197.26
港币			
应付账款			86,859,099.46
其中：欧元	11,111,564.47	7.8170	86,859,099.46
应收票据			2,286,474.61
其中：欧元	292,500.27	7.8170	2,286,474.61
短期借款			19,243,964.86
其中：欧元	2,461,809.50	7.8170	19,243,964.86
其他应付款			21,841,279.66
其中：欧元	2,794,074.41	7.8170	21,841,279.66
长期应付款			1,680,064.43
其中：欧元	214,924.45	7.8170	1,680,064.43

其他说明：

(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

被投资单位	注册资本	成立或投资时间	注册地	记账本位币	经营范围
英德瑞公司	200万美元	2011年	美国新泽西州	美元	产品销售及技术研发
卢森堡公司	25万美元	2017年	卢森堡大公国卢森堡市	美元	医药以及医药中间体贸易
仙琚意大利公司	12.5万欧元	2017年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间体贸易
Newchem公司	100万欧元	2017年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间生产、销售
Effechem公司	37,022.82欧元	2017年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间销售
NewChem法国公司	5万欧元	2017年	法国	欧元	药品批发

## 56、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
税费返还	34,563.94	其他收益	34,563.94
财政奖励补助	11,699,353.50	其他收益	11,699,353.50
研发补助	326,800.00	其他收益	326,800.00
投资奖励款	444,500.85	其他收益	444,500.85
人才补助	670,000.00	其他收益	670,000.00
其他	7,840.00	其他收益	7,840.00
小 计	13,183,058.29		13,183,058.29

## 八、合并范围的变更

## 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
哼哈口腔医院	16,080,800.00	100.00%	挂牌转让	2019年04月19日	工商变更登记完成	11,651,643.09						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 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	
仙药销售公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	60.00%		设立
仙琚置业公司	浙江杭州市	浙江杭州市	实业投资	90.00%		设立
仙药技术公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术服务	90.00%		设立
能可爱心公司	浙江杭州市	浙江杭州市	医用仪器生产	40.00%	54.00%	设立[注 1]
百泓医疗公司	浙江杭州市	浙江杭州市	医用仪器销售		94.00%	设立[注 2]
上海承琚公司	上海徐汇区	上海徐汇区	技术服务		72.00%	设立[注 3]
英德瑞公司	美国新泽西州	美国新泽西州	销售及技术服务	100.00%		设立
北京科创公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术服务	100.00%		设立
仙曜贸易公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	100.00%		设立
海盛制药公司	浙江临海市	浙江临海市	药品制造	61.20%		非同一控制下企业合并
台州仙琚公司	浙江临海市	浙江临海市	医药制药	100.00%		非同一控制下企业合并
百安医疗公司	浙江仙居县	浙江仙居县	医用仪器生产	53.99%		设立
NewChem 公司	意大利维罗纳	意大利米兰	药品制造	100.00%		非同一控制下企业合并
EffeChem 公司	意大利米兰	意大利米兰	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
仙琚医药公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术开发	70.00%		设立
仙琚香港公司	香港	香港	医药贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

[注1]：能可爱心公司系仙琚置业公司子公司，仙琚置业公司出资比例为60%，本公司出资比例为40%，按此比例计算，本公司直接间接拥有其94%的权益。

[注2]：百泓医疗公司系能可爱心公司投资的全资子公司，该公司注册资本为50万元，能可爱心公司出资比例为100%，按此比例计算，本公司间接拥有其94%的权益。

[注3]：上海承琚公司系仙药技术公司投资的控股子公司，仙药技术公司持有该公司80%的股权，按此比例计算，本公司

间接拥有其72%的权益。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
仙药销售公司	40.00%	3,370,630.96		33,534,147.48
仙琚置业公司	10.00%	52,006.29		-30,816,132.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
仙药销售公司	681,466,825.63	20,426,686.04	701,893,511.67	618,058,142.96		618,058,142.96	543,277,054.24	18,988,503.45	562,265,557.69	486,856,766.38		486,856,766.38
仙琚置业公司	27,867,768.85	47,163,522.96	75,031,291.81	134,356,456.43		134,356,456.43	18,697,489.51	57,787,401.45	76,484,890.96	143,600,950.20		143,600,950.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
仙药销售公司	940,895,373.27	8,426,577.40	8,426,577.40	5,860,349.47	885,011,107.50	254,166.30	254,166.30	-56,086,571.02
仙琚置业公司	1,085,754.53	4,091,701.60	4,091,701.60	-4,969,319.54	951,743.55	-1,098,801.96	-1,098,801.96	-2,382,667.33

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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			
	天台药业公	阳光生物公	弘琚贷款公	斯瑞医药公	天台药业公	阳光生物公	弘琚贷款公	斯瑞医药公

	司	司	司	司	司	司	司	司
流动资产	211,850,627.46	37,132,982.81	6,789,137.89	431,107,613.10	206,322,132.35	31,632,417.68	21,245,435.33	406,497,268.23
非流动资产	14,846,873.61	34,856,086.69	162,578,871.31	259,381,130.76	10,319,949.03	36,174,308.35	148,169,780.20	254,254,691.17
资产合计	226,697,501.07	71,989,069.50	169,368,009.20	690,488,743.86	216,642,081.38	67,806,726.03	169,415,215.53	660,751,959.40
流动负债	41,143,227.61	68,594,640.68	7,209,549.10	335,180,370.67	59,181,083.29	62,569,813.50	3,412,606.95	303,475,970.87
非流动负债	116,666.65				116,666.65			
负债合计	41,259,894.26	68,594,640.68	7,209,549.10	335,180,370.67	59,297,749.94	62,569,813.50	3,412,606.95	303,475,970.87
少数股东权益						-705,309.86		
归属于母公司股东权益	185,437,606.81	3,394,428.82	162,158,460.10	355,308,373.19	157,344,331.44	5,942,222.39	166,002,608.58	357,275,988.53
按持股比例计算的净资产份额	37,087,521.36	1,629,325.83	48,647,538.03	53,296,255.98	31,468,866.29	2,852,266.73	49,800,782.59	53,591,398.28
对联营企业权益投资的账面价值	37,087,521.36	1,629,325.83	48,647,538.03	53,296,255.98	31,468,866.29	2,852,266.73	49,800,782.59	53,591,398.28
营业收入	146,963,148.32	29,090,112.78	8,887,790.78	92,871,616.40	153,517,770.86	13,109,844.07	7,768,722.55	93,493,953.13
净利润	28,093,275.37	-3,809,141.28	4,693,832.36	-1,977,611.11	31,005,780.14	2,753,006.71	3,513,314.62	2,664,951.08
综合收益总额	28,093,275.37	-3,809,141.28	4,693,832.36	-1,977,611.11	31,005,780.14	2,753,006.71	3,513,314.62	2,664,951.08
本年度收到的来自联营企业的股利			2,700,000.00		24,348,500.00		3,600,000.00	

其他说明

## (2) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,739,705.50	71,600,388.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,087,944.31	-42,637,733.78
--综合收益总额	8,087,944.31	-42,637,733.78

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的10.23% (2018年12月31日：11.79%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019.1.1	2019年1-6月增加			2019年1-6月减少			2019.6.30
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	4,206,804.41	1,446,919.23	132,362.47					5,786,086.11
小 计	4,206,804.41	1,446,919.23	132,362.47					5,786,086.11
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收账款	73,839,022.88	13,851,521.58			484,659.96			87,205,884.50
小 计	73,839,022.88	13,851,521.58			484,659.96			87,205,884.50
合 计	78,045,827.29	15,298,440.81	132,362.47		484,659.96			92,991,970.61

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注五(一)4、五(一)7之说明。

### (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融

资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,783,049,162.12	1,868,135,726.78	708,790,645.07	226,774,863.37	932,570,218.34
应付票据	218,461,525.55	218,461,525.55	218,461,525.55		
应付账款	362,651,158.66	362,651,158.66	362,651,158.66		
其他应付款	399,369,937.18	399,369,937.18	399,369,937.18		
长期应付款	1,680,064.43	1,680,064.43	1,680,064.43		
小 计	2,765,211,847.94	2,850,298,412.60	1,690,953,330.89	226,774,863.37	932,570,218.34

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,771,915,599.69	1,862,213,516.89	714,052,812.87	222,606,236.12	925,554,467.90
应付票据及应付账款	400,485,524.41	400,485,524.41	400,485,524.41		
其他应付款	317,376,878.62	317,376,878.62	317,376,878.62		
长期应付款	1,686,576.64	1,720,308.17	1,415,373.01	304,935.16	
小 计	2,491,464,579.36	2,581,796,228.09	1,433,330,588.91	222,911,171.28	925,554,467.90

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款142,308.97万元(2018年12月31日：人民币140,812.46万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营活动于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
仙居县国有资产投资集团有限公司	浙江仙居县	国有资本金的投资、参股经营(非融资性经营业务)等	100,000 万元	21.55%	21.55%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是仙居县国有资产管理局。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、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
天台药业公司	原材料	57,522.12		否	387,487.32
阳光生物公司	原材料	1,126,289.66		否	384,615.38
君康工贸公司	原材料	51,643.27		否	20,862.07
斯瑞医药公司	原材料	215,044.25		否	23,911,538.49
小 计		1,450,499.30		否	24,704,503.26

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
阳光生物公司	原材料	6,283,140.28	9,583,019.84
君康工贸公司	原材料		17,241.38
小 计		6,283,140.28	9,600,261.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,115,000.00	4,555,000.00

### (3) 其他关联交易

## 5、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
应收账款	阳光生物公司	3,478,907.65	191,339.92	1,901,841.50	104,601.28
小 计		3,478,907.65	191,339.92	1,901,841.50	104,601.28
其他应收款	阳光生物公司	169,511.46	9,323.13		
	维斯博公司	1,500,000.00	82,500.00		
小 计		1,669,511.46	91,823.13		
应收股利	天台药业公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
小 计		10,000,000.00		10,000,000.00	

### (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	阳光生物公司	192,138.03	
	斯瑞医药公司	123,825.00	4,980,825.00
	君康工贸公司	58,600.00	
小 计		374,563.03	4,980,825.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本期无需要披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 仙琚置业公司股权转让

2019年7月，公司与置业公司自然人股东签订股权转让协议，以第三方专业机构出具的评估值为参考，出资504.35万元购买其持有的仙琚置业公司10.00%的股权。公司已于2019年7月办妥工商变更登记手续。

#### (二) 设立公司

公司出资700万元与核心研发人员共同投资设立浙江仙琚萃泽医药科技有限公司（本公司出资比例为70%），该公司已于2019年7月9日完成工商注册，注册资本1000万元，主要从事技术开发、技术服务、技术咨询等。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

#### (一) 年金计划

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》(劳动和社会保障部令2004年第23号)及其他相关法律、法规的规定，本公司制定了《浙江仙琚制药股份有限公司企业年金方案》，上述方案业经本公司第四届十三次职工代表大会同意并报仙居县劳动和社会保障局备案。仙药销售公司和台州仙琚公司的《企业年金方案》分别由其职工代表大会通过并报劳动和社会保障局备案。

1. 参加企业年金职工范围：(1) 本方案实施有效期内与本公司签署正式合同关系满一年的在职职工；(2) 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务；(3) 自愿参加。

#### 2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法：企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

#### (2) 缴费方法

1) 企业缴费由公司每年按上年度职工工资总额的7%的比例提取，如职工本人上一年度工资总额超过公司上一年度平均工资3倍的，以公司上一年度平均工资的3倍作为缴费基数，该部分缴费按有关规定列入成本(费用)。

2) 个人缴费按每年企业缴费数的10%缴纳，由公司从职工个人工资中代扣。

2019年半年度，本公司已计提企业年金5,527,345.90元。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,565,943,900.94	300,096,741.76	15,971,408.36	1,850,069,234.34
主营业务成本	590,239,581.81	178,390,973.85	19,396,576.90	749,233,978.76

资产总额	4,679,768,473.05	1,144,912,914.31	20,953,471.28	5,803,727,916.08
负债总额	1,928,374,974.93	1,064,477,802.37	5,823,681.00	2,987,029,096.30

## 十五、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	495,169,819.63	100.00%	27,853,258.79	5.62%	467,316,560.84	381,384,123.89	100.00%	21,386,316.18	5.61%	359,997,807.71
其中：										
合计	495,169,819.63	100.00%	27,853,258.79	5.62%	467,316,560.84	381,384,123.89	100.00%	21,386,316.18	5.61%	359,997,807.71

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：27,853,258.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	487,494,595.14	26,812,202.74	5.50%
1-2 年	6,565,334.82	656,533.48	10.00%
2-3 年	568,074.24	113,614.85	20.00%
3 年以上	541,815.43	270,907.72	50.00%
合计	495,169,819.63	27,853,258.79	--

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：系应收合并范围内关联方组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	487,494,595.14
1 年以内小计	487,494,595.14
1 至 2 年	6,565,334.82
2 至 3 年	568,074.24
3 年以上	541,815.43
3 至 4 年	189,524.92
4 至 5 年	164,901.66
5 年以上	187,388.85
合计	495,169,819.63

**(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	
按组合计提坏账准备	21,386,316.18	6,466,942.61			27,853,258.79
合计	21,386,316.18	6,466,942.61			27,853,258.79

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

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前5名的应收账款合计数为420,370,913.76元, 占应收账款期末余额合计数的比例为85.89%, 相应计提的坏账准备合计数为23,305,100.19元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	104,097,535.86	90,169,179.42
合计	114,097,535.86	100,169,179.42

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江天台药业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (2) 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
押金保证金	2,391,463.54	2,609,624.54
应收暂付款	153,969,635.12	140,687,949.99
其他	6,181.38	1,800.00
合计	156,367,280.04	143,299,374.53

## 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	53,130,195.11			53,130,195.11
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	860,450.93			860,450.93
2019 年 6 月 30 日余额	52,269,744.18			52,269,744.18

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,351,999.98
一年以内小计	51,351,999.98
1 至 2 年	4,681,331.41
2 至 3 年	3,965,744.30
3 年以上	96,368,204.35
3 至 4 年	4,549,767.42
4 至 5 年	4,094,124.35
5 年以上	87,724,312.58
合计	156,367,280.04

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	
其他应收款	53,130,195.11		860,450.93	52,269,744.18
合计	53,130,195.11		860,450.93	52,269,744.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

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
浙江仙琚置业有限公司	应收暂付款	107,727,336.73	1 年以内 7,986,480.61 元, 1-2 年 3,790,492.60 元, 2-3 年 3,627,729.90 元, 3 年以上 92,322,633.62 元	68.89%	47,705,168.48
仙居仙曜贸易有限公司	应收暂付款	10,524,633.97	1 年以内	6.73%	578,854.87
台州仙琚药业有限公司	应收暂付款	5,327,547.58	1 年以内	3.41%	293,015.12

司					
广州诺孚泰医药科技有限公司	应收暂付款	10,814,240.00	1 年以内	6.92%	594,783.20
仙居县工业园区管委会	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年 250,000.00 元, 3 年以上 1,750,000.00 元	1.28%	900,000.00
合计	--	136,393,758.28	--	87.23%	50,071,821.67

### 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	190,264,743.60		190,264,743.60	179,849,143.60		179,849,143.60
对联营、合营企业投资	173,122,396.20	1,875,000.00	171,247,396.20	168,754,611.71	1,875,000.00	166,879,611.71
合计	363,387,139.80	1,875,000.00	361,512,139.80	348,603,755.31	1,875,000.00	346,728,755.31

#### (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		
仙药销售公司	34,128,000.00					34,128,000.00	
台州仙琚公司	29,504,640.82					29,504,640.82	
海盛制药公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
仙琚置业公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
仙药技术公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
北京科创公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
仙曜贸易公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
英德瑞公司	12,452,252.78					12,452,252.78	
百安医疗公司	9,600,000.00					9,600,000.00	
梓铭基因公司	5,062,000.00	3,600,000.00				8,662,000.00	
卢森堡公司	1,702,250.00					1,702,250.00	
仙琚医药公司	1,400,000.00					1,400,000.00	
能可爱心公司		6,815,600.00				6,815,600.00	
合计	179,849,143.6	10,415,600.00				190,264,743.60	

	0							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天台药业 公司	31,468,86 6.29			5,618,655 .07						37,087,52 1.36	
阳光生物 公司	2,852,266 .73			-1,828,38 7.81						1,023,878 .92	
上海三合 公司	0.00			0.00						0.00	1,875,000 .00
弘琚贷款 公司	49,800,78 2.59			1,408,149 .71			2,700,000 .00			48,508,93 2.30	
君康工贸 公司	3,514,867 .49			184,075.0 5						3,698,942 .54	
智腾医药 公司	1,258,659 .90			752,483.4 7						2,011,143 .37	
斯瑞医药 公司	53,591,39 8.28			-296,641. 67						53,294,75 6.61	
江西成琚 公司	7,667,046 .44			-773,749. 84						6,893,296 .60	
聚合金融 公司	9,966,897 .00			770,524.5 1						10,737,42 1.51	
美国 Oculo 公 司	6,758,826 .99	1,232,676 .00								7,991,502 .99	
小计	166,879,6 11.71	1,232,676 .00		5,835,108 .49			2,700,000 .00			171,247,3 96.20	1,875,000 .00
合计	166,879,6 11.71	1,232,676 .00		5,835,108 .49			2,700,000 .00			171,247,3 96.20	1,875,000 .00

## (3) 其他说明

## 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	775,318,628.35	400,286,884.94	797,425,179.03	469,344,813.74
其他业务	4,792,028.87	4,165,078.10	1,433,215.32	1,310,914.87
合计	780,110,657.22	404,451,963.04	798,858,394.35	470,655,728.61

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 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	36,720,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,835,108.49	4,139,761.18
理财产品投资产生的收益		3,151,342.47
合计	42,555,108.49	7,291,103.65

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-878,421.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	34,563.94	详见本财务报表附注五之政府补助说明
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）	15,231,586.50	详见本财务报表附注五之政府补助说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,116,353.84	
减：所得税影响额	1,846,007.21	
少数股东权益影响额	114,378.23	

合计	10,310,989.46	--
----	---------------	----

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	6.46%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	0.18	0.18

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江仙琚制药股份有限公司

法定代表人：张宇松

2019年8月26日