

亿帆医药股份有限公司

YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



2019 年年度报告

证券简称：亿帆医药

证券代码：002019

董 事 长：程先锋

披露日期：2020 年 04 月 15 日

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人程先锋、主管会计工作负责人喻海霞及会计机构负责人(会计主管人员)李方英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，包括商誉减值风险、汇率波动风险、国际化经营风险、医药行业政策风险、研发不达预期风险和安全生产与环保风险等，详情请查阅本报告第四节 经营情况讨论与分析中“九、公司未来发展的展望之可能面临的风险因素”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,236,904,577 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	45
第五节 重要事项.....	75
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	82
第八节 可转换公司债券相关情况.....	82
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	83
第十节 公司治理.....	84
第十一节 公司债券相关情况.....	92
第十二节 财务报告.....	98
第十三节 备查文件目录.....	99

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、亿帆医药	指	亿帆医药股份有限公司
亿帆生物	指	合肥亿帆生物医药有限公司，是公司全资子公司
宿州亿帆	指	宿州亿帆药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
天长亿帆	指	天长亿帆制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
沈阳志鹰	指	沈阳志鹰药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
湖南芙蓉	指	湖南芙蓉制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
沈阳澳华	指	沈阳澳华制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
西藏恩海	指	西藏恩海百进医药科技有限公司，是亿帆生物持股 70%的控股子公司
西藏鑫富	指	西藏鑫富医药科技有限公司，是亿帆生物的全资子公司
合肥淮洋	指	合肥淮洋医药科技有限公司，是西藏鑫富的全资子公司
阿里宏达	指	阿里宏达盛康药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
宣城亿通	指	宣城市亿通医药技术咨询服务有限公司，是亿帆生物的全资子公司，报告期内已注销
泓品商贸	指	涡阳县泓品商贸有限公司，是亿帆生物的全资子公司，报告期内已注销
安徽新陇海	指	安徽新陇海药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
安徽雪枫	指	安徽省雪枫药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
欧芬迈迪	指	欧芬迈迪（北京）生物技术有限公司，是亿帆生物全资子公司
蚌埠亿帆美科	指	蚌埠亿帆美科制药有限公司，是宿州亿帆全资子公司
四川美科	指	四川美科制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
辽宁亿帆	指	辽宁亿帆药业有限公司，原名辽宁圣元药业有限公司，是公司全资子公司
沈阳圣元	指	沈阳圣元药业有限公司，是公司全资子公司
四川德峰	指	四川德峰药业有限公司，是公司全资子公司
成都天宇	指	成都天宇联盟医药科技有限责任公司，是四川德峰的全资子公司
四川信和	指	四川信和医药有限公司，是四川德峰的全资子公司
四川希睿达	指	四川希睿达生物技术有限公司，是四川德峰持股 51%的控股子公司
海南希睿达	指	海南希睿达生物技术有限公司，是四川希睿达的全资子公司
四川凯京	指	四川凯京制药有限公司，是公司持股 51%的控股子公司

亿帆优胜美特	指	亿帆优胜美特医药科技有限公司，是公司持股 51%的控股子公司
亿帆制药	指	合肥亿帆生物制药有限公司，是公司全资子公司
亿帆研究院	指	亿帆医药研究院（北京）有限公司，是公司全资子公司
美国亿帆	指	YF Pharmaceutical International Corporation，是公司注册于美国的全资子公司
上海亿帆	指	亿帆医药（上海）有限公司，是公司全资子公司
宁波亿帆	指	宁波保税区亿帆医药投资有限公司，是公司全资子公司
香港亿帆	指	亿帆医药（香港）有限公司，是宁波亿帆注册于香港的全资子公司
健能隆生物	指	健能隆生物医药控股有限公司，是香港亿帆持股 62.04%的注册于开曼群岛的境外控股子公司
上海健能隆	指	健能隆医药技术（上海）有限公司，是健能隆生物的全资子公司
北京健能隆	指	北京健能隆生物制药有限公司，是上海健能隆的全资子公司
美国健能隆	指	Generon Biomed, Inc，是健能隆生物注册于美国特拉华州的全资子公司
亿帆国际	指	亿帆国际医药有限公司，是公司注册于香港的全资子公司
NovoTek 公司	指	NovoTek Pharmaceuticals Limited，是亿帆国际注册于香港的全资子公司
优势公司	指	Perfect Trend Ventures Limited，是公司注册于英属维尔京群岛的全资子公司
新加坡东人	指	Dongren Singapore Pte Limited，是公司注册于新加坡的全资子公司
佰通公司	指	Bioton S.A.，波兰华沙证券交易所上市公司，是公司间接持股 31.65%的公司
北京新沿线	指	北京新沿线医药科技发展有限公司，是 NovoTek 公司的全资子公司
赛臻公司	指	SciGen Ltd.，是亿帆国际注册于新加坡的全资子公司
鑫富科技	指	鑫富科技有限公司，是亿帆国际注册于香港的全资子公司
非索医药	指	非索医药有限公司，是鑫富科技注册于意大利的全资子公司
特克医药	指	意大利特克医药有限公司，是鑫富科技注册于意大利的全资子公司
杭州鑫富	指	杭州鑫富科技有限公司，是公司全资子公司
安庆鑫富	指	安庆市鑫富化工有限责任公司，是杭州鑫富的全资子公司
重庆鑫富	指	重庆鑫富化工有限公司，是杭州鑫富的全资子公司
湖州鑫富	指	湖州鑫富新材料有限公司，是公司全资子公司
杭州鑫富实业	指	杭州鑫富实业科技有限公司，是杭州鑫富的全资子公司
安徽医健	指	安徽医健投资管理有限公司，是公司持股 15%的公司
四川凯京	指	四川凯京制药有限公司，是公司持股 51%的控股子公司
531	指	公司根据现有专科产品线动态筛选出来的核心品种，即单品种年度目标销售额有望能在 3-5 年内达到 5 亿元、3 亿元和 1 亿元的产品组合

重大资产重组	指	公司发行股份购买亿帆生物、合肥亿帆药业有限公司 100%股权事项
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
NMPA	指	国家药品监督管理局
ICH	指	International Council for Harmonization,人用药品注册技术要求国际协调会议，是全球包括美国、欧盟、日本在内共同认可的药物临床研究质量管理规范。
FDA	指	U.S Food and Drug Administration ,美国食品药品监督管理局
EMA	指	European Medicines Agency ,欧洲药品管理局
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency 日本独立行政法人医药品医药器械综合机构
GMP	指	药品生产质量管理规范
BD	指	Business Development ,商务开发
RA	指	Regulatory Affair,法规事务
期初、本期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期、本报告期	指	2019 年 1-12 月
期末、本期末、报告期末、本报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
本报告披露日	指	2020 年 4 月 15 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	亿帆医药	股票代码	002019
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	亿帆医药股份有限公司		
公司的中文简称	亿帆医药		
公司的外文名称（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	程先锋		
注册地址	浙江省临安经济开发区		
注册地址的邮政编码	311035		
办公地址	浙江省杭州市临安区锦城街道琴山 50 号		
办公地址的邮政编码	311300		
公司网址	http://www.yifanyy.com		
电子信箱	dsh@xinfupharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯德崎	李蕾
联系地址	安徽省合肥市经开区锦绣大道与青龙潭路交叉口，亿帆医药股份有限公司	安徽省合肥市经开区锦绣大道与青龙潭路交叉口，亿帆医药股份有限公司
电话	0551-62672019	0551-62652019
传真	0551-62652019	0551-62652019
电子信箱	xz@yifanyy.com	lilei@yifanyy.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000725254155R（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层
签字会计师姓名	丁彭凯、李福兴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源	上海市常熟路 239 号	尹永君、吴薇	自 2014 年 3 月 24 日起，至公司 2009 年公开增发股票募集资金使用完毕之日止。
申万宏源	上海市常熟路 239 号	尹永君、吴薇	自 2017 年 8 月 25 日公司非公开发行股票上市之日起至 2017 年非公开发行股票募集资金使用完毕之日止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,186,843,636.05	4,631,795,440.00	11.98%	4,373,293,978.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	903,467,850.51	737,436,708.47	22.51%	1,305,103,508.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	778,921,897.43	718,170,663.06	8.46%	1,254,062,423.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	937,240,420.29	1,170,900,515.24	-19.96%	1,132,728,603.37
基本每股收益（元/股）	0.75	0.61	22.95%	1.15
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.61	21.31%	1.15
加权平均净资产收益率	12.84%	11.16%	1.68%	27.87%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	11,065,799,777.53	9,774,884,476.70	13.21%	8,767,729,780.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,499,564,466.16	6,623,948,506.23	13.22%	6,468,495,433.21

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,135,851,745.99	1,381,943,288.94	1,278,249,704.18	1,390,798,896.94
归属于上市公司股东的净利润	147,151,836.10	338,284,636.93 ⁽¹⁾	256,717,586.18	161,313,791.30 ⁽²⁾
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	144,512,907.75	287,739,585.40	210,952,149.34	135,717,254.94
经营活动产生的现金流量净额	-46,570,212.36	158,090,867.41	269,951,155.72	555,768,609.52 ⁽³⁾

注：（1）二季度归属于上市公司股东的净利润较其他季度高，主要系原料药价格回升、收到财政补助及于 2019 年 5 月完成股权激励的授予并确认股权激励费用综合所致。

（2）四季度归属于上市公司股东净利润较三季度减少，主要系四季度依据企业会计准则规定，对商誉及长期资产进行减值测试，计提商誉及长期资产减值损失所致。

（3）四季度经营活动产生的现金流量净额较前三季度增长主要系原料药产品价格较前三季度增长及加大应收款项催款力度综合所致。

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,440,640.78	-2,086,120.23	-1,922,632.75	系报告期固定资产处置及报废净损失。
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）	91,271,613.62	16,602,628.26	58,634,041.47	主要系报告期内收到的财政奖励及政府扶持发展资金。
委托他人投资或管理资产的损益	4,111,750.43	5,415,398.24	7,173,767.13	系报告期理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,191,242.11	8,863,478.90		系报告期外汇远期合约交割产生损失。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,563,653.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,258,610.29	-6,211,274.42	1,795,672.70	主要系报告期内捐赠支出及供货量短缺赔偿款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	60,272,730.82			主要系报告期增值税加计抵减收益以及因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。
减：所得税影响额	19,007,074.63	5,081,019.46	16,226,041.49	
少数股东权益影响额（税后）	2,212,573.98	-1,762,954.12	-22,623.52	
合计	124,545,953.08	19,266,045.41	51,041,084.34	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务

报告期内，公司主要从事医药产品、原料药和高分子材料的研发、生产、销售及药品推广服务。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于医药制造行业。医药产品主要有血液肿瘤类、妇科类、儿科类、皮肤类、骨科类等药品；原料药主要为维生素B5及原B5等产品；高分子材料主要包括PBS、PVB产品。

主要产品如下：

主要类别	主要产品	产品功能或用途
医药产品	小儿青翘颗粒	疏风清势，解毒利咽，消肿止痛。用于风热乳蛾；证见：发热、咽痛、喉核肿大、舌红、苔黄等；主治小儿急性扁桃体炎（急乳蛾）具有上述证候者
	除湿止痒软膏	用于急性、亚急性湿疹证属湿热或湿阻型的辅助治疗
	缩宫素鼻喷雾剂	具有加强子宫收缩和可促使乳腺泡周围的平滑肌细胞收缩，促进排乳作用，可用于协助产妇产后乳腺分泌的乳汁排出
	复方黄黛片	清热解毒，益气生血。用于初治的急性早幼粒细胞白血病
	妇阴康洗剂	清热燥湿，除痒止带。用于细菌性阴道病、滴虫性阴道炎、念珠菌阴道炎，且中医辨证属湿热蕴结者，可改善阴部瘙痒、疼痛，带下量多，尿频、尿急、尿痛症状
	复方银花解毒颗粒	疏风解表，清热解毒。用于普通感冒、流行性感属风热证，症见：发热，微恶风，头痛，鼻塞流涕，咳嗽，咽痛，全身酸痛，苔薄白或微黄，脉浮数
	乳果糖口服溶液	用于治疗便秘、预防和治疗肝性脑病的口服制剂
	重组人胰岛素	本品为利用重组DNA技术生产的人胰岛素，与天然胰岛素有相同的结构和功能。可调节糖代谢，促进肝脏、骨骼和脂肪组织对葡萄糖的摄取和利用，促进葡萄糖转变为糖原贮存于肌肉和肝脏内，并抑制糖原异生，从而降低血糖
	注射用重组人生长激素	用于儿童、成人生长激素缺乏症，特纳氏综合症，儿童慢性肾功能不全导致的生长障碍，手术、创伤后高代谢状态（负氮平衡），烧伤，脓毒败血症
	多巴丝肼片	英文商品名“Madopar”，用于帕金森病、症状性帕金森综合症（脑炎后、动脉硬化性或中毒性），但不包括药物引起的帕金森综合症
注射用唑来膦酸浓溶液	英文名商品名“Zometa”，中文商品名“择泰”，与标准抗肿瘤药物治疗合用，用于治疗实体肿瘤骨转移患者和多发性骨髓瘤患者的骨骼损害。用于治疗恶性肿瘤引起的高钙血症（HCM）	

	注射用头孢他啶	用于敏感革兰氏阴性杆菌所致的败血症、下呼吸道感染、腹腔和胆道感染、复杂性尿路感染和严重皮肤软组织感染等。对于由多种耐药革兰氏阴性杆菌引起的免疫缺陷者感染、医院内感染以及革兰氏阴性杆菌或铜绿假单胞菌所致中枢神经系统感染尤为适用
原料药	维生素B5	又称D-泛酸钙，是辅酶A的前体，参与碳水化合物、蛋白质和脂肪的代谢作用，是人体和动物维持正常生理机能不可或缺、不可替代的物质，是一种重要的饲料添加剂和食品添加剂
	维生素原B5	又称D-泛醇，是一种优异的皮肤与头发保护剂，主要用于食品、医药、化妆品行业液体制剂的添加剂和营养增补剂
高分子材料	PBS	由丁二酸和丁二醇为原料，经缩合聚合法合成的聚丁二酸丁二醇酯（简称PBS），是综合性能较好的全生物降解材料，用于包装、餐具、化妆品瓶及药品瓶、一次性医疗用品、农用薄膜、农药及化肥缓释材料、生物医用高分子材料等领域
	PVB	聚乙烯醇缩丁醛。PVB产品分为PVB树脂和PVB胶片。PVB胶片是由高粘度的PVB树脂经增塑剂塑化挤压成型的一种高分子材料，主要用于飞机、舰船、汽车、建筑物的安全玻璃以及光伏电池封装膜等

（二）经营模式

1、医药业务经营模式

报告期内，公司根据医药产品的市场需求，结合自身的实际情况，建立了独立完整的采购、生产、销售和研发体系：

（1）采购模式

公司根据生产与销售计划对主要中药材、关键原辅包材实行集中招标采购，合理控制来货频率及数量，有效做好库存管理，从源头控制好物料采购成本和检验成本，保证公司生产经营工作的正常进行。

（2）生产模式

国内药品生产采用以销定产生产方式，围绕专科领域已上市的重点品种及“531”核心产品进行销售推广，根据市场销售情况、销售部门的产品需求计划，制定并下达生产计划，由所属生产企业按GMP等相关法律法规要求组织生产。

海外药品业务采用以销定产与受托生产相结合的方式合理安排生产计划，根据市场销售情况、销售部门的产品需求及客户需求合理安排生产计划，按照符合FDA、EMA等的GMP的质量标准积极组织生产，确保满足市场与客户需求。

（3）销售模式

公司药品销售与市场推广业务已实现覆盖包括中国境内、韩国、意大利、美国等东南亚与欧美近40个国家或地区。国内产品业务采用专业化学术推广与合作销售相结合的方式，提

升公司自有或经销产品的市场覆盖率；同时公司利用市场推广优势，与国内外生产企业合作，负责合作产品的推广，使合作产品市场份额最大化，公司通过收取市场推广服务费等方式获取收益。海外产品业务主要采用分销合作销售为主，自营销售为辅的销售模式，借助销售区域第三方销售资源，提升产品销量，进而提升产品市场份额。

（4）研发模式

公司坚持自主研发和合作研发相结合方式进行医药产品研发，针对生物创新药始终坚持自主研发；而化学仿制药、中成药及医用原料药坚持通过内部技术开发、并借助科研机构、大专院校与技术引进相结合的方式提升公司研发水平，实现技术创新和产品开发。

2、原料药及新材料业务经营模式

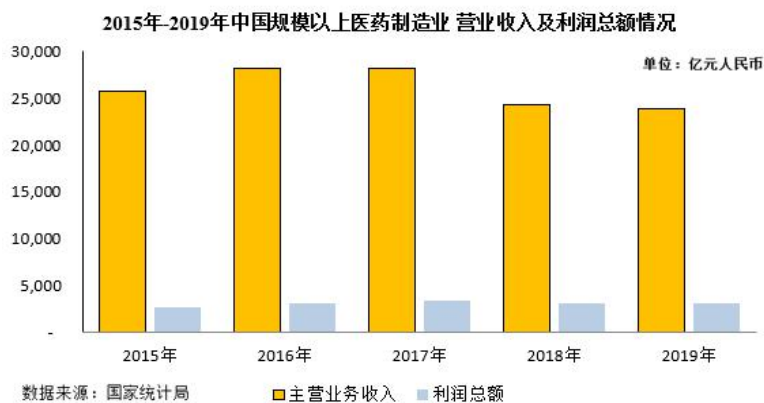
报告期内，公司原料药及新材料业务的经营模式未有重大变化，仍采用以销定产模式，由公司原料药及新材料事业部下设的采购中心对外采购原辅材料等，由其下属生产质量中心结合销售部门的产品需求计划、不同产品的生产周期及物料备货周期制定并下达生产计划，由原料药及新材料事业部营销中心进行销售。目前原料药及高分子材料产品主要销往海外，以直销为主，分销为辅。

（三）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、所属行业的发展阶段、周期性特点

（1）医药行业

随着我国经济发展进入新常态后，经济增长速度处于从高速增长转向中高速增长阶段，经济结构正从增量扩能转向调整存量、做优增量并举的深度调整。根据国家统计局发布的按可比口径计算2019年全国规模以上工业企业经济指标，2019年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入23,908.6亿元，同比增长7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平3.6个百分点。发生营业成本13,505.4亿元，同比增长5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平1.6个百分点。同期实现利润总额3,119.5亿元，同比增长5.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平9.2个百分点。医药制造业营业收入利润率约为13.05%，较上年同期提升0.3个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平7.19个百分点，但在整体经济形势承压的大环境下，以及以优化行业结构，提升整体质量水平为导向的系列医药行业政策的陆续出台与实施，医药制造业整体增速在未来一定阶段内将存在下行压力。



随着国民经济的增长、城镇化率不断提升，居民支付能力和消费水平不断提高，人口老龄化引发的慢性病管理需求提升、城市化及生活环境的问题、亚健康状态普遍引发人们对健康、营养的关注，成为我国医药市场发展的重要驱动力。目前，我国医药行业正处于高质量发展阶段，未呈现明显周期性特征。

(2) 维生素行业

公司维生素B5及原B5等原料药产品是维生素中的细分品种，是中国医药产业中最重要的一类产品，种类多、出口量大，成为中国四大出口原料药之一，维生素的产能70%左右来自国内。2019年以来，受非洲猪瘟及禽流感影响导致维生素市场需求减少，使得维生素B5等产品整体销量较上年下幅较大，使整体维生素产品总体成交量下行压力较大，维生素生产经营企业业绩面临较大挑战。

但维生素和人们的生活密不可分，总体维生素市场主要来自于动物营养与食品添加剂方面的增长，该系列产品市场需求具有一定的刚性。但就维生素B5系列产品来说，供应端产能已出现过剩的影响。如果未来维生素市场在原料供应、生产技术、经营模式、销售渠道等要素上不能对价值链进行有效优化，随着新进产能加入到行业竞争中，将提高行业的周期性特征。

2、行业地位

医药行业作为国民经济重要组成部分，在供给侧结构性改革过程中补齐民生短板，实现医药产业在新常态下的高质量发展，是各利益相关方的一件大事。

经过几年的发展，公司一直坚持“整合、创新、国际化”的中长期战略目标，目前已初显效果，已形成了公司药品制剂业务覆盖包括中国、欧洲、北美、南美、亚太、北非和中东等40个主要国家或地区，是中国目前为数不多的在国内、欧洲及亚太区域同时拥有药品营销网络和市场推广的企业之一；药品生产体系通过转型升级，目前四个生产基地涵盖了口服固体制剂、外用制剂、大输液制剂、符合国际标准的大分子生物制剂生产线，以及高活性和

普通的小容量注射剂生产线，具有完整合理的产品剂型生产线，同时与国际接轨的质量体系和GMP管理体系已在同步完善中；

公司已建立了涵盖生物药、化药、特色中成药及原料药的研发基地，在研产品管线较为丰富，并利用拥有DiKine™双分子和ITab™免疫抗体两大先进的生物药创新研发平台，开发了面向包括中国市场在内的全球市场的大分子创新生物药，是中国第一家生物创新药走向国门，在美国FDA进行II期、III期临床试验的公司。

公司原料药维生素B5及原B5产品70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率高，居龙头地位。

（四）主要业绩驱动因素

2019年度，主要业绩驱动因素为：

（1）报告期内，尽管原料药板块维生素B5类产品受非洲猪瘟、禽流感等影响导致下游养殖行业对饲料的需求下降，使得维生素B5等产品整体销量较上年下幅较大，但公司充分利用维生素原B5市场逐渐向好的行情及公司自身产品技术与成本优势，继续保持了领先的市场地位及市场份额，仍使得原料药板块业绩较上年同期有所增加。

（2）报告期内，公司国内药品制剂业务进一步加强市场开拓，在强化对终端市场把控的基础上，以独家国家医保目录产品及国家基本药物目录产品为核心，持续推进基层市场建设，努力实现公司自产产品突破；同时，公司海外药品制剂业务在前期整合的基础上，经营业绩也取得了一定的增长。报告期内，公司海内外药品制剂经营业绩的取得为公司整体业绩实现做出贡献。

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	长期股权投资期末较期初增加 66,338.03 万元，主要系报告期企业并购所致。
固定资产	固定资产期末较期初增加 3,676.23 万元，主要系报告期购置资产增加及在建工程达到预定可使用状态转固所致。
无形资产	无形资产期末较期初增加 31,757.99 万元，主要系报告期购买的产品权益以及企业并购使得合并范围增加所致。
在建工程	在建工程期末较期初增加 12,732.43 万元，主要系报告期亿帆制药高端制剂工程项目投入增加所致。

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
鑫富科技	设立	614,555,187.34	香港	贸易及投资管理	持股 100%	138,046,227.27	7.86%	否
亿帆国际	设立	603,982,760.70	香港	贸易及投资管理	持股 100%	-51,583,358.05	7.72%	否
新加坡东人	股权购买	443,202,680.84	新加坡	投资管理	持股 100%	-2,344.72	5.67%	否

三、核心竞争力分析

（一）研发优势

报告期内，公司根据发展战略及研发策略对在研项目实行动态管理的基础上加大重点产品的研发投入，坚持自主研发和合作研发相结合的方式，初步搭建了符合临床需求、具有一定技术优势的在研产品梯队。报告期内，公司研发投入4.98亿元，占营业收入9.59%，近三年累计研发投入合计为15.63亿元，占同期营业收入11.02%，已形成以健能隆生物、亿帆研究院、国家级博士后科研工作站为依托，涵盖创新生物药、特色化药、专科中成药及原料药的研发基地，研发定位逐步清晰，在研产品管线不断丰富与聚焦，部分在研产品取得了阶段性成果。截止本报告期末，公司累计获得国际及国内药品相关专利177项，其中国际（PCT）专利46项。

（二）产品优势

公司国内拥有小儿青翘颗粒、复方黄黛片、除湿止痒软膏、皮敏消胶囊、缩宫素鼻喷雾剂、妇阴康洗剂等药品批准文号共478个，其中独家品种（含独家剂型或规格）38个，独家医保产品17个，独家基药产品5个，是拥有独家产品，尤其是独家医保或基药产品数量较多的国内医药企业之一，已形成比较丰富的差异化优势的专科产品线；国外拥有41个产品权益，包括重组人胰岛素、重组人生长激素、注射用唑来膦酸浓溶液、多巴丝肼片等，已形成重点产品为主和普药产品为辅的组合梯队。

（三）市场推广与营销渠道优势

报告期内，公司已形成为数不多的在国内、欧洲及亚太区域同时拥有药品营销网络和市场推广的中国医药企业之一。

公司原料药维生素B5及原B5产品以直销为主，70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率高，居龙头地位。

（四）药品国际化布局优势

报告期内，公司已实现通过DiKine™双分子、ITab™免疫抗体研发平台，开发面向全球市场的大分子创新生物药，逐步实现中国制造的创新药打开欧美市场；通过重组与合作方式，已形成覆盖欧洲、北美、亚太、北非和中东等近40个主要国家或地区的销售网络；通过受让非索医药和佰通公司股份，使公司同时具有了获得美国FDA与欧盟EMA认证的无菌注射剂和生物类似物生产线，是国内为数不多的同时具有上述生产线的医药公司；未来，公司还将通过“引进来”、“走出去”的方式，推动公司业务转型升级，实现公司的药品制剂业务国际化战略。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，全球经济受中美经贸摩擦等因素影响，经济增速显著放缓，国内经济下行压力明显加大，国内外风险挑战明显上升。2019年国家持续深化医疗卫生体制改革，新的《药品管理法》的修订从制度上明确了持有人制度，鼓励研发及创新的方向；带量采购在全国推行满足了患者的用药需求，降低了医保负担，但也促进了行业竞争，推动药品降价和仿制药替代；一致性评价进程的持续深入，提高了国内仿制药质量水平，实现优胜劣汰，提高行业集中度；基药目录和医保目录完成新一轮的调整及未来可能的动态调整进一步提高参保人员用药保障水平，规范医保用药管理，优化药品结构，激发药企对专利药的研发热情；上述各项政策的执行和落实表明，未来只有具有研发创新能力、具有高临床价值的产品以及具有整合能力的企业将在竞争中占据优势地位，获得更大的市场空间，赢得行业 and 市场的认可。

2019年是公司转型升级力争突破的一年，也是公司药品制剂业绩力争腾飞起始元年，面对国内外经济形势的下行压力，以及政策和市场环境的新变化，董事会始终坚持以“整合、创新、国际化”的中长期发展战略，不畏困难、不惧改革，以行业重构带来的变局与机遇为契机，以坚定的信心朝着既定的目标迈进，报告期内，公司充分利用维生素B5产品行情好转的有利情形及公司自身产品技术与成本优势，继续保持了领先的市场地位及市场份额，仍使得原料药板块业绩较上年同期有所增加；公司国内药品制剂业务，在前期基础夯实的前提下，以“531”核心产品培育为核心，强化前期已显放量趋势产品的市场推广，进一步加强市场开拓，强化对终端市场的把控，推进基层市场的持续建设，实现公司自产产品新突破，为2019年公司整体经营目标达成贡献力量；同时公司海外药品制剂业务在前期整合的基础上，持续加大研发创新力度，加快国际化并购整合，实现公司海外药品业务新突破。报告期内，在全体亿帆医药人共同努力下实现营业收入518,684.36万元，较上年同期增长11.98%；归属上市公司股东净利润90,346.79万元，较上年同期增长22.51%。

2019年主要工作如下：

（一）充分利用维生素B5市场价格上涨的有利行情，继续保持了原料药领先的市场地位
报告期内，受非洲猪瘟、禽流感等原因导致养殖行业对饲料的需求下降，使维生素B5等产品销量较上年同期下降较大，超过30%；但同时受环保安全事件及原材料价格上涨等影响，

产能供应相对紧缺，产品价格呈现一定程度的上涨。报告期内，公司原料药板块，依据年初制定的经营策略，充分利用维生素产品市场价格上涨行情，尽管整体产品销量较上年同期下降较大，但公司仍利用自身产品技术与成本优势，继续保持了领先的市场地位及市场份额，原料药及高分子业务板块整体收入较上年同期基本持平，净利润较上年同期有所增加。报告期内，原料药及新材料事业部实现营业收入152,420.18万元，较上年同期下降1.99%；

（二）国内核心产品放量速度加快，增速明显，实现自产产品新突破

2019年是国内药品制剂板块整装待发，力争腾飞的启始元年。经过前两年的规划调整，国内药品制剂整合基本完成，形成了安徽、四川、辽宁为主的生产体系，依据“两票制”、“带量采购”等药品使用领域出台与实施的新政策，持续调整与优化国内药品营销体系，形成以市场推广部、医学部、商务及运营中心为支撑，五大区指挥部、省总区域作战部的国内药品营销中心，打造了一支“简单、高效、纯洁与合规”营销作战队伍，全力推进公司“531”等核心产品等的销售，使得国内医药板块业绩较上年同期有所增加。报告期内，国内医药业务实现营业收入319,283.65万元，较上年同比增长8.59%；

1、“531”核心产品放量明显，实现自有产品新突破

报告期内，公司注重“531”核心品种的市场开拓，逐步打造自营销售模式。新成立的“531”产品专属销售团队，在市场部门做好核心重点产品的招标挂网、临床路径与专家共识工作的前提下，利用国家基本药物目录与医保目录调整及相关有利政策的契机，以开发新客户，突破新增销售量为核心，基本完成年初制定的目标。报告期内，公司18个“531”核心产品实现的销售收入较上年同期增长70%以上，占国内药品制剂自有产品营业收入60%以上。18个自有单产品销售收入过千万，集中度越来越高。其中，小儿青翘颗粒市场销售过亿元，乳果糖口服溶液、缩宫素鼻喷雾剂、除湿止痒软膏销售过五千万；妇阴康洗剂、除湿止痒软膏、皮敏消胶囊等28个自有产品销量实现翻倍增长。“531”核心产品培育计划初显成效，产品放量明显。

2、严控产品质量，做好产能调配，满足销售拓展需要

报告期内，公司严格按照“品质先导、管理规范、运营高效、创新融合”工业管理思路，以“质量可及、成本可控、交货及时”为目标，严格按照GMP要求组织生产，对公司所属药品生产型公司进行工艺合规自查并承担相关产品技术攻关工作。报告期内，实现工业体系产品质量稳定，无药品质量事故发生，无不合格产品等情况。同时，公司按照《药品管理法》和GMP要求，对质量管理体系、产品生产工艺性能进行持续改进，确保提供高质量且有确切疗

效的价值产品。依据“531”品种战略规划，考虑产能建设周期和药品生产许可认证要求，结合产品市场销售与需求情况，在现有产品的产能布局基础上，持续推进相关产品所属生产企业的技改工程建设，重点打造辽宁、四川及安徽药品生产基地，满足销售拓展需要。

（三）引进知名药企原研产品，全方位布局糖尿病领域，深入推进国际化并购整合

报告期内，公司继续加大国际化战略实施力度，在开拓现有药品市场的同时还积极引进国外具备独特竞争力的具有高临床价值的产品；购买波兰上市公司佰通公司31.65%的股权，持续布局糖尿病领域，与公司三代在研胰岛素类似物产品产生协同效应；继续开拓国际销售网络，在提升现有国际产品销售的同时也为公司在研产品上市后快速进入市场打下坚实的基础。报告期内，公司海外药品整体实现营业收入46,980.54万元，较上年同期244.36%，药品业务国际化布局效果显现，为公司整体经营业绩的实现贡献力量。

1、利用现有商务拓展团队，引进国外具备独特竞争力的进口（原研）产品

（1）取得诺华公司泽泰产品亚太区域相关权益

报告期内，公司子公司赛臻公司购买了诺华公司原研药品择泰（注射用唑来膦酸）在澳大利亚、韩国、新加坡、印度尼西亚、马来西亚、新西兰、菲律宾等区域的所有产品权益，公司借助与诺华公司的合作机会，以及获取的产品与客户资源，进一步补充与丰富了赛臻公司在亚太地区的产品结构，提升与全球知名药企合作的能力以及在亚太地区的品牌效应，也进一步提高了赛臻公司在亚太地区现有整体产品市场的占有率与覆盖率，实现与巩固了公司药品制剂国际化战略。

（2）取得豪夫迈·罗氏有限公司原研产品注射用更昔洛韦（Cymevene）中国境内的独家经销权

报告期内，公司子公司NovoTek公司取得豪夫迈·罗氏有限公司原研产品更昔洛韦在中国境内的独家经销权，一方面体现了公司在引进进口产品，尤其是引进国际知名药企原研产品的能力得以提升；另一方面也进一步丰富了公司进口产品结构，并借助原研品牌进一步提升了公司营销领域的影响力及学术推广能力，并将最终提升公司整体盈利能力。

2、持续布局胰岛素领域

报告期内，公司基于持续布局胰岛素领域，实现药品制剂国际化战略，分别通过收购优势公司及新加坡东人100%股权的方式间接取得了佰通公司31.65%股权。成为佰通公司第一大股东后，公司将借助佰通公司在胰岛素的产能、研发、生产及注册等经验与优势，为公司三代胰岛素在研产品的后续研发、生产及商业化奠定基础。

3、继续夯实与提升生物创新药生产基地的生产能力与质量水平，满足在研产品后续上市及商业化生产需求

报告期内，北京健能隆持续做好在研产品F-627商业化阶段前的生产工作，完成九批原液工艺验证生产，以及六批制剂工艺验证生产，并利用外部专家资源按照中国及美国的GMP标准，对生产现场进行全面模拟审查，为F-627后续上市申请及商业化阶段的生产奠定坚实基础。

（四）成立亿帆化药（小分子）事业部，开始布局先仿后创的小分子“研产销”一体化

公司结合“整合、创新与国际化”的中长期发展战略，在亿帆原料药、亿帆国内制剂及生物药与胰岛素海外布局基本完成的前提下，以亿帆制药为主体，整合亿帆研究院、西藏恩海、进口产品销售事业部及国内外的小分子相关业务，成立全新的亿帆化药（小分子）事业部。以承接高端制剂产品的现有生产线为基础，努力建成满足中国、欧盟、美国的GMP标准，并具备同时生产细胞毒与非细胞毒的小分子注射剂生产基地。以亿帆制药具体承接的原国药一心制药有限公司在研产品及亿帆研究院在研的化药（小分子）注射剂产品为基础，通过合作开发与海外引进等方式，现已形成合计拥有36个处于研发阶段、6个处于报产阶段及8个已上市产品的产品结构，同时整合公司现有血液肿瘤、进口产品的营销与市场推广团队，形成了更加专业、合规的市场推广团队。

报告期内，亿帆制药完成了项目主体建筑建设，5条生产线及配套工程投入使用，顺利通过药品生产许可的现场核查，取得了药品生产许可证书，并按计划完成氯法拉滨注射液、盐酸氨溴索注射液以及普乐沙福注射液等多个产品的工程批或验证批生产。截止本报告披露日，亿帆制药已完成佰通公司重组人胰岛素在中国境内分包装生产的GMP现场检查，具备分包装生产能力。

（五）持续推进核心在研产品研发进展，提升公司创新能力

报告期内，公司持续加大研发创新力度，以现有在研产品，尤其是核心在研产品为主，加强项目管理，合理评判不同阶段的研发风险，确保重点研发项目开发进展，报告期内，累计研发投入49,761.73万元。

报告期内，公司在研的6个维生素项目进展较为顺利，均按年初制定的计划有效推进，取得了阶段性成果，其中一个产品基本具备了实施商业化的条件；同时，公司在与美国Amyris公司合作开发两个维生素产品并取得阶段性成果的基础上，拟利用Amyris公司在生物合成方面的技术优势，结合公司在维生素领域长期形成的品牌、质量标准、成本控制及市场等方面的优势，进一步就5个维生素产品达成战略合作，优化与丰富了公司的维生素产品类型与结构，

避免单一产品价格波动对公司业绩带来的影响。

报告期内，公司在研产品F-627国内外研发均取得了阶段性进展。2019年6月完成国内III期临床病人出组，以及在美国与欧洲共41个临床试验中心全部病人的入组。截止本报告披露日，在研项目F-627国内III期临床统计结果表明F-627中国III期临床试验的有效性与安全性结果均已全面达到临床试验预设评价标准；同时，F-627国际第二个III期临床试验也完成了末例受试者的末次访视，正在进行临床试验数据统计与分析。报告期内，公司全球首创生物药F-652成功完成了在美国开展的GVHD及酒精性肝炎适应症的IIa临床试验，均达到预设临床试验目标，其中F-652治疗GVHD的适应症于2019年10月成功获得美国FDA孤儿药资格认定；在研产品A-319完成所有临床试验准备，并正式进入I期临床试验。完成中药创新药断金戒毒胶囊I期临床41例受试者的入组。截止本报告披露日，完成1个头孢类产品一致性评价的申报。

（六）完善财务管理体系，实施国内外信息化建设，推进全面预算，紧密关注外汇和拓展融资渠道

报告期内，公司财务管理中心依据既定发展战略及中长期发展规划，紧紧围绕业务发展、内部管控等需要，引进国际化财务管理团队，筹划境外税收管理架构，衔接国内外业务、研发等财务管理工作，完善财务管理体系；推进国外公司信息化建设，同步国内外信息，为国内外统一管理简化业务流程，优化管控模式，提升沟通效率。

公司以预算管理为抓手不动摇，全面推进预算工作，发挥资源配置功能，合理引导资源使用，提升公司经营效率，为公司战略目标实现的提供保障；同时，紧密关注国际形势变化，合理安排套期保值比例，降低汇率风险；拓展多种渠道融资，为公司的发展战略布局提供资金保障。

（七）实施股权激励计划，打造“以结果为导向，为目标负全责”的当责企业文化

人才是企业最重要的核心资源，公司高度重视人才储备和培养，努力搭建素质优良、层次合理、专业匹配的人才队伍，以有效支撑公司的业务发展需要和战略实现。2019年是公司转型升级战略力求突破的一年，也是公司力争业绩突破与腾飞的元年，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动员工积极性，公司实施了限制性股权激励计划。另一方面，为激发员工的责任和活力，公司进一步丰富和创新企业文化表现形式，通过推广勇于担当、敢于负责的当责文化，引导员工发挥主观能动性，以结果为导向，为目标负全责；此外，公司还注重软实力锻造，通过开展行为规范文化课、组织召开高管见面会、创新内部沟通渠道等方式，不断强化全员目标共识，全力营建“顺心、开心、主动做事、主动

担责”的工作氛围，助推公司长期健康可持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,186,843,636.05	100%	4,631,795,440.00	100%	11.98%
分行业					
医药	3,662,641,838.17	70.61%	3,076,650,838.41	66.42%	19.05%
原料药	1,235,722,969.87	23.82%	1,266,733,833.99	27.35%	-2.45%
高分子材料	288,478,828.01	5.56%	288,410,767.60	6.23%	0.02%
分产品					
医药产品	2,022,314,187.77	38.99%	1,588,775,684.67	34.30%	27.29%
医药服务	1,640,327,650.40	31.62%	1,487,875,153.74	32.12%	10.25%
原料药	1,235,722,969.87	23.82%	1,266,733,833.99	27.35%	-2.45%
高分子材料	288,478,828.01	5.56%	288,410,767.60	6.23%	0.02%
分地区					
国内	3,642,352,289.43	70.22%	3,352,701,020.16	72.38%	8.64%
国外	1,544,491,346.62	29.78%	1,279,094,419.84	27.62%	20.75%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	3,662,641,838.17	2,334,389,236.66	36.26%	19.05%	19.29%	-0.13%
原料药	1,235,722,969.87	251,146,364.84	79.68%	-2.45%	-39.79% ⁽¹⁾	12.61%

分产品						
医药产品	2,022,314,187.77	1,111,612,502.36	45.03%	27.29%	29.47%	-0.93%
医药服务	1,640,327,650.40	1,222,776,734.30	25.46%	10.25%	11.33%	-0.72%
原料药	1,235,722,969.87	251,146,364.84	79.68%	-2.45%	-39.79%	12.61%
分地区						
国内	3,642,352,289.43	2,192,220,825.63	39.81%	8.64%	5.14%	2.00%
国外	1,544,491,346.62	601,221,006.05	61.07%	20.75%	19.02%	0.56%

注：(1) 报告期内，维生素 B5 等原料药产品营业成本较上年同期减少 39.79%，主要系因受非洲猪瘟及禽流感影响导致维生素市场需求减少，使得维生素 B5 等原料药产品整体销量较上年下幅较大，但 2019 年二季度以来维生素 B5 价格逐步回升，使得总体原料药产品营业收入降幅较小，毛利率同比增加。

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
原料药及高分子材料	销售量	吨	32,306.81	40,977.1	-21.16%
	生产量	吨	35,443.26	42,765.39	-17.12%
	库存量	吨	4,037.65	4,605.22	-12.32%
医药产品	销售量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	16,091.64	17,168.07	-6.27%
	生产量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	8,071.77	7,305.86	10.48%
	库存量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	2,990.63	3,598.33	-16.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药	营业成本	2,334,389,236.66	83.57%	1,956,930,385.65	75.55%	19.29%
原料药	营业成本	251,146,364.84	8.99%	417,147,915.64	16.10%	-39.79%
高分子材料	营业成本	207,906,230.18	7.44%	216,138,588.86	8.35%	-3.81%

说明

原料药营业成本较上年同期减少39.79%原因详见第四节、二、2、（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期发生非同一控制下企业合并基本情况

序号	被购买方名称	股权取得时点	股权取得比例	股权取得方式	购买日的确定依据
1	四川凯京	2019年8月28日	26%	支付现金	取得经营管理权
2	优势公司	2019年10月31日	100%	支付现金	取得经营管理权
3	新加坡东人	2019年10月31日	100%	支付现金	取得经营管理权

2、本期发生新设企业合并情况

无

3、处置子公司

序号	子公司名称	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
1	泓品商贸	100%	注销	2019年9月	完成工商注销	0
2	宣城亿通	100%	注销	2019年3月	完成工商注销	0

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,845,256,587.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,301,049,891.38	25.08%

2	第二名	309,516,159.34	5.97%
3	第三名	94,505,595.00	1.82%
4	第四名	76,179,245.50	1.47%
5	第五名	64,005,696.00	1.23%
合计	--	1,845,256,587.22	35.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	233,230,594.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	75,404,349.66	2.80%
2	第二名	44,625,471.80	1.65%
3	第三名	38,885,550.54	1.44%
4	第四名	38,561,646.05	1.43%
5	第五名	35,753,576.53	1.33%
合计	--	233,230,594.58	8.65%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期供应商前五名较上年度有所变动，主要因合并范围增加所致。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	628,194,763.11	552,507,562.66	13.70%	
管理费用	430,315,227.91	310,776,170.48	38.46%	主要系报告期合并范围增加、上年并购企业均在下半年导致合并期间增加及报告期完成股权激励确认股权激励费用所致。
财务费用	48,431,229.41	14,903,404.91	224.97%	主要系报告期利息收入减少以及银行借款增加利息支出增加综合所致。
研发费用	208,493,155.24	167,017,302.85	24.83%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司董事会始终坚持以“整合、创新、国际化”的中长期发展规划，根据发展战略及研发策略对在研项目实行动态管理的基础上加大重点产品的研发投入，坚持自主研发和合作研发相结合的方式，全面有序推进大分子生物药核心产品研发进展、头孢类产品的一致性评价、维生素产品的研究与开发，中药创新药断金戒毒胶囊I期临床试验，同时还积极引进国外原研产品形成战略合作，确保公司具有较好的研发产品梯队，为公司可持续发展奠定基础，实现转型升级。主要产品研发进展详见本章节“一、概述”。

报告期内累计研发投入4.98亿元，占公司营业收入的9.59%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	749	782	-4.22%
研发人员数量占比	17.44%	18.49%	-1.05%
研发投入金额（元）	497,617,305.56	620,475,250.83	-19.8%
研发投入占营业收入比例	9.59%	13.40%	-3.81%
研发投入资本化的金额（元）	275,449,130.99	453,457,947.98	-39.26%
资本化研发投入占研发投入的比例	55.35%	73.08%	-17.73%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期资本化率55.35%，较上期下降17.73%，主要因报告期外购技术较上期减少、费用化投入增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,588,238,066.39	5,151,877,078.71	8.47%
经营活动现金流出小计	4,650,997,646.10	3,980,976,563.47	16.83%
经营活动产生的现金流量净额	937,240,420.29	1,170,900,515.24	-19.96%
投资活动现金流入小计	1,021,351,013.02	1,387,268,281.40	-26.38%
投资活动现金流出小计	2,607,810,051.07	2,003,795,034.57	30.14%

投资活动产生的现金流量净额	-1,586,459,038.05	-616,526,753.17	157.32%
筹资活动现金流入小计	2,743,244,587.77	2,370,161,704.68	15.74%
筹资活动现金流出小计	2,592,154,923.46	2,616,882,728.67	-0.94%
筹资活动产生的现金流量净额	151,089,664.31	-246,721,023.99	-161.24%
现金及现金等价物净增加额	-488,549,380.34	304,697,181.79	-260.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额93,724.04万元，较上年同期减少23,366.01万元，降幅19.96%，主要系报告期原料药销售从二季度开始价格回升，回款存在一定周期，使得原料药板块现金流较上年度有所减少所致。

(2) 报告期投资活动支出大于流入净额158,645.90万元，比上年同期减少96,993.23万元，降幅157.32%，主要系报告期支付股权款、外购权益增加以及理财投资净流入同比上年减少所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额15,108.97万元，比上年同期净额增加39,781.07万元，增幅161.24%，主要系报告期收到股权激励款、股利分配支出较上年同期减少所致。

(4) 报告期现金及现金等价物净增加额比上年减少79,324.66万元，降幅260.34%，主要系报告期股权支出增加以及理财投资净流入同比上年减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,489,188.52	3.70%	主要系报告期因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益以及权益法核算长期股权投资损益。	否
资产减值	-83,834,102.89	-7.85%	系报告期计提长期资产减值损失以及存货跌价准备。	否
营业外收入	2,193,404.16	0.21%	主要系报告期取得维修补偿款。	否
营业外支出	10,045,954.86	0.94%	主要系报告期固定资产报废及捐赠支出。	否
信用减值损失	-14,386,480.12	-1.35%	主要系报告期计提的应收款项坏账准备。	否
其他收益	100,106,197.93	9.37%	主要系报告期收到与经营活动相关的政府补助。	否
资产处置收益	-846,700.37	-0.08%	系报告期处置固定资产产生的损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,523,666,693.33	13.77%	1,627,296,500.98	16.65%	-2.88%	
应收账款	945,291,891.59	8.54%	893,310,888.36	9.14%	-0.60%	
存货	598,186,582.87	5.41%	477,832,061.25	4.89%	0.52%	
投资性房地产	23,928,699.53	0.22%	25,042,019.21	0.26%	-0.04%	
长期股权投资	707,120,372.07	6.39%	43,740,093.97	0.45%	5.94%	长期股权投资期末较期初增加 66,338.03 万元，主要系报告期并购所致。
固定资产	897,683,431.57	8.11%	860,921,160.48	8.81%	-0.70%	
在建工程	342,672,373.84	3.10%	215,348,027.19	2.20%	0.90%	在建工程期末较期初增加 12,732.43 万元，主要系报告期亿帆制药高端制剂工程项目投入增加所致。
短期借款	1,784,416,714.05	16.13%	1,305,524,786.74	13.36%	2.77%	短期借款期末较期初增加 47,889.19 万元，系报告期银行借款增加所致。
长期借款	83,966,101.05	0.76%	32,195,983.18	0.33%	0.43%	长期借款期末较期初增加 5,177.01 万元，系报告期银行借款增加所致。
预付款项	109,754,986.73	0.99%	81,642,581.61	0.84%	0.15%	预付款项期末较期初增加 2,811.24 万元，主要系报告期预付研发类款项较期初增加所致。
交易性金融资产	39,000,000.00	0.35%	135,581,627.26	1.39%	-1.04%	交易性金融资产期末较期初减少 9,658.16 万元，主要系报告期末理财减少所致。
持有待售资产	0.00	0.00%	205,209,680.07	2.10%	-2.10%	期初赛臻公司持有的商标与技术许可与出让方结清所致。
其他流动资产	128,823,196.24	1.16%	94,141,278.62	0.96%	0.20%	其他流动资产期末较期初增加 3,468.19 万元，主要系报告期末待抵扣增值税及预缴企业所得税所致。
无形资产	719,117,114.38	6.50%	401,537,167.54	4.11%	2.39%	无形资产期末较期初增加 31,757.99 万元，主要系报告期购买的产品权益以及并购合并范围增加所致。

其他非流动资产	63,075,105.87	0.57%	101,156,683.68	1.03%	-0.46%	其他非流动资产期末较期初减少 3,808.16 万元，主要系报告期收回国药一心终止项目款项所致。
---------	---------------	-------	----------------	-------	--------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

说明：详见本报告第十二节 财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

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
815,300,000.00	842,504,516.97	-3.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
新加坡东人	投资管理	收购	447,900,000.00	19.79%	自筹	无	不适用	股权投资	已完成股权变更		-2,344.72	否	2019年11月01日	详见于2019年11月1日登载于巨潮资讯网上的《拟通过现金支付方式分别收购 Perfect Trend Ventures Ltd100%股权及 Dongren Singapore Pte Ltd100%股权间接收购 Bioton S.A. 31.65%股权的进展公告》(公告编号: 2019-069)
优势公司	投资管理	收购	268,400,000.00	11.86%	自筹	无	不适用	股权投资	已完成股权变更		-2,984.73	否		
合计	--	--	716,300,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-5,329.45	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	125,500,000.00	0.00	0.00	922,930,000.00	1,009,430,000.00	11,105,019.78	39,000,000.00	自有资金
合计	125,500,000.00	0.00	0.00	922,930,000.00	1,009,430,000.00	11,105,019.78	39,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	176,283.58	19,188.43	96,534.69	0	70,068	39.75%	83,263.57	现金管理 17,500 万元, 60,000 万元暂时补充流动资金, 5,763.57 万元留存募集资金账户。	0
2009 年	公开增发	33,101.52	29.62	24,647.66	0	0	0.00%	9,023.5	8,000 万元用于补充流动资金, 1,023.50 万元留存在募集资金账户。	0
合计	--	209,385.1	19,218.05	121,182.35	0	70,068	33.46%	92,287.07	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2009 年公开增发股票：2009 年公司公开发行股票募集资金总额 33,101.52 万元，本报告期实际使用募集资金 29.62 万元，累计使用募集资金 24,647.66 万元。报告期收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 569.64 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 9,023.50 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及 8,000 万元补充流动资金的金额）。2、2017 年非公开发行股票：2017 年公司非公开发行股票募集资金总额 176,283.58 万元，本报告期实际使用募集资金 19,188.43 万元，累计已使用募集资金 96,534.69 万元。报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 867.93 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,516.84 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 83,263.57 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，现金管理 17,500 万元，以及 60,000 万元补充流动资金的金额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端药品制剂项目	否	60,000	38,615.47	9,188.43	33,819.11	87.58%			不适用	否（注：该项目中三项在研药品的新药研发及申报生产已终止）
收购 DHY&CO.LTD53.80%股权	是	70,068				0.00%			不适用	否
补充流动资金	否	46,215.58	46,215.58		46,215.58	100.00%			不适用	否
胰岛素项目	是		70,068	10,000	16,500	23.55%			不适用	否
高端药品制剂项目部分项目终止后暂未明确投向的募集资金	否		21,384.53		0	0.00%			不适用	是
年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600	23,600	29.62	13,120.9	55.60%		1,924.97	否	否
年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目	否	11,526.76	11,526.76		11,526.76	100.00%	2008 年 01 月 01 日	5,216.26	否	是
承诺投资项目小计	--	211,410.34	211,410.34	19,218.05	121,182.35	--	--	7,141.23	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	211,410.34	211,410.34	19,218.05	121,182.35	--	--	7,141.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 年产 20,000 吨全生物降解新材料 (PBS) 项目: 截至期末承诺投入金额为 23,600.00 万元, 公司已累计投入募集资金 13,120.90 万元, 累计投入进度为 55.60%。未达到计划进度和预计收益的原因: (1) 全生物降解新材料 PBS 制品的市场需求, 主要靠各国、各地政府的强制政策主导, 2018 年 5 月欧洲议会通过“限塑令”, 目前极少数国家颁布法令, 市场需求有所改观, 但政策推行尚需要一个过程; (2) PBS 生产区被列入当地政府搬迁计划, 公司将视搬迁方案和进度及市场情况适时调整募投项目投资计划。由于该项目尚未投资完毕, 目前未达到预计收益。2. 年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目未达预计收益原因: “年产 3,000 吨羟基乙酸项目”自 2010 年起停运, 不产生效益; “年产 6,000 吨泛解酸内酯”项目中泛解酸内酯是泛酸系列产品的重要中间体, 主要用来合成维生素 B5 和维生素原 B5, 因此“年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目”盈利能力与维生素 B5 及原 B5 价格波动具有相关性。自“年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目”投产到 2012 年, 维生素 B5 价格处于低位, 该项目持续亏损; 2013 至 2015 年, 由于维生素 B5 价格有所回升, 该项目扭亏为盈; 2016 年起维生素 B5 价格上涨, 近三年年均效益远超预期, 但因该项目往年亏损较多, 以致从投产年度起至本报告期末累计尚未完全达到利润预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、高端制剂部分募投项目终止</p> <p>(1) 2019 年 3 月, 公司召开第六届董事会第二十六次(临时)会议、第六届监事会第二十次(临时)会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》, 随着“高端药品制剂项目”的逐步推进, 公司发现该项目中二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体三项在研药品的研发风险存在进一步增强的可能, 继续研发进而成功申报生产的可能性较小, 在综合考虑公司实际情况以及募集资金使用效率的基础上, 经公司审慎研究, 决定终止二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体(以下简称“终止项目”)的新药研发及申报生产。独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见; 2019 年 4 月, 公司股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>(2) 终止上述三个在研药品的持续投入, 有利于降低募集资金投资风险, 保障公司股东的利益, 不会对中小股东的利益造成侵害, 不会导致主营业务的变化和调整, 不会对公司生产经营产生重大不利影响, 对公司 2018 年净利润影响-622.53 万元。</p> <p>(3) 本次与终止项目相关的尚未使用的募集资金合计 21,384.53 万元将继续存放于公司募集资金专项账户, 终止上述三个在研药品项目后使公司“高端药品制剂项目”募集资金投资总额由 60,000 万元变为 38,615.47 万元, 后续公司将积极筹划新的投资项目, 科学、审慎地进行项目的可行性分析, 在保证投资项目具有较好的市场前景和盈利能力的前提下, 审慎、合规地使用上述募集资金, 提高资金使用效率。</p> <p>2、经本公司 2006 年年度股东大会审议批准, 重庆鑫富用募集资金投资建设年产 3,000 吨羟基乙酸项目。该项目建成后, 由于原材料价格的大幅上涨, 市场需求与可研报告的预期差别较大, 且因设备时停时开造成腐蚀, 特别是利用高纯产品工艺生产普通工业级产品, 使公司成本偏高, 虽然进行了技术改进, 但因外部环境的变化及部分机器设备腐蚀较为严重, 公司为避免继续改造生产给企业造成更大的损失, 根据重庆鑫富实际生产经营情况, 经公司第四届十次董事会决定停运羟基乙酸项目。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年公开增发股票本次募集资金到位前，公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 16,429.82 万元。经本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议批准，公司用募集资金对先期投入的 15,726.66 万元自筹资金进行置换，其中：对《年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目》先期投入用募集资金置换 4,199.90 万元，对《年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目》先期投入用募集资金置换 11,526.76 万元。由于年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目以自筹资金预先投入金额已经超过了募集资金项目承诺投入金额，故超过部分 703.16 万元以自筹资金投入。该募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由天健会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 19 日出具了浙天会审（2009）第 3577 号《鉴证报告》，并由浙商证券出具保荐意见。</p> <p>2、2017 年非公开发行股票本次非公开发行募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额共计 74,827.37 万元。经公司 2017 年 8 月 28 日召开的第六届董事会第十三次会议审议批准，公司使用部分募集资金对先期投入的 74,827.37 万元自筹资金予以置换，其中：置换自筹资金先期投入“亿帆制药高端制剂项目”金额 4,759.37 万元，置换自筹资金先期投入“收购 DHY&CO.LTD53.80%股权”项目金额 70,068.00 万元。本次募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由立信会计师事务所于 2017 年 8 月 23 日出具了信会师报字（2017）第 ZB11920 号《鉴证报告》，并由申万宏源出具保荐意见。公司 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一次（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募集资金投资项目“收购 DHY&CO.,LTD53.80%股权”项目变更为“胰岛素项目”，2018 年 6 月 21 日公司完成以自有资金置换募集资金 70,068.00 万元，变更后的募投项目承诺募集资金金额已全部到位，并存放于募集资金专户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经 2018 年 6 月 25 日公司第六届董事会第二十二次（临时）会议审议批准，同意公司继续使用本次闲置募集资金 68,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2018 年 6 月 25 日至 2019 年 6 月 24 日止，2019 年 6 月 19 日，公司已将上述暂时补充流动资金提前归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、经 2019 年 6 月 25 日公司第七届董事会第三次（临时）会议审议批准，同意公司继续使用本次闲置募集资金 68,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日止。公司已将上述暂时补充流动资金提前归还至募集资金专用账户。截至本公告披露日，使用本次募集资金补充流动资金金额为 0 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>本期项目尚未完工，结余金额均为项目预算资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2017 年非公开发行股票尚未使用的募集资金均为高端药品制剂及胰岛素项目预算资金，除暂时补充流动资金 60,000 万元、现金管理 17,500 万元，剩余资金全部存放于募集资金专户。</p> <p>2、2009 年公开增发股票尚未使用的募集资金均为年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目预算资金，除暂时补充流动资金 8,000 万外，剩余资金全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州鑫富	子公司	原料药及高分子材料的研发、生产与销售	95,000,000.00	1,873,878,879.28	1,349,498,196.81	1,258,219,541.70	776,017,317.95	672,131,140.43
鑫富科技	子公司	贸易及投资管理	6,377,300.00	614,555,187.34	118,093,376.97	570,312,575.25	162,945,604.00	138,046,227.27
亿帆生物	子公司	医药研发、销售	300,150,000.00	2,445,103,486.70	1,544,898,314.28	2,435,917,316.91	379,960,641.44	324,122,525.81

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
四川凯京	收购股权	无重大影响
优势公司	收购股权	无重大影响
新加坡东人	收购股权	无重大影响
宣城亿通	注销	无重大影响
泓品商贸	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）前期发展战略在报告期内的进展

详见本报告经营情况讨论与分析“一、概述”的描述

（二）行业格局和趋势

1、国内医药行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。随着国民经济的增长、城镇化率不断提升，居民的支付能力和消费水平不断提升，人口老龄化引发的慢性病管理需求提升、城市化及生活环境的问题、亚健康状态普遍引发人们对健康、营养的关注，成为我国医药市场发展的重要驱动力。伴随着新版医保目录的出台与动态调整、药品信息化追溯体系建设、DRGs付费项目的推进、仿制药一致性评价以及新版《药品管理法》等法律法规、政策的出台，医药行业整体面临竞争加剧和去产能并存的局面，有望重塑竞争格局。

2019年4月，国家医保局公布了《2019年国家医保药品目录调整工作方案》，8月20日又公布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，通过医保目录的调整，从整体上提升医保药品目录的保障能力和水平，提高有限医保资金的使用效益，更好地满足广大参保人的基本用药需求，有效提升广大人民群众获得感。

2019年4月，国家药品监督管理局发布《药品信息化追溯体系建设导则》、《药品追溯码编码要求》两项信息化标准，对于药品信息化追溯体系参与方构成及基本要求、药品追溯码基本要求等出台了具体规范和标准。药品信息化追溯体系全面实施后，假药、劣药将无处藏身，人民群众的用药安全将会得到进一步的保障。

2019年6月，国家医保局等四部委印发按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单；10月24日，疾病诊断相关分组（DRGs）付费国家试点技术规范和分组方案也正式明确。这是国家医保局贯彻落实医保支付方式改革的重要举措，即由个人按项目付费改为按疾病诊断分组付费，计划2020年模拟运行，2021年启动实施。药品进入指南、化药过评、医保入转、集采中选等都是临床用药前提条件，在按疾病诊断分组付费的标准化下，药品及耗材将成为疾病治疗的成本项，必将颠覆目前的用药习惯与格局。

2019年7月，国务院发布《关于实施“健康中国”行动的意见》，提出“健康中国”建设的目标和任务。该文件的出台，将直接引导全社会从单纯的疾病治疗，逐渐转移到科普预防的工作，未来国家会加大民众健康管理的投入。

2019年8月，《药品管理法》修订，鼓励研究和创制新药、建立关联审评审批、建立

了上市许可持有人制度等。对临床急需短缺药、防治重大传染病和罕见病等疾病新药、儿童用药开设审批绿色通道。新版《药品管理法》正式实施，进一步强化了研发生产流通等全过程强监管态势，同时鼓励国内药企研发和创制新药，利好行业长期良好发展。

2019年9月，国家药监局发布《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求（征求意见稿）》、《已上市化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价申报资料要求（征求意见稿）》，要求申请人全面了解已上市注射剂的国内外上市背景、安全性和有效性数据、上市后不良反应监测情况，评价和确认其临床价值。注射剂一致性评价有利于提高国内仿制药质量水平，实现优胜劣汰，提高行业集中度。

2019年12月，国家医疗保障局关于印发《关于做好当前药品价格管理工作的意见》的通知（医保发〔2019〕67号）。该意见的出台是为了明确现阶段药品价格管理的基本政策，构建药品价格常态化监管机制的制度框架，落实短缺药品保供稳价的各项相关政策。

2、国外医药行业情况

1、2019年4月，美国FDA发布《双特异性抗体研发项目》行业指南草案，指南草案涉及双特异抗体化学、生产和控制、非临床和临床药理学以及临床开发的独特方面，使双特异抗体有可能推动基于抗体治疗在癌症方面的发展。

2、2019年11月，美国FDA发布《生物类似和可互换胰岛素的临床免疫原性考量指南》草案，为美国市场开发生物类似和可互换性胰岛素产品的公司，胰岛素类似物如可通过生物类似性研究证明申报产品与原研产品高度相似，可免做三期比较临床免疫原性研究，旨在帮助促进挽救生命的胰岛素产品的开发并改善患者对产品的可及性，有利于未来形成一个强有力的低成本、高质量及与品牌胰岛素互换的仿制胰岛素市场体系。

3、医药行业未来发展趋势

随着全球人口老龄化程度的提高、大众健康意识的提升、数十亿中产阶级的崛起，人们正以前所未有的方式要求高质量、可获得的医疗服务。根据弗若斯特沙利文报告，全球医药市场规模由2014年的约1.0万亿美元以5.0%的复合年增长率增长至2018年的约1.3万亿美元，并预计于2023年、2030年分别达到约1.6万亿美元、2.1万亿美元，2018年至2023年、2023年至2030年复合年增长率分别约4.7%、4.1%。

未来美国、欧洲及日本等发达地区仍将保持全球药品消费的主导地位；而以中国、印度等为代表的新兴医药市场受经济快速发展、居民收入增加、医疗体系健全等因素驱动，药品需求将保持高水平增速，将成为拉动全球药品消费增长的主要增长动力。

未来只有真正具有临床价值，质量可靠，疗效确认的创新药、高品质仿制药，及具备研发、资金实力，渠道优势的公司才能在竞争格局中胜出。

4、维生素行业

维生素是维持人体生命活动必需的一类有机物质，也是保持人体健康的重要活性物质，其下游主要用于饲料添加剂，在医药、化妆品、食品等行业也有应用。从全球范围内来说，中国已成为维生素工业大国，大部分维生素都处于产能过剩的状态。

公司维生素B5及原B5等原料药产品是维生素中的细分品种，具有较高的技术壁垒，不同的合成路线对经济效益有非常大的影响，如果不能解决放大效应问题实现产业化规模，新进入者即使拥有合成技术，也无法实现工业生产，难以取得规模经济。另外，在供给侧改革的框架下，国家对企业的环保监管标准趋于严厉，以及新的突破性的技术进步正在转化为成果，维生素行业的竞争力将体现在技术研发和产品创新上。未来维生素行业将以突破性的技术进步、良好的成本控制和环境友好型的制备技术等趋势为出发点的企业，方可颠覆原有竞争格局，在下一轮行业洗牌中胜出。

（三）公司未来发展战略

报告期内公司未来发展战略未有重大变化，即继续以药品制剂、原料药为主要产业发展方向。在保持原有业务，尤其是优质业务的基础上，不断创新，进行转型升级。在医药制剂板块，以特色专科中成药、高品质仿制化学药及创新型大分子生物药作为核心发展方向，利用自身具备优势的营销网络与客户渠道，在巩固与加强国内市场的基础上，结合多年海外业务拓展经历，致力于国际化，布局与开拓全球药品制剂市场。在原料药板块，在做大做强维生素B5及原B5等原料药产品，继续在产品研发、质量、产量及市场占有率保持全球领先水平的基础上，以现有产品为纽带，不断整合上下游资源，扩大与丰富原料药产品线。

（四）2020年度经营计划

2020年以来，受国内及全球新冠肺炎疫情的影响，全球经济下行风险明显上升，多数国家经济增势趋于减弱，随着疫情对全球价值链的冲击，对公司今年的业绩将带来较大的挑战。公司将在总体发展战略的指引下，审时度势，积极应对，不断谋求新形势下的发展机遇。公司将继续围绕药品制剂转型升级，动态调整在研产品结构，以合作研发、仿创结合、权益受让等方式继续丰富公司产品梯队，推进主要在研产品实现商业化；努力实现“531”产品、血液肿瘤产品和胰岛素等产品在原有基础上实现更大突破；坚持以全面预算管理作为公司经营管理和成本控制的主要手段，实现资源的合理化配置，竭尽全力提高业绩。具体将重点做好以

下几方面工作：

1、紧抓成本管控，全面提升预算管理管理水平

为进一步提高企业经营管理水平，强化内部控制，提高管理效率，实现资源的合理化配置，公司年初成立了全面预算挑战委员会，在对2020年经营环境分析预测的基础上，“求发展”是公司2020年的主题，能收就收、能降就降、能抓就抓、能争就争，减少一切不必要的开支，强化现金流储备；“开源节流”是主线，要具有“不惧、不畏、不慌”的精神从容应对，争取在极端的环境下寻找更加广阔的发展空间，努力提升2020年度公司业绩。

2、继续强化维生素B5等系列产品的市场地位，力争药品制剂业绩再上一个新台阶

2020年，亿帆原料药事业部继续做好维生素新产品开发和部分产品工艺改进，以技术先进程度评价、成本优化、价值流向作为目标，匹配相应的资源需求，降低不确定因素，辅以KPI指标从研发、采购、销售、安全生产等方面进行多维度考核，努力在不确定的竞争环境中实现新的突破。同时，新材料事业部将以开源节流为行动准则，注重产品细节，提升技术进步和专向研发，进一步塑造品牌形象，在降低成本的基础上，提高差异化竞争优势；

2020年，亿帆国药事业部在销售方面继续围绕公司现有的专科领域产品，加强重点产品循证证据支持，深度挖掘“531”产品的优势，发掘产品临床需求，组织和策划好全国性学术会议，积极参与区域和省级学术会议，多途径开展重点产品市场准入工作，积极完善销售人员的考核与管理体制，着重培养一批有市场开拓能力、具有学术推广能力的销售人才，建设一支具有凝聚力、战斗力、高效的销售团队，在现有市场的基础上，扩大产品的销售范围，努力达成2020年国内药品制剂销售业绩；

2020年，亿帆国际（大分子）事业部在2019年与跨国药企合作的基础上，继续做大公司产品在亚太地区、欧洲以及中东的销售网络建设，并努力扩展至全球范围。借助国际化BD及RA的优势，加快引进具有差异化、有独特市场竞争力的产品；优化低利润率产品，减少间接费用开支，在扩大私立医院市场份额的基础上积极开拓新的市场，逐步建立具有学术营销模式和具有核心治疗领域的全球销售体系；同时，积极寻求F-627在中国、美国及欧洲市场的合作伙伴；充分利用非索医药生产的优势，寻求中、短期的业绩增长机会，推动产品差异化建设，从传统型向创新型过渡，力争公司的海外制剂业务再上一个新台阶。

3、做好药品生产基地建设，力争认证获得新突破

2020年，亿帆国药事业部根据新药管法和GMP要求，做好新药典实施前软硬件准备工作，健全质量保证体系，严格按照要求开展质量工作，从符合质量检验指标为基本要求向满足高品

质质量供给目标转变，使工艺控制、技术装备具有较高先进性；亿帆化药（小分子）事业部根据公司整体研发规划，在前期已建成的5条生产线上基础上，做好质量体系随时迎接认证的准备，完成非终端灭菌西林瓶水针、冻干线、消毒剂配液线的认证工作，力争在挖潜增效的基础上，充分调动员工积极性，做到一专多能、一岗多能、一人多岗，力争再完成5个以上注射剂产品的承接；北京健能隆大分子生物药生产车间在满足cGMP合规的基础上，做好精益生产，进一步提高和对接国际相关技术和法规先进水平，随时做好迎检准备，完成F-627制剂海外包装贴签和监管码工艺验证工作，完成F-627制剂的灌装工艺验证。

4、坚定创新研发战略，继续加大研发投入，全力推进现有主要在研产品的后续研发

继续强化公司在大分子创新生物药研发的优势地位完成在美国和中国的BLA申报；完成至少2个三代胰岛素临床批次的生产、放行试验方法、验证及检测；小分子方面，完成7个工程批、7个验证批及不低于5个新产品立项，并努力实现5个申报注册项目；中成药方面，加快推进断金戒毒胶囊的临床试验并实施大品种二次开发。

5、优化人才梯队建设，助力公司稳健发展

以公司发展战略及中长期发展规划为主导，依据公司2020年整体生产经营目标，积极做好人力资源工作部署。在优化组织结构与管理架构的基础上，全面梳理与整合各事业部人力资源团队，推进以结果为导向的全链条人力资源管理，建机制、搭平台、打基础。在推进以经营结果为导向的同时，完善以能力为导向的用人机制，在保持业务不能停、拓展不能停、学习不能停、沟通不能停、思考不能停的前提下，从人力资源的理念、架构、运营模式等维度开展人力资源改革，降本增效，加强人力资源团队自身能力的建设及人力资源组织的灵动性，提高公司对外部环境的适应性，使公司做到可持续发展。

（五）可能面临的风险因素

1、商誉减值风险

近年来，为实现公司发展战略，转型升级，除实施重大资产重组外，公司围绕妇科、儿科、血液肿瘤等核心专科领域，以产品为导向，陆续进行并购整合，形成较大商誉。截至报告期末商誉金额272,768.47万元，占归属上市公司总资产比例为24.65%，较2018年下降2.41个百分点。报告期末商誉构成主要来源于2014年公司进行重大资产重组，反向收购形成的商誉，以及收购健能隆生物、四川德峰、天长亿帆、沈阳澳华、沈阳志鹰等。报告期末，公司对商誉进行减值测试，其中沈阳志鹰资产组、辽宁亿帆资产组确认了4,603.36万元的商誉减值准备，其他公司经测试不存在商誉减值迹象。若在未来经营中不能较好地实现收益，那么收购的标

的资产所形成的其他商誉将存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将结合所收购公司自身的特点与资源，进行产品、企业及业务整合，按上市公司规范治理要求进行统一管理，加强品牌建设，实现人力资源、财务与生产的统一管理，与公司整体优势资源形成互补，最大程度地实现协同效应。

2、“新冠肺炎”疫情带来的市场需求风险

2020年，全球经济预计将处于更加复杂多变的态势。新冠肺炎疫情的持续发酵及在海外呈现的快速蔓延趋势，未来短期内国际贸易环境及相关政策仍将具有较高的不确定性，可能直接导致部分行业需求和生产骤降。公司海外收入占比较高，如果疫情不能快速有效控制，国际海运、客户被迫停工停产等因素将影响公司订单的执行，对公司2020年的运营将带来一定的压力。对此，公司将在2020年总体发展战略的指引下，审时度势，积极应对，不断谋求新形势下的发展机遇，调产能、优库存、降成本、补短板，减少一切不必要的开支，强化现金流储备，增加公司的抗风险能力。

3、汇率波动风险

作为海外业务占比较大的医药企业，公司应收账款涉及多种货币，国际货币市场的汇率波动使用公司面临较大的汇率风险；另外，在合并报表过程中，因需要进行货币转换，会对最终的财务数据产生一定的影响。对此，公司将进一步建立完善汇率管理机制，一方面在合同报价中考虑此项因素，另一方面采取优化外币配置、运用远期结汇等金融工具锁定汇率等措施降低该项风险，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，最大限度地规避汇率风险。

4、国际化经营风险

公司在多个国家和地区开展经营业务，均受当地政治、法律、汇率、税收、经济等环境因素影响，尤其是近期中美贸易摩擦不断升级，美国对从中国进口的商品加征关税的商品范围在不断扩大，对公司出口至美国地区的产品及拟在美国开展的业务或将受此影响，可能对公司的海外业务带来一定风险，甚至发生合同被迫暂停、研发无法按预期进度开展或是索赔纠纷等情况，进而影响公司海外业务的收入及利润。为此公司一方面密切关注本次中美事态进展，加强与利益相关方的沟通协调，同时积极调整经营策略，尽量减少因贸易摩擦带来的不利影响。另一方面公司将深入研究海外项目所在地的政策、法规和人文环境，与当地政府和利益相关者建立良好的合作关系，加快本地化进程，坚持海外业务风险分级管理机制，完善海外业务的应急预案，努力降低国际化经营风险。

5、医药行业政策风险

在国家对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、药品带量招标采购、基药目录调整、穿透式监管、新冠病毒疫情等诸多不确定性因素下，公司将面临更大的挑战。未来只有真正具备品种优势、研发和资金实力，以及渠道优势的企业将有望在行业增速持续放缓的环境下维持其市场竞争力。公司将坚持既定发展战略，在做大做强现有业务的基础上，不断加大研发与创新力度，利用新增产品资源，凭借长期积累的学术推广能力与渠道优势，实现业绩稳步增长，完成转型升级，在行业洗牌中胜出。

6、研发不达预期的风险

药品研发普遍存在周期长、投入大、风险高等特点，提高药物研发的科学管理是药品生命周期管理的重要环节，公司在研项目涉及生物药、化药和中药，不同的药物种类具有不同的风险，能否进入临床试验存在一定风险；由于试验结果的不确定性，正在进行的临床试验存在临床试验失败或者进度迟缓的风险；在研药品完成临床试验后，也存在不能获得药品注册的风险。为此，公司将紧跟临床试验政策，科学管理在研项目，在提升药品可及性的同时，提高研发效率。

7、安全生产与环保风险

公司一直践行诚信安全生产工作。随着公司国际化的深入推进，公司在各业务以及经营所在的各个市场都将遵守行业及当地最高标准要求。公司原料药事业部部分子公司属于“二重点一重大”企业，生产厂房、装置均需按从严标准条款执行，如不能达到持续性改进或技术提升，将不能有效处理特征污染物和废水、废气、废渣。为此，公司原料药事业部按标准要求，积极开展自我诊断设计、整改，引进新技术、新设备，提升三级教育，加强对污染物监测、处理，确保各类设备达到最佳运行状态，降低安全生产与环保的风险。

8、维生素市场竞争的风险

近年来维生素行业较高的毛利率水平吸引了许多国内企业进入本行业，大量资金投入导致产能迅速增加，供给的增加可能导致产品价格的下降。如果公司不能准确把握行业发展的趋势，持续技术创新、改善经营管理以提升产品质量、降低生产成本，则日益激烈竞争的市场将对公司业绩产生不利影响。为此，公司将继续通过自主研发和合作研发等方式丰富维生素产品类型与结构，避免单一产品价格波动对公司业绩带来的影响。

9、在建项目GMP认证风险

公司目前主要在建项目为合肥高端制剂项目和北京健能隆大分子生物药基地，是公司转型升级的重要基础之一。虽然项目建设按FDA、EMA、NMPA等国际国内标准实施，但随着

ICH相关规范的更新及新版《药品管理法》的实施，项目存在不能一次性通过GMP检查的风险。为此，公司将在硬件、软件及人员方面进行持续的改进、完善与提升，包括生产设备、质量控制实验室、生物废弃物处理符合FDA、EMA、NMPA标准等硬件设施，包括建立各项文件管理、验证管理、自检与管理评审、供应商评估、取样及环境监测等运用风险管理理念进行持续改进，和通过课堂培训、自学、分组讨论、实操等多种培训形式对人员进行培训，提高员工素质。争取通过以上措施使得项目一次性通过GMP检查。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月25日	电话沟通	机构	此次调研的详细情况详见公司于2019年1月25日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2019年1月25日投资者关系活动记录表》
2019年04月24日	实地调研	机构	此次调研的详细情况详见公司于2019年4月25日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2019年4月24日投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的相关规定进行利润分配，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

(1) 2018年3月29日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以2017年12月31日公司总股本1,206,974,577股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），共计派发现金120,697,457.7元，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案已经公司2017年年度股东大会审议通过，并实施完毕。

(2) 2018年8月28日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《2018年半年度利润分配预案》，以2018年6月30日公司总股本1,206,974,577股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），共计362,092,373.10元；不送红股，也不以资本公积金转增股本。该预案已经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，并实施完毕。

(3) 2019年4月1日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，拟以2018年12月31日公司总股本1,206,974,577股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），共计派发现金120,697,457.7元，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案已经公司2018年年度股东大会审议通过，并实施完毕。

(4) 2020年4月13日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，拟以2019年12月31日公司总股本1,236,904,577股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），共计派发现金123,690,457.70元，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案尚需公司2019年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	123,690,457.70	903,467,850.51	13.69%	0.00	0.00%	123,690,457.70	13.69%
2018 年	482,789,830.80	737,436,708.47	65.47%	0.00	0.00%	482,789,830.80	65.47%
2017 年	120,697,457.70	1,305,103,508.11	9.25%	0.00	0.00%	120,697,457.70	9.25%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,236,904,577
现金分红金额 (元) (含税)	123,690,457.70
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	123,690,457.70
可分配利润 (元)	1,524,127,443.94
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2020 年 4 月 13 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，拟以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 1,236,904,577 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），共计派发现金 123,690,457.70 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案尚需公司 2019 年年度股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	程先锋	避免同业竞争、关联交易、资金占用的承诺	交易完成后，作为公司的控股股东、实际控制人，承诺其本人、及其直系亲属不直接或间接从事与股份公司及控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何业务；对于现已直接和间接控制的其他企业，也不与股份公司进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。与上市公司之间尽量减少关联交易。	2014 年 09 月 30 日	9999-12-31	严格履行承诺，未发生违约情况。
	程先锋、张颖霆、张云祥、张艾忠、李祥慈、曹仕美、张洪文、李晓祥、王忠胜、缪昌峰	其他承诺	1. 敦促合肥亿帆药业有限公司（以下简称“亿帆药业”）尽快与合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会达成补偿安排，提前做好搬迁准备工作，采取租用其他公司仓库等措施避免搬迁工作对亿帆药业的正常经营活动构成影响。2. 如因拆迁工作影响亿帆药业的正常经营活动，导致亿帆药业产生额外支出及（或）损失的，由承诺方按照交易完成前所持亿帆药业的股权比例，以现金向亿帆药业进行补偿。	2013 年 07 月 16 日	9999-12-31	严格履行承诺，未发生违约情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	募集资金使用承诺	公司在使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金前 12 个月内，未进行证券投资或风险投资，并承诺在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守有关规定，不进行证券投资或风险投资。公司保证不会改变或变相改变募集资金的募集资金到期前，将及时归还到募集资金专项账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2018 年 06 月 25 日	2019 年 6 月 24 日	公司于 2019 年 6 月 19 日已将上述募集资金提前归还至募集资金专户，目前已履行完毕。

	公司		公司在“使用 68,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，不进行证券投资或风险投资。公司保证不会改变或变相改变募集资金用途，不对控股子公司以外的对象提供财务资助，本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后将及时归还到募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2019 年 06 月 25 日	2020 年 6 月 24 日	严格履行承诺，未发生违约情况。截止本报告披露日公司已将上述募集资金提前归还至募集资金专户，已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	2019年度第七届董事会第四次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额46,231,417.90元，“应收账款”上年年末余额893,310,888.36元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额53,923,085.11元，“应付账款”上年年末余额363,040,550.96元。
（2）在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。		“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。

说明：1）上述会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。 2）除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)(含其他流动资产)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	2019年度第七届董事会第四次会议	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 减少10,081,627.26元, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: 减少2,063,035.15元。其他流动资产中理财产品: 减少125,500,000.00元。交易性金融资产: 增加135,581,627.26元, 交易性金融负债: 增加2,063,035.15元。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债): 减少0.00元 交易性金融资产(负债): 增加0.00元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”		应收票据: 减少46,231,417.90元 应收款项融资: 增加46,231,417.90元 其他综合收益: 0.00元 递延所得税资产/负债: 0.00元	应收票据: 减少0.00元 应收款项融资: 增加0.00元 其他综合收益: 0.00元 递延所得税资产/负债: 0.00元
(3) 合并范围内公司应收款项坏账准备计提方法变更为“预期损失法”		其他应收款坏账准备减少0.00元, 递延所得税资产减少0.00元, 净利润增加0.00元。	其他应收款坏账准备减少496,260,117.38元, 递延所得税资产减少124,065,214.77元, 净利润增加372,194,902.61元。

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

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,627,296,500.98	货币资金	摊余成本	1,627,296,500.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,081,627.26	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,081,627.26
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	46,231,417.90	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	46,231,417.90
应收账款	摊余成本	893,310,888.36	应收账款	摊余成本	893,310,888.36
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	134,240,960.51	其他应收款	摊余成本	134,240,960.51
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	125,500,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	125,500,000.00
			其他非流动金融资产		
以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		其他非流动金融资产			
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,063,035.15	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,063,035.15

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	400,899,076.21	货币资金	摊余成本	400,899,076.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,543,334,203.47	其他应收款	摊余成本	1,543,334,203.47
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		其他非流动金融资产			
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

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

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

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

2、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况说明
合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	1,627,296,500.98	1,627,296,500.98			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	135,581,627.26	135,581,627.26		135,581,627.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,081,627.26	不适用	-10,081,627.26		-10,081,627.26
衍生金融资产					
应收票据	46,231,417.90		-46,231,417.90		-46,231,417.90
应收账款	893,310,888.36	893,310,888.36			
应收款项融资	不适用	46,231,417.90	46,231,417.90		46,231,417.90
预付款项	81,642,581.61	81,642,581.61			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	134,240,960.51	134,240,960.51			
买入返售金融资产					
存货	477,832,061.25	477,832,061.25			
持有待售资产	205,209,680.07	205,209,680.07			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	219,641,278.62	94,141,278.62	-125,500,000.00		-125,500,000.00
流动资产合计	3,695,486,996.56	3,695,486,996.56			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	43,740,093.97	43,740,093.97			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	25,042,019.21	25,042,019.21			
固定资产	860,921,160.48	860,921,160.48			
在建工程	215,348,027.19	215,348,027.19			
生产性生物资产					

油气资产				
无形资产	401,537,167.54	401,537,167.54		
开发支出	1,617,153,137.22	1,617,153,137.22		
商誉	2,645,166,436.50	2,645,166,436.50		
长期待摊费用	42,690,840.70	42,690,840.70		
递延所得税资产	126,641,913.65	126,641,913.65		
其他非流动资产	101,156,683.68	101,156,683.68		
非流动资产合计	6,079,397,480.14	6,079,397,480.14		
资产总计	9,774,884,476.70	9,774,884,476.70		
流动负债：				
短期借款	1,305,524,786.74	1,305,524,786.74		
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债	不适用	2,063,035.15	2,063,035.15	2,063,035.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,063,035.15	不适用	-2,063,035.15	-2,063,035.15
衍生金融负债				
应付票据	53,923,085.11	53,923,085.11		
应付账款	363,040,550.96	363,040,550.96		
预收款项	60,315,156.68	60,315,156.68		
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	64,852,274.84	64,852,274.84		
应交税费	130,946,749.90	130,946,749.90		
其他应付款	256,756,491.84	256,756,491.84		
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	158,813,393.97	158,813,393.97		
其他流动负债				
流动负债合计	2,396,235,525.19	2,396,235,525.19		
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	32,195,983.18	32,195,983.18		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	6,378,971.60	6,378,971.60		

长期应付职工薪酬	12,688,755.12	12,688,755.12		
预计负债	1,230,840.00	1,230,840.00		
递延收益	29,176,305.07	29,176,305.07		
递延所得税负债	204,096,254.69	204,096,254.69		
其他非流动负债	205,209,680.07	205,209,680.07		
非流动负债合计	490,976,789.73	490,976,789.73		
负债合计	2,887,212,314.92	2,887,212,314.92		
所有者权益：				
股本	1,027,268,194.68	1,027,268,194.68		
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	2,688,709,201.55	2,688,709,201.55		
减：库存股				
其他综合收益	7,714,452.70	7,714,452.70		
专项储备	23,160,376.49	23,160,376.49		
盈余公积	135,305,989.95	135,305,989.95		
一般风险准备				
未分配利润	2,741,790,290.86	2,741,790,290.86		
归属于母公司所有者权益合计	6,623,948,506.23	6,623,948,506.23		
少数股东权益	263,723,655.55	263,723,655.55		
所有者权益合计	6,887,672,161.78	6,887,672,161.78		
负债和所有者权益总计	9,774,884,476.70	9,774,884,476.70		

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	400,899,076.21	400,899,076.21			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款					
应收款项融资	不适用				
预付款项					
其他应收款	1,543,334,203.47	2,039,594,320.85	496,260,117.38		496,260,117.38
存货					
持有待售资产					

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,224,932.48	4,224,932.48		
流动资产合计	1,948,458,212.16	2,444,718,329.54	496,260,117.38	496,260,117.38
非流动资产：				
债权投资	不适用			
可供出售金融资产		不适用		
其他债权投资	不适用			
持有至到期投资		不适用		
长期应收款				
长期股权投资	3,919,191,003.01	3,919,191,003.01		
其他权益工具投资	不适用			
其他非流动金融资产	不适用			
投资性房地产	19,714,937.27	19,714,937.27		
固定资产	1,330,001.11	1,330,001.11		
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	362,392.22	362,392.22		
开发支出	85,377,358.57	85,377,358.57		
商誉				
长期待摊费用	3,339,527.81	3,339,527.81		
递延所得税资产	126,504,237.24	2,439,022.47	-124,065,214.77	-124,065,214.77
其他非流动资产	68,779,904.00	68,779,904.00		
非流动资产合计	4,224,599,361.23	4,100,534,146.46	-124,065,214.77	-124,065,214.77
资产总计	6,173,057,573.39	6,545,252,476.00	372,194,902.61	372,194,902.61
流动负债：				
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00		
交易性金融负债	不适用			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用		
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	71,965.00	71,965.00		
预收款项				
应付职工薪酬	2,270,346.21	2,270,346.21		
应交税费	5,706,746.27	5,706,746.27		
其他应付款	819,101,734.16	819,101,734.16		
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	152,600,000.00	152,600,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,229,750,791.64	1,229,750,791.64		

非流动负债：				
长期借款	32,000,000.00	32,000,000.00		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	32,000,000.00	32,000,000.00		
负债合计	1,261,750,791.64	1,261,750,791.64		
所有者权益：				
股本	1,206,974,577.00	1,206,974,577.00		
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	3,031,877,140.53	3,031,877,140.53		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	161,603,532.64	161,603,532.64		
未分配利润	510,851,531.58	883,046,434.19	372,194,902.61	372,194,902.61
所有者权益合计	4,911,306,781.75	5,283,501,684.36	372,194,902.61	372,194,902.61
负债和所有者权益总计	6,173,057,573.39	6,545,252,476.00	372,194,902.61	372,194,902.61

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十二节、附注(八)“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
------------	----------

境内会计师事务所报酬（万元）	270
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁彭凯、李福兴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	丁彭凯先生连续审计服务 1 年，李福兴先生连续审计服务 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2010 年 1 月 6 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求追究姜红海、马吉锋、新发药业有限公司(以下简称"新发药业")等侵犯本公司商业秘密的法律责任。2014 年 12 月 24 日上海市高级人民法院(2012)沪高民三(知)终字第 62 号《民事判决书》对该案作出了终审判决, 新发药业已根据该判决支付给公司赔偿金 9,357,731.00 元。2015 年 8 月 3 日, 公司收到中华人民共和国最高人民法院寄来的《应诉通知书》, 新发药业不服上海市高级人民法院作出的(2012)沪高民三(知)终字第 62 号民事判决, 向最高人民法院申请再审。2016 年 1 月 6 日, 公司收到最高人民法院的《民事裁定书》(【2015】民申字第 2035 号), 裁定驳回新发药业的再审申请。现已审查终结, 公司将持续跟进非现金部分的执行情况。	935.77	否	无	最高人民法院裁定: 驳回新发药业的再审申请。现已审查终结。本次裁定结果对公司维护自身利益, 知识产权等都将产生积极影响。	新发药业已根据判决支付给公司赔偿金 9,357,731.00 元。公司将继续跟进上海市高级人民法院作出的(2012)沪高民三(知)终字第 62 号民事判决非现金部分的执行情况。	2016 年 01 月 08 日	详见于 2018 年 1 月 8 日登载于巨潮资讯网上的《诉讼进展公告》(公告编号: 2016-002)
2016 年 6 月 27 日, 亿帆生物收到安徽省高级人民法院邮寄的(2016)皖民初(24)号《应诉通知书》等相关文件资料, 安徽信业医药有限公司(以下简称"安徽信业")就其于安徽天康(集团)股份有限公司(以下简称"天康集团")、赵宽的股权纠纷向安徽省高级人民法院提起诉讼, 亿帆生物作为第三人参加诉讼。诉请如下: (1) 信业医药与天康集团于 2014 年 12 月 28 日签订《股权转让协议》及于 2015 年 1 月 9 日签订的《<股权转让协议>补充协议》已于 2016 年 4 月 16 日解除; (2) 判令被告天康集团返还原告持有的天长亿帆 70% 股权; 判令天康集团在 2015 年 8 月 25 日前支付给原告股权转让款人民币 6,265.8 万元, 不予返还; (3) 判令天康集团和第三人亿帆生物将上述第二项诉请中的股权变更登记到原告名下; (4) 如上述第三项请求不能实现, 则判令被告天康集团就该股尚未开庭审理。权向原告折价补偿, 暂定人民币 2.4 亿元, 具体补偿金额以鉴定数额为准; (5) 判令被告赵宽对诉讼请求第四项承担连带责任。	24,000	否	2019 年 1 月 21 日, 公司收到最高人民法院邮寄的《民事判决书》(【2018】最高法民终 854 号); 2019 年 8 月 21 日, 收到最高人民法院邮寄的《民事应诉通知书》(【2019】最高法民申 3782 号)。	截止期末, 本案目前正处于再审阶段。	截止期末, 本案目前正处于再审阶段。	2019 年 08 月 23 日	详见 2019 年 8 月 23 日登载于巨潮资讯网上的《关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-051)

未达到重大诉讼标准的其他诉讼共 48 起	3,768.79	否	一审或执行阶段	截止本报告披露日, 已有 36 起涉诉案件结案, 余下 12 起未结案件, 无重大影响。	根据法院判决结果执行		
----------------------	----------	---	---------	--	------------	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2019年04月01日，公司第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十一次会议审议通过《关于<亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，同意公司向核心管理人员、核心研发技术人员、核心业务人员及核心骨干等人员以定向发行的方式向激励对象授予限制性股票3,000万股，其中，首次授予2,400万股，授予人数217人，授予价格6.76元/股。公司独立董事就公司本次激励计划发表了同意的独立意见，上海天衍禾律师事务所出具了《关于亿帆医药股份有限公司限制性股票激励计划（草案）之法律意见书》，独立财务顾问上海荣正投资咨询股份有限公司发表了《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》，具体详见公司于2019年4月2日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、2019年04月04日至2019年04月13日，公司通过内部OA系统发布了《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的公示》，对本次授予的激励对象姓名及职务进行了公示。公示期满，未有针对公示内容提出异议的情况，具体详见公司2019年4月19日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《监事会关于2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2019-030）。

3、2019年04月24日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于<亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》。同日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，经核查，在本次激励计划首次公开披露前6个月内，未发现内幕信息知情人利用公司2019年限制性股票激励计划有关内幕信息进行股票买卖的行为，所有核查对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：股权激励》等法律、法规及规范性文件的规定，不存在内幕交易行为。具体详见公司2019年4月25日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-032）、《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2019-033）。

4、2019年05月22日，公司召开第七届董事会第二次（临时）会议、第七届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次激励对象授予限制性股票的议案》，因公司2018年年度权益分派已于2019年5月9日实施完毕，公司董事会对授予价格进行了调整，授予价格由6.76元/股调整为6.66元/股。同时确定限制性股票首次授予日为2019年5月22日，向符合授予条件的217名激励对象首次授予2,400万股限制性股票。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见，公司监事会对激励对象人员名单再次进行了核实并发表了核查意见，上海天衍禾律师事务所出具了《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划调整及首次授予事项之法律意见书》，具体详见公司于2019年5月23日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

5、2019年6月，公司完成了2019年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，在确定授予日后的缴款验资过程中，2名激励对象因离职不再具备激励资格，3名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，合计涉及股份数7.0万股，公司最终向212名首次激励对象实际授予限制性股票2,393.00万股，授予价格6.66元/股，授予股份的上市日期为：2019年6月19日，具体详见公司2019年6月18日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关

于 2019 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》(公告编号: 2019-044)。

6、2019 年 10 月 23 日, 公司召开第七届董事会第六次会议及第七届监事会第五次会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意公司回购 5 名离职员工不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票, 以及 1 人因退休离任并申请回购其已获授但尚未解除限售的限制性股票, 并进行注销。具体详见公司 2019 年 10 月 25 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

7、2019 年 12 月 17 日, 公司召开第七届董事会第七次(临时)会议及第七届监事会第六次(临时)会议, 审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》, 同意确定以 2019 年 12 月 16 日为预留限制性股票的授予日, 授予 60 名激励对象 600.00 万股限制性股票, 授予价格为 6.66 元/股。公司独立董事就公司本次 2019 年限制性股票激励计划预留授予以及部分首次授予限制性股票回购事项发表了同意的独立意见, 上海天衍禾律师事务所出具了《关于亿帆医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予以及部分首次授予限制性股票回购注销事项之法律意见书》, 独立财务顾问上海荣正投资咨询股份有限公司发表了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予事项之独立财务顾问报告》, 具体详见公司于 2019 年 12 月 17 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

8、2019 年 12 月, 公司完成了预留部分限制性股票的上市登记工作, 具体详见公司于 2019 年 12 月 30 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

(1) 公司于 2015 年 5 月 29 日召开了第五届董事会第三十次(临时)会议审议通过了《关于与控股股东共同投资设立医疗健康产业投资公司暨关联交易的议案》, 该议案已经公司于 2015 年 6 月 12 日召开的 2015 年第二次临时股东大会的审议通过。安徽医健于 2015 年 6 月成立, 注册资本 2 亿元, 其中上市公司认缴出资额 3,000 万元, 占注册资本的 15%; 程先锋先生认缴出资额 1.7 亿元, 占注册资本的 85%。截止报告期末, 公司已出资 1,500 万元。

(2) 关于拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金

公司第五届董事会第三十六次会议、2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金暨关联交易的议案》。同意公司作为有限合伙人拟投资 2 亿元与公司控股股东、实际控制人程先锋先生及达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中钰创投”）共同发起设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金（以下简称“并购基金”）。由于共同投资方之一程先锋先生为本公司控股股东，因此本公司拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金的行为构成关联交易。截至报告期末，该并购基金尚未成立，公司亦尚未出资。

(3) 关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保的关联交易

2018 年 3 月 29 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保暨关联交易的议案》，为支持公司发展，解决公司向银行借款提供担保的问题，公司控股股东、实际控制人程先锋先生拟以其个人信用或持有的公司股票为公司向银行借款提供总额不超过 16 亿元人民币的担保。具体担保金额与时限以公司根据资金需求计划与银行签订的借款协议为准。此次担保，公司无需向公司控股股东、实际控制人支付任何担保费用，也无需提供任何形式的反担保。截至本报告披露日，程先锋先生实际为公司向金融机构借款提供担保余额为 5.2 亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与控股股东共同投资设立医疗健康产业投资公司暨关联交易的公告	2015 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金暨关联交易的公告	2015 年 08 月 25 日	巨潮资讯网
第六届董事会第十七次会议决议公告	2018 年 03 月 31 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿帆生物	2016年08月20日	70,000	2016年11月21日	18,000	连带责任保证	842天	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	70,000	2016年12月26日	10,000	连带责任保证	1,094天	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	70,000	2018年01月01日	20,000	连带责任保证	365天	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	70,000	2018年07月05日	10,000	连带责任保证	364天	是	否
亿帆生物	2018年08月30日	60,000	2019年01月11日	6,000	连带责任保证	353天	是	否
亿帆生物	2018年08月30日	60,000	2019年04月30日	12,000	连带责任保证	1,096天	否	否
亿帆生物	2018年08月30日	60,000	2019年07月26日	20,000	连带责任保证	366天	否	否
亿帆生物	2018年08月30日	60,000	2019年10月22日	10,000	连带责任保证	366天	否	否
亿帆生物	2018年08月30日	80,000	2019年11月13日	3,000	连带责任保证	366天	否	否
亿帆生物	2018年08月30日	80,000	2019年11月14日	16,500	连带责任保证	365天	否	否
亿帆生物	2018年08月30日	80,000	2019年11月21日	18,000	连带责任保证	365天	否	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2017年02月24日	20,000	连带责任保证	909天	是	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2017年05月10日	9,069.06	连带责任保证	365天	是	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2017年09月26日	9,700	连带责任保证	1,096天	否	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2018年03月19日	12,000	连带责任保证	730天	否	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2018年04月10日	18,000	连带责任保证	416天	是	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2018年06月05日	12,000	连带责任保证	525天	是	否
杭州鑫富	2016年08月20日	70,000	2018年07月23日	9,069.06	连带责任保证	365天	是	否
杭州鑫富	2018年08月30日	60,000	2018年12月27日	10,000	连带责任保证	364天	是	否
杭州鑫富	2018年08月30日	60,000	2019年02月20日	11,000	连带责任保证	364天	否	否
杭州鑫富	2018年08月30日	60,000	2019年03月26日	10,000	连带责任保证	366天	否	否
杭州鑫富	2018年08月30日	60,000	2019年05月31日	18,000	连带责任保证	366天	否	否
杭州鑫富	2018年08月30日	60,000	2019年06月04日	20,000	连带责任保证	366天	否	否
杭州鑫富	2018年08月30日	81,000	2019年08月27日	9,069.06	连带责任保证	366天	否	否
杭州鑫富	2018年08月30日	81,000	2019年11月12日	12,000	连带责任保证	1,095天	否	否

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)	165,569.06					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	300,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	181,269.06					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿帆制药	2018 年 08 月 30 日	31,600	2019 年 05 月 29 日	21,060	连带责任保证	366 天	否	否
亿帆制药	2018 年 08 月 30 日	31,600	2019 年 05 月 31 日	10,540	连带责任保证	366 天	否	否
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)	31,600					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	300,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	31,600					
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)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	197,169.06					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	300,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	212,869.06					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			28.38%					
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)			0					
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)			0					
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	89,300	3,900	0
合计		89,300	3,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为一家主要从事医药产品、原料药及高分子材料研发、生产、销售及药品推广服务的高科技上市公司，公司始终秉承“亿万人的健康、亿帆人的情怀”理念，做全球医药健康事业专家的企业愿景，与社会各界共谋发展，共享发展成果。公司在做好经营管理的同时，注重股东、债权人和职工的合法权益保护，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护和社会公益活动等，将企业、社会、环境的发展和谐统一，坚持以人为本的理念，履行社会责任，为创建和谐社会贡献自己的力量。

1、股东与债权人权益保护

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，持续完善治理结构，不断健全内控制度，形成了以股东大会、董

事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了2018年年度股东大会，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司举行了投资者接待日活动，在全景网举行了2018年度业绩说明会，参加了浙江上市公司2019年投资者网上集体接待日活动，并通过接待投资者来访、投资者热线电话、深交所互动易平台等多种渠道和方式与投资者交流，使投资者充分了解公司的经营情况，帮助投资者对公司作出合理的预期。

2、员工权益保护

公司重视员工的权益保护，并能公平、公正地对待每位员工，报告期内，公司不断完善人力资源管理及绩效考核体系，为员工成长搭建平台，促进员工的全面发展，实现员工与企业的共同成长；依据国家规定和标准从社会保障、健康医疗、住房公积金等多方面保障员工权益。公司把保障安全生产放在重要位置，报告期内未发生安全生产事故，同时定期组织开展员工健康体检工作，并开展丰富多彩的员工文体活动，为员工创造轻松愉悦的工作环境，维护员工的身心健康。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司作为医药企业，一直把药品质量安全工作作为重点任务来抓，全面严格执行药品生产质量管理规范，在为客户和医患提供安全、可靠药品的同时，注重创新产品的研发，以产品的质量与疗效为第一要素，遵循“平等、互利”原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。经过多年的发展，公司学术化推广的模式和专业化的服务取得了广大医生和患者的高度认可；公司通过官方网站和服务电话等多种渠道及时接收客户的反馈，了解客户的需求，提高客户对产品的满意度。原料药多次参与国家标准的制定，为广大客户提供高品质的产品做出了重要贡献。

4、环境保护与可持续发展

公司始终秉承着“节能环保、严控污染”的理念方针，积极探索企业与自然和谐共处的发展方式，将环保工作作为一项重要工作内容，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废

气、废渣进行有效综合治理，其中针对污水处理实现纳管排放。多年来积极投入践行企业环保责任，要求企业环保标准要高于法规标准。报告期内，公司通过加强环保教育工作，不断提高企业员工环境保护意识，完善环保管理体系建设通过优化工艺、发展资源循环利用等措施促进资源综合利用、降低能耗；倡导无纸化办公减少办公用纸，鼓励绿色出行降耗减排，倡导用餐“光盘行动”等，追求行业与环境的可持续发展。

5、积极参与社会公益事业

公司一直积极投身社会公益慈善事业，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫等方面给予力所能及的支持。报告期内，公司积极参与社会公益慈善活动，捐款捐物245.86万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

本年度未开展精准扶贫。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州鑫富	COD	连续排放	1	废水排放口	19.2 (mg/L)	100 (mg/L)	9.79t	35.56t	达标
杭州鑫富	氨氮	连续排放	1	废水排放口	0.02 (mg/L)	20 (mg/L)	0.01t	1.78t	达标
杭州鑫富	二氧化硫	连续排放	1	废气排放口	8.0 (mg/m3)	50 (mg/m3)	2.41t	28.704	达标
杭州鑫富	氮氧化物	连续排放	1	废气排放口	61.0 (mg/m3)	150 (mg/m3)	18.41t	21.332	达标
杭州鑫富	烟尘	连续排放	1	废气排放口	2.8 (mg/m3)	20 (mg/m3)	1.15t	-	达标
安庆鑫富	COD	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	43.87mg/L	≤500mg/L	2.70t	4.95t/a	达标
安庆鑫富	NH3-N	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	8.36mg/L	≤50mg/L	0.52t	0.75t/a	达标
安庆鑫富	SS	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	14.74mg/L	≤400mg/L	0.91t	-	达标
安庆鑫富	氨	连续排放	1	二车间	9.315mg/m3	-	0.113t	0.27t/a	达标
安庆鑫富	甲醇	连续排放	2	一、二车间	17.15mg/m3	<190mg/m3	1.34t	2.53t/a	达标
安庆鑫富	粉尘	连续排放	2	一、三车间	5.42mg/m3	<120mg/m3	0.516t	1.45t/a	达标
安庆鑫富	NOX	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	86.25mg/m3	<500mg/m3	4.10t	17.06t/a	达标

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
安庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	11.33mg/m ³	<100mg/m ³	0.538t	5.69t/a	达标
安庆鑫富	污泥	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	27.10t	50.4t/a	达标
安庆鑫富	废活性炭	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	20.90	29.5t/a	达标
安庆鑫富	废催化剂	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	10.48	32.2t/a	达标
安庆鑫富	焚烧残余物	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	41.08	50t/a	达标
重庆鑫富	COD	有组织排放	1	厂区东南角	226 mg/L	<500mg/m ³	31.12t	110t	达标
重庆鑫富	氨氮	有组织排放	1	厂区东南角	2.85 mg/L	<45mg/m ³	0.39t	9.9 t	达标
重庆鑫富	含氰化合物	有组织排放	1	厂区东南角	0.156 mg/L	<0.5mg/m ³	0.0214t	0.5 t	达标
重庆鑫富	甲醛	有组织排放	1	厂区东南角	0.1 mg/L	<5mg/m ³	0.014t	1.1 t	达标
重庆鑫富	悬浮物	有组织排放	1	厂区东南角	89 mg/L	<400mg/m ³	12.36t	88 t	达标
重庆鑫富	SO ₂	有组织排放	1	厂区北角	64mg/m ³	<100mg/m ³	1.132t	2.1t	达标
重庆鑫富	氮氧化物	有组织排放	1	厂区北角	80 mg/m ³	<400mg/m ³	6.1t	24.53 t	达标
重庆鑫富	烟尘	有组织排放	1	厂区北角	30.1 mg/m ³	<50mg/m ³	1.34t	2.4 t	达标
重庆鑫富	氯化氰	有组织排放	1	厂区北角	0.088 mg/m ³	<1.9mg/m ³	0.0016T	0.012t	达标
重庆鑫富	SO ₂	有组织排放	1	厂区北角	130 mg/m ³	<850mg/m ³	0.511t	0.88 t	达标
重庆鑫富	氮氧化物	有组织排放	1	厂区北角	83 mg/m ³	<240mg/m ³	1.75t	1.9 t	达标
重庆鑫富	烟尘	有组织排放	1	厂区北角	52.9 mg/m ³	<200mg/m ³	1.46t	1.52 t	达标
重庆鑫富	粉尘	有组织排放	1	厂区中央	24.4 mg/m ³	<120mg/m ³	1.13t	1.8 t	达标
重庆鑫富	氨气	有组织排放	1	厂区东南角	1.98 mg/m ³	/	0.023t	0.36 t	达标
重庆鑫富	臭气浓度	有组织排放	1	厂区东南角	1595 mg/m ³	<6000mg/m ³	-	-	达标
重庆鑫富	氨气	有组织排放	1	厂区西南角	8.85 mg/m ³	/	0.1067t	0.23 t	达标
重庆鑫富	臭气浓度	有组织排放	1	厂区西南角	1303 mg/m ³	<2000mg/m ³	-	-	达标
重庆鑫富	颗粒物	有组织排放	1	厂区西侧	26.2 mg/m ³	<120mg/m ³	0.268t	0.4t	达标
重庆鑫富	臭气浓度	有组织排放	1	厂区西侧	1303 mg/m ³	<2000mg/m ³	/	/	达标
重庆鑫富	颗粒物	有组织排放	1	厂区北角	23.5 mg/m ³	<120mg/m ³	0.448t	2.8T	达标

防治污染设施的建设和运行情况

一、杭州鑫富防治污染设施的建设和运行情况

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水治理设施	物化+生化	3000	2002年11月	稳定

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (万大卡/小时)	投运时间	运行情况
锅炉废气治理设施	(SNCR+SCR)脱硝+布袋除尘+钠钙双碱法脱硫	30000	2015年12月	稳定
甲醇尾气治理设施	深冷+二级水喷淋	5000(Nm3/h)	2014年10月	稳定
污水站尾气治理设施	光解光氧光催化+二级碱喷淋+二级水喷淋+生物滤塔	12000(Nm3/h)	2017年5月	稳定

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
板框式隔膜压滤机	3	2018年9月	稳定
污泥干燥机	6	2017年3月	稳定
危废仓库	100平方米	2014年1月	规范存储, 委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、车间降噪	产噪设备合理布局, 做好基础减振, 厂区周围设置围墙, 厂内加强绿化。

二、安庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况:

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水处理站	气浮+厌氧+高负荷好氧+二级接触氧化	80	2009年09月	稳定
污水处理站	EGSB厌氧+DNCR缺氧+OHCR好氧处理工艺	120	2017年11月	稳定

2、废气

防止污染设施名称	处理工艺	处理能力 (Nm3/h)	投运时间	运行情况
尾气吸收装置	-15℃冷盐水冷凝+超声波喷淋吸收	16000	2018年9月	稳定
尾气吸收装置	降膜吸收+超声波喷淋吸收	3000	2018年9月	稳定
尾气吸收装置	旋风+脉冲布袋除尘器+水吸收	8000	2016年1月	稳定
尾气吸收装置	-15℃冷盐水冷凝+水吸收+焚烧	5400	2018年7月	稳定
氧化炉烟气处置装置	SNCR+活性炭吸附+布袋除尘+二级喷淋	12000	2018年12月	稳定

	洗涤			
--	----	--	--	--

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥叠螺式压滤机	1.2	2017月8月	稳定
污泥干化机	0.84	2019年8月	稳定
危废仓库	270平方米	2014年1月	规范存储, 委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防止污染设施名称	运行情况	运行情况
设备选型+厂房屏蔽	强噪声源设备进行减振、建筑隔离, 加强厂区内部绿化。	稳定

三、重庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况:

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水处理站	物化+生化	850	2008年3月	稳定良好

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (m3/h)	投运时间	运行情况
氢氰酸尾气	密闭收集、管道输送, 送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	5000	2008年3月	正常稳定
精蒸挥发尾气, 真空泵、储槽储罐的散排气	密闭、冷却、负压收集输送, 经碱洗、水洗、再送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
硫铵干燥尾气	密闭收集输送, 经碱洗、水洗、旋风脱水后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
水解尾气 (2个)	经密闭管道收集, 经碱洗、酸洗、水洗、光氧化处理后, 高空15米达标排放	15000	2011年10月	正常稳定
制酶废气	收集后经水洗, 经旋风脱水后高空15米达标排放	10000	2011年10月	正常稳定
重结晶干燥废气	收集后经水洗、旋风脱水除尘高空25米达标排放	20000	2016年5月	正常稳定
污水站物化废气	尾气经过两级碱洗、三级酸洗、水洗、光氧化处置、冷却冷凝, 再管道输送至尾锅炉焚烧, 再高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
污水站生物罐尾气	密闭收集, 经多级碱洗、酸洗、水洗后, 将尾气总管合并延伸, 输送到重结晶楼顶, 高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定
导热油炉尾气	使用天然气为清洁燃料, 高空15米达标排放	8000	2008年3月	正常稳定

尾气锅炉尾气	使用天然气为清洁燃料，将多股废气合并燃烧，经(SNCR+SCR)脱硝处置，高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定
--------	--	-------	---------	------

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥叠螺式压滤机	3	2017年5月	稳定
危废仓库	300平方米	2010年10月	规范存储，委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、建筑隔音	强噪声源设备进行减振、建筑隔离以及类型变更，比如使用新型磁悬浮风机代替罗茨风机，区域噪音极低；厂区内绿化优美。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司全资子公司杭州鑫富、安庆鑫富、重庆鑫富均分别通过浙江省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、安徽省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、重庆市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。

突发环境事件应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，编有环境突发事故应急预案，并配备了相应的应急处理设备，报告期内，公司多次组织员工进行突发环境事故演习，加强理论和实际的联系，提高突发环境事故的处理及应急能力，全方位保护人员、环境、财产安全。

环境自行监测方案

1、杭州鑫富

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，企业对排放废水、废气、噪声开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达标后排至污水处理厂集中处理，不直接对外排放在外环境中。因此，公司只对纳管废水实施每日自行监测，确保达标排放。根据信息公开规定，化学需氧量、氨氮、pH、SS开展每日信息公开，其他污染因子每月信息公开一次。公司锅炉烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟尘每季度进行监测，该自行监测方案已在临安区环保局备案，2019年度所有自行监测和环保局的监督性监测，全部合格达标。

2、安庆鑫富

公司安装有废水排放在线监测仪，数据自动上传至环保部门。公司对排放废水开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达到园区污水厂的污水纳管标准通过“一企一管”排至园区污水处理厂，由园区污水厂集中处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）后外排。因此，公司只对排放到园区污水厂的水质实施每日自行监测，确保达标排放；报告期内，公司委托第三方有资质机构进行了年度环保检测（含废水、有组织废气、无组织废气、噪音），并出具检测报告，全部合格达标。焚烧炉烟气排放安装有在线监测仪，同时委托第三方有资质机构对焚烧炉烟气进行了年度检测，并出具检测报告，2019年度所有自行监测和环保局的监督性监测，全部合格达标。

3、重庆鑫富

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，企业对排放废水、大气、噪声、危险废物开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达标后（《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准）排至园区污水处理厂（中法水务）集中处理，不对外排放在外环境中。因此，公司只对排放到中法水务的水质实施每日自行监测，确保达标排放，根据信息公开规定，生化需氧量和氨氮开展每日信息公开，其他污染因子根据自行监测频率和监督性监测结果及时对外信息公开，

公司排放大气污染物，锅炉排放废气中的二氧化硫和氮氧化物，根据规定每周监测并公开，烟尘、粉尘、颗粒物每月监测并公开，氨气、甲醛、氯化氰气体等每季监测并公开。该自行监测方案已在长寿区环保局备案，2019年度所有自行监测和环保局的监督性监测，全部合格达标。

其他应当公开的环境信息

2019年投资约800万元兴建回转窑焚烧炉，用于焚烧企业生产过程中产生的危险废弃副产物，焚烧产生蒸汽用于生产使用，该工程项目主体工程完工，计划在2020年初投入运行，项目对节能、降耗、减排、增效有明显成效。

其他环保相关信息

2019年顺利完成清洁生产审核的方案审查报告和取得批复。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019 年度已开展外汇套期保值业务的衍生品交易情况

报告期内，美元衍生品交割 9 笔，总金额为 3,150 万美元，产生交割收益人民币 682.74 万元；欧元衍生品交割 0 笔，总金额为 0 欧元，产生外汇套期保值交割收益人民币 0 万元，合计产生外汇套期保值交割收益 682.74 万元，扣除相关税费，计入当期损益 682.74 万元。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司重大事项	登载日期	公告名称	披露网站查询索引
关于全资子公司杭州鑫富受让Amyris,Inc享有从DSM收到的产品分成权益事项	2019年1月4日	《关于全资子公司受让产品分成权益的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-002）
关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展事项	2019年1月22日	《关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-003）
关于公司全资子公司亿帆医药研究院、北京新沿线取得《高新技术企业证书》的事项	2019年3月9日	《关于公司全资子公司通过高新技术企业认定的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-007）
关于全资子公司杭州鑫富与Amyris,Inc签署终止让与协议事项	2019年3月19日	《关于全资子公司签署<终止协议>的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-008）
关于全资子公司四川德峰获得临床试验通知书的事项	2019年4月16日	《关于全资子公司获得临床试验通知书的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-028）
关于全资子公司获得药品补充申请批件的事项	2019年4月30日	《关于全资子公司获得药品补充申请批件的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-038）
关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展事项	2019年8月23日	《关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-051）
关于控股子公司在研产品获得美国FDA孤儿药资格认定的事项	2019年10月23日	《关于控股子公司在研产品获得美国FDA孤儿药资格认定的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2019-062）

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	393,109,374	32.57%	29,930,000			3,787,856	33,717,856	426,827,230	34.51%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	393,109,374	32.57%	29,642,500			3,787,856	33,430,356	426,539,730	34.49%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境内自然人持股	393,109,374	32.57%	29,642,500			3,787,856	33,430,356	426,539,730	34.49%
4、外资持股	0	0.00%	287,500			0	287,500	287,500	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	287,500			0	287,500	287,500	0.02%
二、无限售条件股份	813,865,203	67.43%	0			-3,787,856	-3,787,856	810,077,347	65.49%
1、人民币普通股	813,865,203	67.43%	0			-3,787,856	-3,787,856	810,077,347	65.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,206,974,577	100.00%	29,930,000			0	29,930,000	1,236,904,577	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、限制性股权激励计划

2019年4月，公司董事会、股东大会审议通过了《关于<亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，同意公司向核心管理人员、核心研发技术人员、核心业务人员及核心骨干等人员以定向发行的方式向激励对象授予限制性股票3,000万股。（1）首次授予2,400万股，授予人数217人；2019年6月，公司完成了2019年限制性股票首次授予登记工作，最终向212人授予2,393万股。（2）预留部分600万股，授予人数60人；2019年12月，公司完成了2019年限制性股票预留部分授予登记工作，最终向60人授予600万股。公司2019年限制性股票激励计划，共授予人数247人（首次授予人员和预留授予人员有部分重合），合计授予股数2,993万股。

2、高管锁定股：根据相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员每年 75%的股份予以锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见本报告“第五节 重要事项”中 十五 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成公司首期限制性股票激励计划授予登记手续；公司于 2019 年 12 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成公司预留部分限制性股票激励计划授予登记手续，合计登记 2,993 万股。

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

报告期内本次新增股份 2993 万股对每股收益的影响为 0.0025，对归属于公司普通股股东每股净资产无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
程先锋	390,897,230	6,000,000	0	396,897,230	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
周本余	0	500,000	0	500,000	股权激励限售股	根据高管股份管理的相关规定及 2019 年限制性股票激励计划
张颖霆	0	1,800,000	0	1,800,000	股权激励限售股	已离职，董事会已审议通过回购注销其持有的 180 万股限售股，将在 2019 年年度股东大会审议通过后办理回购注销。
叶依群	0	1,330,000	0	1,330,000	股权激励限售股	根据高管股份管理的相关规定及 2019 年限制性股票激励计划
林行	0	1,500,000	0	1,500,000	股权激励限售股	根据高管股份管理的相关规定及 2019 年限制性股票激励计划

喻海霞	0	1,350,000	0	1,350,000	股权激励限售股	根据高管股份管理的相关规定及2019 年限制性股票激励计划
冯德崎	0	1,380,000	0	1,380,000	股权激励限售股	根据高管股份管理的相关规定及2019 年限制性股票激励计划
曹仕美	2,212,144	0	2,212,144	0	高管锁定股	根据高管股份管理的相关规定，提前离任的人员，其持有的股份锁定至原任期届满 6 个月后解除限售
其他 241 名非董事及高管的激励对象	0	22,070,000	0	22,070,000	股权激励限售股	根据 2019 年限制性股票激励计划
合计	393,109,374	35,930,000	2,212,144	426,827,230	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2019 年 06 月 19 日	6.66	23,930,000	2019 年 06 月 19 日	23,930,000	
限制性股票	2019 年 12 月 31 日	6.66	6,000,000	2019 年 12 月 31 日	6,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司股权激励计划的股票来源为：公司向激励对象定向发行的公司股票。报告期内，公司存在因股权激励计划限制性股票授予登记而引起的股本增加，具体内部详见本报告“第五节重要事项 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）股份总数及股份结构变动情况

本次新增股权激励限制性股票数量29,930,000股，发行后股本由1,206,974,577变更为1,236,904,577股。

股份类型	发行前		本次变动增减（股）	发行后	
	数量（股）	比例（%）		数量（股）	比例（%）
一、有限售条件A股	393,109,374	32.57	29,930,000	423,039,374	34.20
二、无限售条件A股	813,865,203	67.43	0	813,865,203	65.80
股份总数	1,206,974,577	100	29,930,000	1,236,904,577	100

(2) 公司资产和负债结构变动情况

公司本次发行限制性股票募集资金净额为199,333,800.84元，公司总资产相应增加，公司资本结构内部发生变化，财务状况获得改善，公司抗风险能力得到提高。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,630	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,019	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
程先锋	境内自然人	42.14%	521,196,307	0	396,897,230	124,299,077	质押	98,270,000
金元顺安基金—宁波银行—华润深国投信托—华润信托·韶夏增利 32 号单一资金信托	其他	1.72%	21,235,294	0	0	21,235,294		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	1.15%	14,281,700	6,498,645	0	14,281,700		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.01%	12,510,746	8,952,503	0	12,510,746		
青岛海尔创业投资有限责任公司	境内非国有法人	0.95%	11,710,505	-54,200	0	11,710,505	质押	9,704,699
江苏一带一路投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0.86%	10,617,647	0	0	10,617,647		

深圳国调招商并购股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	境内非 国有法 人	0.86%	10,617,647	0	0	10,617,647		
安徽中安健康投资管理有 限公司-安徽省中安健康养 老服务产业投资合伙企业 （有限合伙）	其他	0.86%	10,617,647	0	0	10,617,647		
#姜维平	境内自 然人	0.65%	8,025,300	0	0	8,025,300		
#黄小敏	境内自 然人	0.62%	7,711,106	0		7,711,106		
中国农业银行股份有限公 司-中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	其他	0.59%	7,318,076	378,107	0	7,318,076		
兴业证券股份有限公司	国有法 人	0.53%	6,600,000	未知	0	6,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
程先锋	124,299,077	人民币普通股	124,299,077					
金元顺安基金-宁波银行-华润深 国投信托-华润信托-韶夏增利 32 号 单一资金信托	21,235,294	人民币普通股	21,235,294					
中国人寿保险股份有限公司-分红 -个人分红-005L-FH002 深	14,281,700	人民币普通股	14,281,700					
香港中央结算有限公司	12,510,746	人民币普通股	12,510,746					
青岛海尔创业投资有限责任公司	11,710,505	人民币普通股	11,710,505					
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	10,617,647	人民币普通股	10,617,647					
深圳国调招商并购股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	10,617,647	人民币普通股	10,617,647					
安徽中安健康投资管理有限公司- 安徽省中安健康养老服务产业投资 合伙企业（有限合伙）	10,617,647	人民币普通股	10,617,647					

#姜维平	8,025,300	人民币普通股	8,025,300
#黄小敏	7,711,106	人民币普通股	7,711,106
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	7,318,076	人民币普通股	7,318,076
兴业证券股份有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	姜维平先生通过信用账户持有 8,000,000 股，黄小敏先生通过信用账户持有 7,711,106 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程先锋	中国	否
主要职业及职务	2014 年 10 月至今任公司董事长，2014 年 11 月至今任公司总经理，2015 年 6 月至今任安徽医健董事长，2016 年 6 月至今任健能隆生物董事长，2016 年 10 月至今任亿帆国际董事，2017 年 6 月至今任美国亿帆董事，2018 年 1 月至今任上海亿帆执行董事，2018 年 3 月至今任 NovoTek 公司董事，2018 年 7 月至今任香港亿帆董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程先锋	本人	中国	否

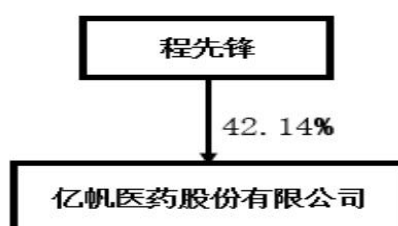
主要职业及职务	2014 年 10 月至今任公司董事长，2014 年 11 月至今任公司总经理，2015 年 6 月至今任安徽医健董事长，2016 年 6 月至今任健能隆生物董事长，2016 年 10 月至今任亿帆国际董事，2017 年 6 月至今任美国亿帆董事，2018 年 1 月至今任上海亿帆执行董事，2018 年 3 月至今任 NovoTek 公司董事，2018 年 7 月至今任香港亿帆董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
程先锋	董事长	现任	男	51	2014年10月15日	2022年04月23日	521,196,307	0	0	0	521,196,307
叶依群	董事	现任	男	46	2014年10月15日	2022年04月23日	0	1,330,000			1,330,000
周本余	董事	现任	男	46	2014年10月15日	2022年04月23日	0	500,000			500,000
冯德崎	董事兼董事会秘书	现任	男	40	2016年04月28日	2022年04月23日	0	1,380,000			1,380,000
林行	董事兼副总经理	现任	男	33	2012年11月16日	2022年04月23日	0	1,500,000			1,500,000
张颖霆	董事兼副总经理	离任	男	47	2018年04月20日	2019年11月29日	0	1,800,000			1,800,000
张克坚	独立董事	现任	男	63	2014年10月15日	2020年10月14日					
GENHONG CHENG	独立董事	现任	男	56	2019年04月24日	2022年04月23日					
雷新途	独立董事	现任	男	47	2019年04月24日	2022年04月23日					
刘梅娟	独立董事	离任	女	49	2012年11月16日	2018年11月19日					
汪钊	独立董事	离任	男	59	2012年11月16日	2018年11月19日					
许国汉	监事	现任	男	52	2018年04月20日	2022年04月23日					
张连春	监事	现任	女	45	2014年10月15日	2022年04月23日					
汪军	监事	现任	男	47	2018年03月30日	2022年04月23日	100	0	0	0	100
喻海霞	财务总监	现任	女	41	2012年11月16日	2022年04月23日	0	1,350,000			1,350,000

Huang Yu Liang	副总经理	现任	男	57	2016年08 月18日	2022年04 月23日					
合计	--	--	--	--	--	--	521,196,407	7,860,000	0	0	529,056,407

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程先锋	董事长兼总经理	任免	2019年04月24日	董事会换届，董事会选举、续聘。
叶依群	董事	任免	2019年04月24日	董事会换届。
周本余	董事	任免	2019年04月24日	董事会换届。
林行	董事兼副总经理	任免	2019年04月24日	董事会换届，董事会续聘。
冯德崎	董事兼董事会秘书	任免	2019年04月24日	董事会换届，董事会续聘。
张颖霆	董事兼副总经理	任免	2019年04月24日	董事会换届，董事会续聘。
雷新途	独立董事	任免	2019年04月24日	董事会换届，新选任。
GENHONG CHENG	独立董事	任免	2019年04月24日	董事会换届，新选任。
张克坚	独立董事	任免	2019年04月24日	董事会换届。
许国汉	监事及监事会主席	任免	2019年04月24日	监事会换届，监事会选举。
张连春	监事	任免	2019年04月24日	监事会换届。
汪军	监事	任免	2019年04月01日	经2019年4月1日公司职工代表大会选举为职工代表监事。
HU YU LIANG	副总经理	任免	2019年04月24日	董事会续聘。
喻海霞	财务总监	任免	2019年04月24日	董事会续聘。
张颖霆	董事	离任	2019年11月29日	因个人原因申请辞去董事职务。
张颖霆	副总经理	解聘	2019年11月29日	因个人原因申请辞去副总经理职务。

三、任职情况

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

1、现任董事

程先锋先生

中国国籍，1968年12月出生，汉族，硕士研究生学历。为公司控股股东、实际控制人。2014年10月至今任公司董事长，2014年11月至今任公司总经理，2015年6月至今任安徽医健董事长，2016年6月至今任健能隆生物董事长，2016年10月至今任亿帆国际董事，2017年6月至今任美国亿帆董事，2018年1月至今任上海亿帆执行董事，2018年3月至今任NovoTek公司董事，2018年7月至今任香港亿帆董事。

叶依群先生

中国国籍，1973年3月出生，汉族，本科学历，执业药师。2014年10月至今任公司董事，2015年6月至今任安徽医健董事，2016年3月任西藏恩海执行董事，2016年6月至今任亿帆生物执行董事，2017年11月至今任沈阳圣元执行董事，2018年1月至今任亿帆生物总经理，2019年3月至今任天长亿帆、四川美科、四川德峰执行董事。2019年4月任沈阳志鹰、辽宁亿帆、沈阳澳华执行董事。

周本余先生

中国国籍，1973年9月出生，汉族，会计师。2014年10月至今任公司董事，2016年4月至今任公司审计总监，2019年11月至今任亿帆优胜美特董事长兼总经理。

林行先生

中国国籍，1986年5月出生，汉族，2010年毕业于美国科罗拉多大学，硕士研究生学历。2012年11月至今任公司副总经理，2015年1月至今任杭州鑫富执行董事，2015年2月至今任安庆鑫富、重庆鑫富、湖州鑫富执行董事，2016年4月至今任公司董事，2017年9月至今任杭州鑫富实业执行董事兼总经理。

冯德崎先生

中国国籍，1979年8月出生，汉族，硕士研究生学历。2015年12月至今任沈阳澳华监事，2016年4月至今任公司董事及董事会秘书，2016年6月至今任健能隆生物董事，2016年10月任宁波亿帆执行董事、总经理，2016年12月至今任鑫富科技董事，2017年9月至今任欧芬迈迪执行董事，2017年5月至今任亿帆研究院执行董事兼总经理。

雷新途先生（独立董事）

中国国籍，1972年05月出生，会计学教授，会计学博士。2019年4月至今任公司独立董事，2012年12月至今在浙江工业大学任教授、会计系主任、会计学研究所所长。2014年6月至今任宁波江丰电子材料股份有限公司独立董事，2016年5月至今任美盛文化创意股份有限公司独立董事，2016年8月至今任浙江乔治白服饰股份有限公司独立董事。2017年5月至今任杭州宏杉科技股份有限公司独立董事。

GENHONG CHENG先生（独立董事）

美国国籍，1963年4月出生，生物学博士研究生学历，教授。2019年4月至今任公司独立董事。1990年在美国纽约Albert Einstein医学院分子生物学专业获得博士学位，后曾分别在美国洛克菲洛大学和麻省理工学院做博士后研究，导师为诺贝尔奖获得者David Baltimore。1996年至今任职美国加州大学洛杉矶分校（UCLA），从事感染，免疫，癌症和代谢等多学科的研究，并先后获得包括美国白血病与淋巴瘤学会颁发的斯托尔曼奖等多项科学成就奖，现为加州大学洛杉矶分校微生物与免疫遗传学系终身教授。2000年至今兼任中国科学院生物物理研究所访问教授，2011年至今兼任中国医学科学院协和医科大学兼职教授，负责创建中国医学科学院系统医学研究所，并担任研究所首届所长。2012年被选为美国科学促进会(AAAS)

会士，荣获并领导美国国立卫生研究院（NIH）等多个研究机构的20多项研究基金，在国际著名杂志发表论文200余篇，其中大篇分别发表在学术地位最高级的《Nature》和《Science》等杂志上。2006获中科院百人计划奖，2008获国家海外杰出青年奖，2009获“长江学者”奖。

张克坚先生（独立董事）

中国国籍，1956年4月出生，汉族，教授。2014年10月至今任公司独立董事，2016年7月至今任广州朗圣药业有限公司独立董事，2016年10月至今任华润医药集团有限公司（香港）独立非执行董事，2018年8月至今任湖南方盛制药股份有限公司任独立董事，2019年11月至今任浙江海翔药业股份有限公司独立董事，2017年1月至今任广东华南新药创制中心首席科学家。2009年1月至2016年4月在中山大学药学院任教授，曾任中国医学科学院药物研究所研究员，卫生部临床检验中心室主任，药品审评中心进口药室主任、审评部部长、中心副主任，医疗器械技术审评中心副主任等职。

2、现任监事

许国汉先生

中国国籍，1967年6月出生，汉族。2018年4月至今任公司监事会主席，2014年10月至2018年3月任公司副总经理，曾任亿帆生物监事、销售事业部负责人、副总经理、总经理。

汪军先生

中国国籍，1972年2月出生，汉族，教授级高级工程师。2018年3月至今担任公司职工代表监事，2016年4月至今任杭州鑫富副总经理。曾任公司研发部经理、副总经理等职。

张连春女士

中国国籍，1974年11月出生，本科学历，工程师。2014年10月至今任公司监事，2017年9月至今任杭州鑫富实业监事。曾任公司总经理助理、公司副总经理、公司审计总监、临安市安全生产监督管理局综合科科长。

3、现任高管

程先锋先生

总经理，主要工作经历见董事简介。

林行先生

副总经理，主要工作经历见董事简介。

冯德崎先生

董事会秘书，主要工作经历见董事简介。

喻海霞女士

中国国籍，1978年10月出生，本科学历，会计师。2012年11月至今任公司财务总监。曾任杭州鑫富节

能材料有限公司财务经理，公司财务经理。

HUANG YU LIANG先生

美国国籍，1962年6月出生，化学工程博士研究生学历。2016年8月至今任公司副总经理。曾在联邦德国生物科技中心（GBF）任客籍研究员，研究高密度细胞培养及发酵过程自动监控；曾任美国俄亥俄州生物工程研究中心（OBRC）副主任，负责多项项目工艺放大和产业化；也曾在美国EGEN CORPORATION任日常管理及其中国分公司任总经理，在任期间顺利完成重组人胰岛素和重组人生长激素在中国的技术转移和药品注册；还曾在HongKong Pharmaceuticals（香港主板上市企业）任首席科技总监，同时兼任其控股的上海华新生物高技术公司总经理。担任过国家“863”专家评委和上海市科委审评专家。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷新途	宁波江丰电子材料股份有限公司	独立董事	2014年06月26日		是
雷新途	美盛文化创意股份有限公司	独立董事	2016年05月16日		是
雷新途	浙江乔治白服饰股份有限公司	独立董事	2016年08月10日		是
雷新途	杭州宏杉科技股份有限公司	独立董事	2017年05月23日		是
张克坚	广州朗圣药业有限公司	独立董事	2016年07月14日		是
张克坚	湖南方盛制药股份有限公司	独立董事	2018年08月08日		是
张克坚	浙江海翔药业股份有限公司	独立董事	2019年11月13日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬由公司股东大会确定，高级管理人员的报酬由公司董事会确定。

公司依照2007年第一次临时股东大会审议通过的《关于确定公司第三届董事会、监事会成员的报酬及支付方法的议案》，2008年第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理制度》，2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事、监事津贴的议案》和公司董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议审议通过的《2018年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》，按规定发放董事、监事、高级管理人员的基本薪酬、岗位工资及独立董事和监事的津贴，并在年底根据公司经营业绩和个人目标考评情况，通过考核评定并经薪酬与考核委员会审核，确定高级管理人员的绩效薪酬和奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
程先锋	董事长兼总经理	男	51	现任	62.4	否
叶依群	董事	男	46	现任	48	否
周本余	董事兼审计总监	男	46	现任	48	否
冯德崎	董事兼董事会秘书	男	40	现任	48	否
林行	董事兼副总经理	男	33	现任	56.4	否
张克坚	独立董事	男	63	现任	10	否
雷新途	独立董事	男	47	现任	6.7	否
GENHONG CHENG	独立董事	男	56	现任	6.7	否
许国汉	监事会主席	男	52	现任	48	否
汪军	监事	男	47	现任	32.83	否
张连春	监事	女	45	现任	48	否
喻海霞	财务总监	女	41	现任	50.4	否
HUANG YU LIANG	副总经理	男	57	现任	155.47	否
刘梅娟	独立董事	女	49	离任	3.33	否
汪钊	独立董事	男	59	离任	3.33	否
张颖霆	董事兼副总经理	男	47	离任	38.5	否
合计	--	--	--	--	666.06	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
叶依群	董事	0	0	0	16.25	0	0	1,330,000	6.66	1,330,000
周本余	董事兼审计总监	0	0	0	16.25	0	0	500,000	6.66	500,000
冯德崎	董事兼董事会秘书	0	0	0	16.25	0	0	1,380,000	6.66	1,380,000
林行	董事兼副总经理	0	0	0	16.25	0	0	1,500,000	6.66	1,500,000
喻海霞	财务总监	0	0	0	16.25	0	0	1,350,000	6.66	1,350,000

张颖霆	董事兼副总经理	0	0	0	16.25	0	0	1,800,000	6.66	1,800,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	7,860,000	--	7,860,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	107
主要子公司在职员工的数量（人）	4,188
在职员工的数量合计（人）	4,295
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,295
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,733
销售人员	1,108
技术人员	749
财务人员	168
行政人员	537
合计	4,295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	168
大学	1,025
大专	1,262
中专及以下	1,826
合计	4,295

2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、福利和长期激励几部分组成。公司高级管理人员实行年薪制管理，分月度、季度、年度设定工作目标并进行绩效管理考核。公司为符合规定的员工缴纳五险一金，不定期组织员工活动，不断提升员工的满意度。公司结合自身目标达成情况及外部薪酬数据，不定期回顾员工薪酬情况，对表现优秀的员工给与薪酬调整和激励。

2019 年度公司对关键岗位人员与骨干员工 247 人进行了限制性股票激励，并与每一个被激励人员签订目标责任书，在公司目标达成的情况下，根据个人目标责任书考核结果情况确定限制性股票解禁比例。通过长期激励，促使员工从整体上关注企

业发展，达到企业与员工的共同发展，让员工共享企业发展的成果。

3、培训计划

为促进员工学习与成长，为公司未来发展培训与培养人才，同时促进公司人才梯队建设，培训计划结合行业发展趋势，年度重点工作计划、未来长期发展需要及人才培养规划进行分类制定。公司年度培训按照“因人而异、因岗而异”原则实施。主要分为：新员工培训、岗位技能提升培训、专业技术人员培训、普通职能部门员工培训、管理人员培训。在充分发掘内部优秀讲师资源萃取内部经验与知识的同时，通过与外部机构合作或参与外部机构专业课开展培训，并通过与外部网络课程供应商合作，在公司内部给员工发放网络学院课程账号让员工利用网络在工作之余学习提升。培训形式上主要以讲授法、网络培训法、视听结合法为主，案例讨论法、互动小组法、户外拓展训练为辅。目标在于使得员工的知识、技能、工作方法、工作态度以及工作的价值观得到改善和提高，从而发挥出最大的潜力提高个人和组织的业绩，推动组织和个人的不断进步，实现组织和个人的双重发展。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	276,517.43
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,715,265.83

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2018年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和证监会、深交所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、公司与控股股东在业务方面分开的情况

公司拥有独立完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方，与控股股东及其关联方不存在同业竞争情况。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司拥有独立的员工队伍，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规及规定合法产生。公司董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司与控股股东产权关系明晰，拥有完整独立的法人资产，独立拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司设立了健全的符合自身生产经营需要的组织机构体系，独立运作且运行良好，不存在与控股股东

职能部门之间的从属关系。

5、公司与控股股东在财务方面分开的情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立独立的财务部，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行账号，独立纳税。财务部内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；也不存在控股股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联人违规担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	43.94%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-026）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
雷新途	7	1	6	0	0	否	1
GENHONG CHENG	7	1	6	0	0	否	1
张克坚	10	2	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等有关制度要求，本着对公司、股东负责的态度，恪尽职守、勤勉地履行职责；积极出席相关会议，认真审议各项议案，在充分了解的基础上，客观的发表自己的看法及观点，主动了解公司的生产经营情况，并通过现场、电话和邮件等方式与公司其他董事、监事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，掌握公司运营情况；时刻关注经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，公司对此予以采纳。报告期内，公司独立董事对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，报告期内召开了6次会议。第一次会议审议通过了公司财务部编制的《2018年财务会计报表》；第二次会议审议通过了年审会计师出具的《2018年财务报告初稿》；第三次会议审议通过了《公司2018年度内部审计工作报告》、《关于审核公司审计机构出具的2018年度财务会计报表的议案》、《关于公司2018年度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《关于2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《公司2018年度内部控制评价报告》；第四次会议审议通过了财务部门提交的《2019年第一季度财务报表》、《公司2019年第一季度募集资金存放与使用情况的核查报告》、《公司2019年第一季度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、审计部提交的《2019年第一季度内审工作情况汇报》；第五次会议审议通过了审计部提交的《2019年上半年度工作总结和下半年度工作计划》、《公司2019年半年度财务报告》、《公司2019年半年度违规资金占用、对外担保、对外财务资

助、远期外汇交易情况的核查报告》、《关于2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；第六次会议审议通过了审计部提交的《2019年前三季度工作总结和第四季度工作计划》、《公司2019年第三季度财务报表》《公司2019年第三季度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《关于2019年第三季度募集资金存放与使用情况的核查报告》。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定于2019年4月1日召开了第一次会议，审议通过了《关于2018年度公司高管绩效考核结果的报告》、《关于公司董事、监事、高管2018年度薪酬发放的情况报告》、《2019年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》。其中，对2018年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况，薪酬与考核委员会认为：公司2018年度参加考核人员的绩效系数，董事、监事及高级管理人员2018年薪酬发放情况及2019年度公司高级管理人员绩效考核实施办法均符合公司实际情况。公司提交董事会所披露的董事、监事、高级管理人员薪酬是完整的、真实的。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，公司提名委员会共召开了两次会议。第一次会议审议通过了《关于对公司第七届董事候选人进行审查的议案》，公司提名委员会通过对相关人员的任职审查，认为被提名人员的任职资格符合《公司法》、《公司章程》中关于上市公司董事人员任职资格的规定，并具备履行相应职责的能力和条件；同意提交董事会审议。第二次会议审议通过了《关于对公司高级管理人员及其他相关人员候选人进行审查的议案》，公司提名委员会通过对相关人员的任职审查，上述提名人员的任职资格符合《公司法》、《公司章程》中关于上市公司高级管理人员任职资格的规定，并具备履行相应职责的能力和条件，同意提交董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立高级管理人员的绩效评价和考核体系。报告期内，公司严格按照《高级管理人员薪酬管理制度》和《2019年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》的规定，在年初制定各高管2019年度绩效考核目标，并签订岗位目标责任书，以量化的考核指标进行业绩考核；在年终通过综合考评成绩和评价，报薪

酬与考核委员会确定高级管理人员的年度绩效薪酬和奖励标准。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网上的《亿帆医药股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：a) 控制环境无效；b) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；c) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；d) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；e) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：a) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；b) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；c) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1) 非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：a) 违反国家法律、法规或规范性文件；b) 决策程序不科学导致重大决策失误；c) 重要业务制度性缺失或系统性失效；d) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；e) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；f) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2) 非财务报告内部控制重要缺陷：a) 重要业务制度或系统存在的缺陷；b) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；c) 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3) 非财务报告内部控制一般缺陷：a) 一般业务制度或系统存在缺陷；b) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>

定量标准	<p>1)符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)≥5%,②直接经济损失占销售收入或资产总额%≥1%;2)符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)在3%~5%之间,②直接经济损失占销售收入或资产总额在0.5%~1%之间;3)符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)<3%,②直接经济损失占销售收入或资产总额<0.5%</p>	<p>定量标准营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入1%,则认定为重大缺陷;如果超过营业收入0.5%但小于1%,则为重要缺陷;如果小于营业收入的0.5%,则认定为一般缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额1%,则认定为重大缺陷;如果超过资产总额0.5%但小于1%,则为重要缺陷;如果小于资产总额的0.5%,则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZB10430 号
注册会计师姓名	丁彭凯、李福兴

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2020]第ZB10430号

亿帆医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了亿帆医药股份有限公司财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿帆医药2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿帆医药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计、注释（39）”所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”（61）。公司主要从事医药产品、原料药和高分子材料的研发、生产和销售及药品市场推广2019年度，公司营业收入为人民币51.87亿元。</p> <p>由于收入对于财务报表整体的重要性，并且存在管理层为了达到特定目标或期望而操控收入确认的固有风险，我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、结合业务类型，选取样本检查销售合同，识别风险和报酬转移的合同条款，评价公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3、执行细节测试，检查与收入确认相关的支持文件，包括合同、发票、第三方仓库出库确认记录、客户签收单据、业务执行报告等，评价收入的确认是否符合会计政策； 4、对销售收入进行截止性测试； 5、对主要客户进行函证确认。
(二) 商誉的减值评估	
<p>商誉减值的会计政策详情及构成分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（31）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”（28）。</p> <p>截止2019年12月31日，公司商誉余额28.80亿元，商誉减值准备1.52亿元。公司每年年末对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组或资产组组合的可收回金额。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，公司管理层需要作出重大判断。</p> <p>由于商誉对于财务报表整体的重要性，同时减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计，因此我们将商誉减值准备的确认和计量作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评估与商誉减值测试相关的内部控制设计并测试了关键控制的有效性； 2、复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法； 3、评估管理层测试所采用的假设和方法，对现金流量预测中的未来收入和经营成果与相关资产组或资产组组合的历史表现以及经营发展计划进行比较，评估收入增长率、利润增长率、折现率等关键假设及参数的合理性。 4、评价管理层委聘的外部估值专家的专业胜任能力、客观性、独立性，与评估师讨论评估报告中使用的关键假设、重要参数及公允价值估值模型。
(三) 开发支出的确认	
<p>开发支出的会计政策详情及构成分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（30）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”（27）。</p> <p>截止2019年12月31日，公司开发支出账面价值18.64亿元。研发支出需要在同时满足合并财务报表附注“五、公司重要会计政策及会计估计”（30）所列的所有资本化条件时才能予以资本化。</p> <p>由于开发支出对于财务报表整体的重要性，同时确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断，因此我们将开发支出的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试开发支出相关的内部控制设计和运行有效性； 2、评价公司的会计政策是否符合企业会计准则的规定； 3、获取并核对研发项目进度相关的批文或证书，确认研发费用与开发支出的区分是否与公司的会计政策所述原则一致； 4、执行细节测试，检查与开发支出确认相关的支持文件，包括外购合同、业务执行文件、项目立项、发票、付款等，确认开发支出的真实性。

四、其他信息

亿帆医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亿帆医药2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿帆医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿帆医药的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿

帆医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿帆医药不能持续经营。

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

(6) 就亿帆医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：丁彭凯（项目合伙人）

中国注册会计师：李福兴

中国·上海

2020年4月13日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：亿帆医药股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,523,666,693.33	1,627,296,500.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	39,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,081,627.26
衍生金融资产		
应收票据		46,231,417.90
应收账款	945,291,891.59	893,310,888.36
应收款项融资	55,097,424.97	
预付款项	109,754,986.73	81,642,581.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	120,500,419.70	134,240,960.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	598,186,582.87	477,832,061.25
合同资产		
持有待售资产		205,209,680.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	128,823,196.24	219,641,278.62
流动资产合计	3,520,321,195.43	3,695,486,996.56
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	707,120,372.07	43,740,093.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,928,699.53	25,042,019.21
固定资产	897,683,431.57	860,921,160.48
在建工程	342,672,373.84	215,348,027.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	719,117,114.38	401,537,167.54
开发支出	1,864,452,427.14	1,617,153,137.22
商誉	2,727,684,683.01	2,645,166,436.50
长期待摊费用	36,125,668.53	42,690,840.70
递延所得税资产	163,618,706.16	126,641,913.65
其他非流动资产	63,075,105.87	101,156,683.68
非流动资产合计	7,545,478,582.10	6,079,397,480.14
资产总计	11,065,799,777.53	9,774,884,476.70
流动负债：		
短期借款	1,784,416,714.05	1,305,524,786.74
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		2,063,035.15
衍生金融负债		
应付票据	20,416,085.79	53,923,085.11
应付账款	398,577,090.91	363,040,550.96
预收款项	69,129,058.19	60,315,156.68

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	72,338,652.77	64,852,274.84
应交税费	115,253,476.32	130,946,749.90
其他应付款	380,838,136.76	256,756,491.84
其中：应付利息	4,631,944.77	3,237,036.13
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,347,594.78	158,813,393.97
其他流动负债		
流动负债合计	2,883,316,809.57	2,396,235,525.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	83,966,101.05	32,195,983.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,927,526.79	6,378,971.60
长期应付职工薪酬	13,999,349.62	12,688,755.12
预计负债	1,430,236.50	1,230,840.00
递延收益	43,470,165.79	29,176,305.07
递延所得税负债	211,982,510.24	204,096,254.69
其他非流动负债		205,209,680.07
非流动负债合计	360,775,889.99	490,976,789.73
负债合计	3,244,092,699.56	2,887,212,314.92
所有者权益：		
股本	1,057,198,194.68	1,027,268,194.68
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,952,995,836.47	2,688,709,201.55
减：库存股	199,333,800.00	
其他综合收益	-1,318,314.17	7,714,452.70
专项储备	30,155,875.56	23,160,376.49
盈余公积	150,075,000.00	135,305,989.95
一般风险准备		
未分配利润	3,509,791,673.62	2,741,790,290.86
归属于母公司所有者权益合计	7,499,564,466.16	6,623,948,506.23
少数股东权益	322,142,611.81	263,723,655.55
所有者权益合计	7,821,707,077.97	6,887,672,161.78
负债和所有者权益总计	11,065,799,777.53	9,774,884,476.70

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	380,749,759.49	400,899,076.21
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		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	19,754,247.21	
其他应收款	2,275,557,642.83	1,543,334,203.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,473,619.46	
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,575,851.03	4,224,932.48
流动资产合计	2,683,111,120.02	1,948,458,212.16
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,012,697,886.49	3,919,191,003.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,228,738.01	19,714,937.27
固定资产	1,100,028.22	1,330,001.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,801,374.87	362,392.22
开发支出	85,377,358.57	85,377,358.57
商誉		
长期待摊费用	2,884,137.65	3,339,527.81
递延所得税资产	22,553,522.98	126,504,237.24
其他非流动资产	64,126,675.30	68,779,904.00
非流动资产合计	5,219,769,722.09	4,224,599,361.23
资产总计	7,902,880,842.11	6,173,057,573.39
流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,862,417.85	71,965.00

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,153,516.90	2,270,346.21
应交税费	583,486.02	5,706,746.27
其他应付款	1,355,978,522.82	819,101,734.16
其中：应付利息	557,577.78	488,212.08
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	152,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,845,577,943.59	1,229,750,791.64
非流动负债：		
长期借款		32,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	32,000,000.00
负债合计	1,845,577,943.59	1,261,750,791.64
所有者权益：		
股本	1,236,904,577.00	1,206,974,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,249,359,093.00	3,031,877,140.53
减：库存股	199,333,800.00	
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	246,245,584.58	161,603,532.64
未分配利润	1,524,127,443.94	510,851,531.58
所有者权益合计	6,057,302,898.52	4,911,306,781.75
负债和所有者权益总计	7,902,880,842.11	6,173,057,573.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,186,843,636.05	4,631,795,440.00
其中：营业收入	5,186,843,636.05	4,631,795,440.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,151,330,926.26	3,686,402,981.03
其中：营业成本	2,794,112,173.99	2,590,216,890.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,784,376.60	50,981,649.98
销售费用	628,194,763.11	552,507,562.66
管理费用	430,315,227.91	310,776,170.48
研发费用	208,493,155.24	167,017,302.85
财务费用	48,431,229.41	14,903,404.91
其中：利息费用	70,415,443.11	61,847,568.04
利息收入	20,657,126.35	46,690,153.64
加：其他收益	100,106,197.93	16,602,628.26
投资收益（损失以“-”号填列）	39,489,188.52	-239,580.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,894,705.31	-6,499,865.44

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,018,592.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,386,480.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-83,834,102.89	-76,565,148.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-846,700.37	-2,086,120.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,076,040,812.86	891,122,829.71
加：营业外收入	2,193,404.16	2,185,588.74
减：营业外支出	10,045,954.86	8,396,863.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,068,188,262.16	884,911,555.29
减：所得税费用	195,072,302.66	191,236,062.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	873,115,959.50	693,675,493.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	873,115,959.50	693,675,493.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	903,467,850.51	737,436,708.47
2.少数股东损益	-30,351,891.01	-43,761,215.20
六、其他综合收益的税后净额	-9,196,953.24	8,304,819.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,032,766.87	7,848,482.42
（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	-9,032,766.87	7,848,482.42
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	-9,032,766.87	7,848,482.42
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-164,186.37	456,337.47
七、综合收益总额	863,919,006.26	701,980,313.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	894,435,083.64	745,285,190.89
归属于少数股东的综合收益总额	-30,516,077.38	-43,304,877.73
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.75	0.61
(二) 稀释每股收益	0.74	0.61

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,336,274.86	1,834,900.36
减：营业成本	486,199.26	977,976.23
税金及附加	498,990.28	313,938.09
销售费用		
管理费用	47,620,263.46	39,628,847.61
研发费用	30,714,732.05	200,000.00
财务费用	-1,570,090.15	-61,669,498.23
其中：利息费用	39,521,915.41	30,126,973.29
利息收入	41,116,013.17	91,106,840.34
加：其他收益	256,245.17	327,273.67
投资收益（损失以“-”号填列）	903,680,309.53	693,500,134.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,262,906.43	-6,499,865.44
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）	-606,451.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-323,148,542.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,789.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	826,916,282.83	393,044,713.05
加：营业外收入		
减：营业外支出	610,016.72	812,770.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	826,306,266.11	392,231,942.89
减：所得税费用	-20,114,253.28	-78,109,458.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	846,420,519.39	470,341,401.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	846,420,519.39	470,341,401.04

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(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	846,420,519.39	470,341,401.04
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,305,710,984.44	4,946,784,572.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,473,044.31	25,371,721.04
收到其他与经营活动有关的现金	244,054,037.64	179,720,784.79
经营活动现金流入小计	5,588,238,066.39	5,151,877,078.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,804,805,317.00	2,363,995,922.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	427,649,697.59	369,989,994.09
支付的各项税费	489,881,256.92	454,951,241.80
支付其他与经营活动有关的现金	928,661,374.59	792,039,405.12
经营活动现金流出小计	4,650,997,646.10	3,980,976,563.47
经营活动产生的现金流量净额	937,240,420.29	1,170,900,515.24
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,009,430,000.00	1,380,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,105,019.78	6,578,915.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	815,993.24	689,366.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,021,351,013.02	1,387,268,281.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	866,072,550.83	729,212,333.61
投资支付的现金	922,930,000.00	825,500,000.00
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	818,807,500.24	449,082,700.96
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,607,810,051.07	2,003,795,034.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,586,459,038.05	-616,526,753.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	199,333,800.84	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,543,910,786.93	2,207,623,304.68
收到其他与筹资活动有关的现金		162,538,400.00
筹资活动现金流入小计	2,743,244,587.77	2,370,161,704.68
偿还债务支付的现金	2,068,974,820.21	1,820,250,573.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,336,537.71	543,450,182.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	330,843,565.54	253,181,972.75
筹资活动现金流出小计	2,592,154,923.46	2,616,882,728.67
筹资活动产生的现金流量净额	151,089,664.31	-246,721,023.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,579,573.11	-2,955,556.29
五、现金及现金等价物净增加额	-488,549,380.34	304,697,181.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,585,394,986.71	1,280,697,804.92

六、期末现金及现金等价物余额	1,096,845,606.37	1,585,394,986.71
----------------	------------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,462,504.54	1,638,189.63
收到的税费返还	855,440.72	5,710,164.88
收到其他与经营活动有关的现金	460,406,113.88	1,312,471,032.09
经营活动现金流入小计	462,724,059.14	1,319,819,386.60
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,609,651.51	16,017,734.96
支付的各项税费	3,387,359.75	462,623.31
支付其他与经营活动有关的现金	432,594,862.38	472,385,226.57
经营活动现金流出小计	446,591,873.64	488,865,584.84
经营活动产生的现金流量净额	16,132,185.50	830,953,801.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	900,417,403.10	700,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,138,879.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,230,417,403.10	701,138,879.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,892,464.06	155,083,212.36
投资支付的现金	330,000,000.00	435,206,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,081,643,599.98	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,519,536,064.04	590,289,812.36
投资活动产生的现金流量净额	-289,118,660.94	110,849,067.26
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	199,333,800.84	
取得借款收到的现金	450,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	649,333,800.84	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	342,000,000.00	386,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,262,174.55	512,916,804.09
支付其他与筹资活动有关的现金	14,252,400.00	
筹资活动现金流出小计	496,514,574.55	898,916,804.09
筹资活动产生的现金流量净额	152,819,226.29	-648,916,804.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,932.43	2,092,291.63
五、现金及现金等价物净增加额	-120,149,316.72	294,978,356.56
加：期初现金及现金等价物余额	400,899,076.21	105,920,719.65
六、期末现金及现金等价物余额	280,749,759.49	400,899,076.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	1,027,268,194.68				2,688,709,201.55		7,714,452.70	23,160,376.49	135,305,989.95		2,741,790,290.86		6,623,948,506.23	263,723,655.55	6,887,672,161.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,027,268,194.68				2,688,709,201.55		7,714,452.70	23,160,376.49	135,305,989.95		2,741,790,290.86		6,623,948,506.23	263,723,655.55	6,887,672,161.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,930,000.00				264,286,634.92	199,333,800.00	-9,032,766.87	6,995,499.07	14,769,010.05		768,001,382.76		875,615,959.93	58,418,956.26	934,034,916.19
（一）综合收益总额							-9,032,766.87				903,467,850.51		894,435,083.64	-30,516,077.38	863,919,006.26
（二）所有者投入和减少资本	29,930,000.00				264,286,634.92	199,333,800.00							94,882,834.92	88,935,033.64	183,817,868.56

1. 所有者投入的普通股	29,930,000.00			169,403,800.84	199,333,800.00							0.84	37,266,075.52	37,266,076.36
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				47,827,309.59								47,827,309.59	250,842.04	48,078,151.63
4. 其他				47,055,524.49								47,055,524.49	51,418,116.08	98,473,640.57
(三) 利润分配								14,769,010.05	-135,466,467.75			-120,697,457.70		-120,697,457.70
1. 提取盈余公积								14,769,010.05	-14,769,010.05					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-120,697,457.70		-120,697,457.70		-120,697,457.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							6,995,499.07				6,995,499.07		6,995,499.07
1. 本期提取							13,736,351.83				13,736,351.83		13,736,351.83
2. 本期使用							6,740,852.76				6,740,852.76		6,740,852.76
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,057,198,194.68			2,952,995,836.47	199,333,800.00	-1,318,314.17	30,155,875.56	150,075,000.00		3,509,791,673.62	7,499,564,466.16	322,142,611.81	7,821,707,077.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,027,268,194.68			2,803,432,640.22		-134,029.72	15,479,224.89	126,142,821.68		2,496,306,581.46		6,468,495,433.21	313,774,794.61	6,782,270,227.82	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,027,268,194.68			2,803,432,640.22		-134,029.72	15,479,224.89	126,142,821.68		2,496,306,581.46		6,468,495,433.21	313,774,794.61	6,782,270,227.82	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-114,723,438.67	7,848,482.42	7,681,151.60	9,163,168.27		245,483,709.40		155,453,073.02	-50,051,139.06	105,401,933.96
（一）综合收益总额					7,848,482.42				737,436,708.47		745,285,190.89	-43,304,877.73	701,980,313.16
（二）所有者投入和减少资本				-114,723,438.67							-114,723,438.67	-6,746,261.33	-121,469,700.00
1. 所有者投入的普通股												51,500,000.00	51,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-114,723,438.67							-114,723,438.67	-58,246,261.33	-172,969,700.00
（三）利润分配							9,163,168.27		-491,952,999.07		-482,789,830.80		-482,789,830.80
1. 提取盈余公积							9,163,168.27		-9,163,168.27				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-482,789,830.80		-482,789,830.80		-482,789,830.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						7,681,151.60				7,681,151.60			7,681,151.60
1. 本期提取						16,534,311.62				16,534,311.62			16,534,311.62
2. 本期使用						8,853,160.02				8,853,160.02			8,853,160.02
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,027,268,194.68			2,688,709,201.55	7,714,452.70	23,160,376.49	135,305,989.95		2,741,790,290.86	6,623,948,506.23	263,723,655.55	6,887,672,161.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				161,603,532.64	510,851,531.58		4,911,306,781.75
加：会计政策变更										372,194,902.61		372,194,902.61
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				161,603,532.64	883,046,434.19		5,283,501,684.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,930,000.00				217,481,952.47	199,333,800.00			84,642,051.94	641,081,009.75		773,801,214.16
(一) 综合收益总额										846,420,519.39		846,420,519.39

(二) 所有者投入和减少资本	29,930,000.00				217,481,952.47	199,333,800.00						48,078,152.47
1. 所有者投入的普通股	29,930,000.00				169,403,800.84	199,333,800.00						0.84
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					48,078,151.63							48,078,151.63
4. 其他												
(三) 利润分配								84,642,051.94	-205,339,509.64			-120,697,457.70
1. 提取盈余公积								84,642,051.94	-84,642,051.94			
2. 对所有者（或股东）的分配									-120,697,457.70			-120,697,457.70
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	1,236,904,577.00				3,249,359,093.00	199,333,800.00		246,245,584.58	1,524,127,443.94			6,057,302,898.52

上期金额

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	570,334,101.44		4,923,755,211.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	570,334,101.44		4,923,755,211.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									47,034,140.10	-59,482,569.86		-12,448,429.76
（一）综合收益总额										470,341,401.04		470,341,401.04
（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									47,034,140.10	-529,823,970.90		-482,789,830.80
1. 提取盈余公积									47,034,140.10	-47,034,140.10		
2. 对所有者（或股东）的分配										-482,789,830.80		-482,789,830.80
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	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				161,603,532.64	510,851,531.58		4,911,306,781.75

三、公司基本情况

亿帆医药股份有限公司系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于2000年11月10日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为【330000000007443】的《企业法人营业执照》。公司股票于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。2005年8月12日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。

2014年9月，经中国证监会《关于核准浙江杭州鑫富药业股份有限公司向程先锋等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]920号）核准，公司实施重大资产重组，程先锋成为本公司的控股股东、实际控制人。截止2019年12月31日，公司注册资本为1,236,904,577.00元。

公司法人代表：程先锋

公司注册地址：浙江省临安市经济开发区

公司总部地址：浙江省临安锦城街道琴山50号

营业执照统一社会信用代码：91330000725254155R

公司主要从事医药产品、医用原料药和高分子材料的研发、生产和销售及药品市场推广。

本财务报表业经公司2020年第七届董事会第九次会议于2020年4月13日批准报出。

本年度合并财务报表范围包括55家公司，截至期末合并范围内公司情况详见第十二节、附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详见第十二节、附注(八)“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报

告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额

（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项账面余额10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	15	15
2—3年	50	50
3年以上	100	100

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

13、应收款项融资

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：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。具体为原材料，在产品，半成品，产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投

资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法

核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	4.75%-2.375%
房屋装修及附属设备	年限平均法	10 年	5%-10%	9.50%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%-10%	19.00%-6.33%
辅助设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%-10%	23.75%-9.50%
办公设备及电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-19.00%
安全设备	年限平均法	1 年	0	100.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，

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

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资

产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	按产权证上载明的使用年限
专利及非专利技术	5-15年	预计受益年限
软件	5-10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

本公司药品药剂的内部研究开发项目进入开发阶段的开始时点为药品药剂进入II临床试验或类似时点，结束时点为取得生产许可证。口服类化学仿制药进入开发阶段的时点为完成生物等效试验时，结束时点为取得生产许可证。

31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括排污有偿使用费、房屋改造、土地租赁费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销产品：在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取

得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

外销产品：在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

在国外仓库寄售商品：在公司根据国外寄售仓库管理人员提供的信息确认货物已从寄售仓库发货给最终销售客户，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的计量时确认收入。

营销服务收入确认原则：公司按照合同约定内容提供营销服务并得到客户确认时确认收入实现。

2、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

40、政府补助

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

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

2、确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计

量。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

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

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

(二) 套期会计

1、套期保值的分类

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

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

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

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

44、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
--------------	------	----

<p>(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。</p>	<p>2019 年度第七届董事会第四次会议</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 46,231,417.90 元,“应收账款”上年年末余额 893,310,888.36 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 53,923,085.11 元,“应付账款”上年年末余额 363,040,550.96 元。</p>
<p>(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。</p>	<p>2019 年度第七届董事会第四次会议</p>	<p>“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。</p>

执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表所述；上述会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响；除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,627,296,500.98	1,627,296,500.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		135,581,627.26	135,581,627.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,081,627.26		-10,081,627.26
衍生金融资产			
应收票据	46,231,417.90		-46,231,417.90
应收账款	893,310,888.36	893,310,888.36	
应收款项融资		46,231,417.90	46,231,417.90
预付款项	81,642,581.61	81,642,581.61	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	134,240,960.51	134,240,960.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	477,832,061.25	477,832,061.25	
合同资产			
持有待售资产	205,209,680.07	205,209,680.07	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	219,641,278.62	94,141,278.62	-125,500,000.00
流动资产合计	3,695,486,996.56	3,695,486,996.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	43,740,093.97	43,740,093.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,042,019.21	25,042,019.21	
固定资产	860,921,160.48	860,921,160.48	
在建工程	215,348,027.19	215,348,027.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	401,537,167.54	401,537,167.54	
开发支出	1,617,153,137.22	1,617,153,137.22	
商誉	2,645,166,436.50	2,645,166,436.50	
长期待摊费用	42,690,840.70	42,690,840.70	
递延所得税资产	126,641,913.65	126,641,913.65	
其他非流动资产	101,156,683.68	101,156,683.68	
非流动资产合计	6,079,397,480.14	6,079,397,480.14	

资产总计	9,774,884,476.70	9,774,884,476.70	
流动负债：			
短期借款	1,305,524,786.74	1,305,524,786.74	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,063,035.15	2,063,035.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,063,035.15		-2,063,035.15
衍生金融负债			
应付票据	53,923,085.11	53,923,085.11	
应付账款	363,040,550.96	363,040,550.96	
预收款项	60,315,156.68	60,315,156.68	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,852,274.84	64,852,274.84	
应交税费	130,946,749.90	130,946,749.90	
其他应付款	256,756,491.84	256,756,491.84	
其中：应付利息	3,237,036.13	3,237,036.13	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	158,813,393.97	158,813,393.97	
其他流动负债			
流动负债合计	2,396,235,525.19	2,396,235,525.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	32,195,983.18	32,195,983.18	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	6,378,971.60	6,378,971.60	
长期应付职工薪酬	12,688,755.12	12,688,755.12	
预计负债	1,230,840.00	1,230,840.00	
递延收益	29,176,305.07	29,176,305.07	
递延所得税负债	204,096,254.69	204,096,254.69	
其他非流动负债	205,209,680.07	205,209,680.07	
非流动负债合计	490,976,789.73	490,976,789.73	
负债合计	2,887,212,314.92	2,887,212,314.92	
所有者权益：			
股本	1,027,268,194.68	1,027,268,194.68	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,688,709,201.55	2,688,709,201.55	
减：库存股			
其他综合收益	7,714,452.70	7,714,452.70	
专项储备	23,160,376.49	23,160,376.49	
盈余公积	135,305,989.95	135,305,989.95	
一般风险准备			
未分配利润	2,741,790,290.86	2,741,790,290.86	
归属于母公司所有者权益合计	6,623,948,506.23	6,623,948,506.23	
少数股东权益	263,723,655.55	263,723,655.55	
所有者权益合计	6,887,672,161.78	6,887,672,161.78	
负债和所有者权益总计	9,774,884,476.70	9,774,884,476.70	

调整情况说明

1、执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)(含其他流动资产中的理财产品)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	2019年度 第七届董 事会第四 次会议	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 减少10,081,627.26元, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: 减少2,063,035.15元。 其他流动资产中理财产品: 减少 125,500,000.00元。 交易性金融资产: 增加135,581,627.26元, 交易性金融负债: 增加2,063,035.15元。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债): 减少0.00元 交易性金融资产(负债): 增加0.00元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”		应收票据: 减少46,231,417.90元 应收款项融资: 增加46,231,417.90元 其他综合收益: 0.00元 递延所得税资产/负债: 0.00元	应收票据: 减少0.00元 应收款项融资: 增加0.00元 其他综合收益: 0.00元 递延所得税资产/负债: 0.00元
(3) 合并范围内公司应收款项坏账准备计提方法变更为“预期损失法”		其他应收款坏账准备减少0.00元, 递延所得税资产减少0.00元, 净利润增加0.00元。	其他应收款坏账准备减少496,260,117.38元, 递延所得税资产减少124,065,214.77元, 净利润增加372,194,902.61元。

2、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

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

3、执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

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

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	400,899,076.21	400,899,076.21	
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			
应收账款			

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,543,334,203.47	2,039,594,320.85	496,260,117.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,224,932.48	4,224,932.48	
流动资产合计	1,948,458,212.16	2,444,718,329.54	496,260,117.38
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,919,191,003.01	3,919,191,003.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,714,937.27	19,714,937.27	
固定资产	1,330,001.11	1,330,001.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	362,392.22	362,392.22	
开发支出	85,377,358.57	85,377,358.57	
商誉			
长期待摊费用	3,339,527.81	3,339,527.81	
递延所得税资产	126,504,237.24	2,439,022.47	-124,065,214.77
其他非流动资产	68,779,904.00	68,779,904.00	
非流动资产合计	4,224,599,361.23	4,100,534,146.46	-124,065,214.77
资产总计	6,173,057,573.39	6,545,252,476.00	372,194,902.61

流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	71,965.00	71,965.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,270,346.21	2,270,346.21	
应交税费	5,706,746.27	5,706,746.27	
其他应付款	819,101,734.16	819,101,734.16	
其中：应付利息	488,212.08	488,212.08	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	152,600,000.00	152,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,229,750,791.64	1,229,750,791.64	
非流动负债：			
长期借款	32,000,000.00	32,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,000,000.00	32,000,000.00	
负债合计	1,261,750,791.64	1,261,750,791.64	
所有者权益：			

股本	1,206,974,577.00	1,206,974,577.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,031,877,140.53	3,031,877,140.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	161,603,532.64	161,603,532.64	
未分配利润	510,851,531.58	883,046,434.19	372,194,902.61
所有者权益合计	4,911,306,781.75	5,283,501,684.36	372,194,902.61
负债和所有者权益总计	6,173,057,573.39	6,545,252,476.00	372,194,902.61

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%（境外子公司）、16%（1-3 月）、13%、10%、9%、6%、5%、3%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	意大利大区税 3.9%或 4.97%、意大利企业所得税率 24%、12%、15%、17%、30%、22%、16.5%、25%
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
非索医药	意大利大区税 3.9%，意大利企业所得税率 24%
特克医药（意大利）	意大利大区税 4.97%，意大利企业所得税率 24%
特克医药（韩国、韩国控股）	22%
赛臻公司	17%
赛臻公司（澳大利亚）	30%
赛臻公司（韩国）	22%
亿帆国际、香港亿帆、鑫富科技	16.5%

2、税收优惠

1、杭州鑫富、重庆鑫富、沈阳志鹰：根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》财税[2009]70号文件有关规定，获准作为福利企业按实际支付给残疾职工工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

2、重庆鑫富：根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2015年第14号），于2015年5月19日收到重庆市长寿区开发和改革委员会的《西部地区鼓励类产业项目确认书》，被认定为新增鼓励类产业项目内资企业，享受西部大开发税率减免。自2014年10月1日起10年内，减按15%税率缴纳企业所得税；并于2019年11月21日，经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局认定为高新技术企业，从2019年至2021年，公司企业所得税可选择减按15%的税率计缴。

3、阿里宏达、西藏恩海：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

4、西藏鑫富：根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发[2018]25号）规定，符合条件的企业，自2018年1月1日至2021年12月31日，减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。公司满足相关要求，企业所得税可按12%的税率计缴。

5、天长亿帆：于2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

6、杭州鑫富：于2017年11月13日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

7、安庆鑫富：于2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

8、湖州鑫富：于2017年11月13日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

9、宿州亿帆：于2018年7月24日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务局安徽省税务局认定为高新技术企业，从2018年至2020年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

10、四川德峰：本公司于2018年9月14日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务局四川省税务局认定为高新技术企业，从2018年至2020年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

11、亿帆研究院：于2018年11月30日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，从2018年至2020年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

12、北京新沿线：于2018年11月30日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，从2018年至2020年，企业所得税可减按15%的税率计缴。

13、湖南芙蓉：于2019年9月5日，经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局认

定为高新技术企业，从2019年至2021年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

14、北京健能隆：于2019年12月2日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，从2019年至2021年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

3、其他

(1) 根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%，自2019年4月1日起执行。

杭州鑫富、湖州鑫富、安庆鑫富原适用16%出口退税率的产品自2019年4月1日起适用13%的出口退税率。

(2) 存在不同增值税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	增值税率
非索医药	10%、22%
特克医药（意大利）	10%、22%
重庆鑫富	产品硫酸铵税率1-3月10%，4-12月9%
特克医药（韩国）	10%
特克医药（韩国控股）	10%
赛臻公司	10%
安徽新陇海部分业务	3%
亿帆生物部分业务	0%、3%

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	134,418.57	110,701.37
银行存款	921,711,187.80	1,185,284,285.34
其他货币资金	601,821,086.96	441,901,514.27
合计	1,523,666,693.33	1,627,296,500.98
其中：存放在境外的款项总额	185,285,483.19	241,815,688.78
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	601,821,086.96	441,901,514.27

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,696,085.79	33,220,512.25
信用证保证金	304,434.67	7,508,193.52
保函保证金	562,808.50	662,808.50
远期购汇保证金		510,000.00

定期存款	1,257,758.00	
共管账户资金	100,000,000.00	
存单质押	316,000,000.00	
结构性存款	175,000,000.00	400,000,000.00
合计	601,821,086.96	441,901,514.27

注：1) 共管账户资金：系根据2018年4月与SUMMITBIOTECK CO., LIMITED签订的《专有技术转让协议》，公司向其购买胰岛素类似物产品（Insulin Analogues）原料的生产技术平台（下称“标的技术”）并开发项目产品，由于胰岛素类似物产品开发在2019年进入了关键阶段，为控制项目风险和促进研发进展，公司与SUMMITBIOTECK CO., LIMITED签订了补充协议，将第四期应支付的款项100,000,000.00元存入共管账户，待达到协议约定的关键性里程碑后，按协议进行支付。

2) 存单质押详见附注第十二节、七、32。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,000,000.00	135,581,627.26
其中：		
理财产品	39,000,000.00	125,500,000.00
衍生金融资产		10,081,627.26
其中：		
合计	39,000,000.00	135,581,627.26

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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

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:										
其中:										

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	16,612,630.99	1.58%	16,612,630.99	100.00%		10,748,628.31	1.09%	10,540,457.52	98.06%	208,170.79
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,612,630.99	1.58%	16,612,630.99	100.00%		10,748,628.31	1.09%	10,540,457.52	98.06%	208,170.79
按组合计提坏账准备的应收账款	1,032,253,059.60	98.42%	86,961,168.01	8.42%	945,291,891.59	972,291,261.37	98.91%	79,188,543.80	8.14%	893,102,717.57
其中：										
账龄组合	1,032,253,059.60	98.42%	86,961,168.01	8.42%	945,291,891.59	972,291,261.37	98.91%	79,188,543.80	8.14%	893,102,717.57
合计	1,048,865,690.59	100.00%	103,573,799.00		945,291,891.59	983,039,889.68	100.00%	89,729,001.32		893,310,888.36

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
EVA 货款	3,727,684.80	3,727,684.80	100.00%	涉及诉讼, 单项计提
PVB 树脂款	3,150,665.99	3,150,665.99	100.00%	涉及诉讼, 单项计提
PVB 胶片款	3,638,041.62	3,638,041.62	100.00%	涉及诉讼, 单项计提
其他货款	6,096,238.58	6,096,238.58	100.00%	预计不能收回
合计	16,612,630.99	16,612,630.99	--	--

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
1 年以内	953,337,684.13	47,666,884.20	5.00%
1 至 2 年	37,379,381.81	5,606,907.29	15.00%
2 至 3 年	15,697,234.32	7,848,617.18	50.00%
3 年以上	25,838,759.34	25,838,759.34	100.00%
合计	1,032,253,059.60	86,961,168.01	--

确定该组合依据的说明:

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	953,337,684.13
1 至 2 年	40,277,924.48

2 至 3 年	16,192,626.32
3 年以上	39,057,455.66
3 至 4 年	13,442,237.10
4 至 5 年	13,623,208.81
5 年以上	11,992,009.75
合计	1,048,865,690.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	89,729,001.32	17,952,758.01	5,775,503.68	45,530.05	1,713,073.40	103,573,799.00
合计	89,729,001.32	17,952,758.01	5,775,503.68	45,530.05	1,713,073.40	103,573,799.00

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

注：其他系报告期内合并范围增加所致。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	45,530.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	118,042,108.29	11.25%	5,902,105.41
第二名	67,989,727.00	6.48%	3,399,486.35

第三名	29,718,712.27	2.83%	1,485,935.61
第四名	22,979,451.20	2.19%	1,148,972.56
第五名	18,748,749.34	1.79%	937,437.47
合计	257,478,748.10	24.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	55,097,424.97	46,231,417.90
合计	55,097,424.97	46,231,417.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	46,231,417.90	303,487,987.07	294,621,980.00		55,097,424.97	
合计	46,231,417.90	303,487,987.07	294,621,980.00		55,097,424.97	

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：

(1) 公司根据管理票据的业务模式将应收票据列报为应收款项融资；

(2) 期末列报于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	85,486,562.97	

7、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	106,112,322.06	96.68%	71,300,380.40	87.33%

1 至 2 年	1,993,556.63	1.82%	4,685,844.28	5.74%
2 至 3 年	1,618,463.04	1.47%	5,648,856.93	6.92%
3 年以上	30,645.00	0.03%	7,500.00	0.01%
合计	109,754,986.73	--	81,642,581.61	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	19,754,247.21	18.00
第二名	7,395,617.20	6.74
第三名	7,061,105.71	6.43
第四名	6,208,401.03	5.66
第五名	3,551,000.00	3.24
合计	43,970,371.15	40.07

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,500,419.70	134,240,960.51
合计	120,500,419.70	134,240,960.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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	123,765,906.87	131,951,042.94
待退采购货款	9,480,102.46	8,032,664.59
备付金	1,739,395.97	2,145,118.41
应收出口退税	346,601.57	4,658,723.26
其他	20,320,285.23	20,320,636.08
合计	155,652,292.10	167,108,185.28

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	23,103,808.47		9,763,416.30	32,867,224.77
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,671,007.62		3,657,277.23	11,328,284.85
本期转回	9,108,218.68		5,000.00	9,113,218.68
其他变动	69,581.46			69,581.46
2019 年 12 月 31 日余额	21,736,178.87		13,415,693.53	35,151,872.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	119,266,476.63
1 至 2 年	11,268,618.12
2 至 3 年	1,619,930.93
3 年以上	23,497,266.42
3 至 4 年	9,629,563.29
4 至 5 年	2,939,920.39
5 年以上	10,927,782.74
合计	155,652,292.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	32,867,224.77	11,328,284.85	9,113,218.68		69,581.46	35,151,872.40
合计	32,867,224.77	11,328,284.85	9,113,218.68		69,581.46	35,151,872.40

注：其他系报告期内合并范围增加所致。

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	22,000,000.00	1 年以内	14.13%	1,100,000.00
第二名	保证金	16,712,479.89	1 年以内	10.74%	835,623.99
第三名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	6.42%	500,000.00
第四名	保证金	8,733,000.00	1 年以内	5.61%	436,650.00
第五名	保证金	6,000,000.00	1 年以内	3.85%	300,000.00
合计	--	63,445,479.89	--	40.75%	3,172,273.99

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求按性质分类:

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

--	--	--	--

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位:

项目	金额
----	----

其他说明:

(10) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	148,881,762.34	2,690,792.30	146,190,970.04	132,347,326.04	1,721,622.56	130,625,703.48
在产品	157,260,526.75	2,898,504.49	154,362,022.26	83,348,152.64	2,910,940.22	80,437,212.42
库存商品	307,916,534.56	16,752,179.83	291,164,354.73	260,677,332.03	6,509,134.92	254,168,197.11
半成品	6,469,235.84		6,469,235.84	12,721,428.58	120,480.34	12,600,948.24
合计	620,528,059.49	22,341,476.62	598,186,582.87	489,094,239.29	11,262,178.04	477,832,061.25

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,721,622.56	1,482,922.61		513,752.87		2,690,792.30
在产品	2,910,940.22	79,044.26		91,479.99		2,898,504.49
库存商品	6,509,134.92	13,740,472.14		3,497,427.23		16,752,179.83
半成品	120,480.34			120,480.34		
合计	11,262,178.04	15,302,439.01		4,223,140.43		22,341,476.62

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 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	148,881,762.34	2,690,792.30	146,190,970.04	132,347,326.04	1,721,622.56	130,625,703.48
在产品	157,260,526.75	2,898,504.49	154,362,022.26	83,348,152.64	2,910,940.22	80,437,212.42
库存商品	307,916,534.56	16,752,179.83	291,164,354.73	260,677,332.03	6,509,134.92	254,168,197.11
半成品	6,469,235.84		6,469,235.84	12,721,428.58	120,480.34	12,600,948.24
合计	620,528,059.49	22,341,476.62	598,186,582.87	489,094,239.29	11,262,178.04	477,832,061.25

(15) 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	1,721,622.56	1,482,922.61		513,752.87		2,690,792.30
在产品	2,910,940.22	79,044.26		91,479.99		2,898,504.49
库存商品	6,509,134.92	13,740,472.14		3,497,427.23		16,752,179.83
半成品	120,480.34			120,480.34		
合计	11,262,178.04	15,302,439.01		4,223,140.43		22,341,476.62

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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
待抵扣增值税	91,455,770.54	79,704,748.23
预缴企业所得税	27,816,886.10	1,817,248.38
待摊费用	9,550,539.60	12,619,282.01
合计	128,823,196.24	94,141,278.62

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽医健	1,676,347.03			2,721,338.88						4,397,685.91	
四川凯京	42,063,746.94	99,000,000.00		541,567.55					-141,605,314.49		
佰通公司		716,478,007.19		-7,157,611.74	-161,812.47				-6,435,896.82	702,722,686.16	
小计	43,740,	815,47		-3,894,	-161,81				-148,04	707,12	

	093.97	8,007.19		705.31	2.47				1,211.31	0,372.07	
合计	43,740,093.97	815,478,007.19		-3,894,705.31	-161,812.47				-148,041,211.31	707,120,372.07	

其他说明

四川凯京“其他减少”系2019年8月公司与王黎、罗攀签订《关于四川凯京制药有限公司之股权转让协议书》并与2019年8月28日完成交割，持股比例达到51%，公司完成对其控股，核算方法由权益法改为成本法。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	39,131,265.65			39,131,265.65
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,131,265.65			39,131,265.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,303,201.39			10,303,201.39
2.本期增加金额	1,113,319.68			1,113,319.68
(1) 计提或摊销	1,113,319.68			1,113,319.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,416,521.07			11,416,521.07
三、减值准备				
1.期初余额	3,786,045.05			3,786,045.05
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	3,786,045.05			3,786,045.05
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,928,699.53			23,928,699.53
2.期初账面价值	25,042,019.21			25,042,019.21

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
青山厂房及仓库	8,009,677.13	资料不全，难以办理
青山车间及附房	2,301,093.79	资料不全，难以办理
合计	10,310,770.92	

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	897,683,431.57	860,921,160.48
合计	897,683,431.57	860,921,160.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修及附属设备	机器设备	辅助设备	运输设备	办公设备及电子设备	安全设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	684,016,902.13	36,549,471.36	887,509,911.61	9,718,551.35	31,080,169.75	69,971,888.90	1,448,207.22	1,720,295,102.32
2.本期增加金额	41,740,831.69	10,095,431.49	98,215,054.62	1,227,073.85	1,676,299.51	8,517,063.13		161,471,754.29
(1) 购置	478,099.09	299,267.06	48,674,361.44	705,751.40	1,174,600.52	6,894,537.18		58,226,616.69
(2) 在建工程转入	41,262,732.60	9,796,164.43	46,192,875.97	521,322.45	462,920.36	1,462,722.71		99,698,738.52
(3) 企业合并增加			3,347,817.21		38,778.63	180,814.02		3,567,409.86
(4) 汇率变动						-21,010.78		-21,010.78
3.本期减少金额	3,300,212.19		39,525,050.69	144,929.22	1,900,456.54	5,302,126.19		50,172,774.83
(1) 处置或报废	3,045,514.18		38,722,074.30	144,929.22	1,897,803.25	5,263,352.90		49,073,673.85
(2) 汇率变动	254,698.01		802,976.39		2,653.29	38,773.29		1,099,100.98
4.期末余额	722,457,521.63	46,644,902.85	946,199,915.54	10,800,695.98	30,856,012.72	73,186,825.84	1,448,207.22	1,831,594,081.78
二、累计折旧								
1.期初余额	179,860,034.55	27,879,144.34	463,694,483.18	2,026,820.36	20,092,970.34	40,700,390.81	1,448,207.22	735,702,050.80
2.本期增加金额	24,011,396.02	3,426,868.40	66,750,307.66	1,328,685.25	2,518,530.12	8,898,582.83		106,934,370.28
(1) 计提	24,011,396.02	3,426,868.40	65,888,114.08	1,328,685.25	2,505,207.97	8,648,391.48		105,808,663.20
(2) 汇率变动						115,257.47		115,257.47
(3) 企业合并增加			862,193.58		13,322.15	134,933.88		1,010,449.61
3.本期减少金额	873,918.16		28,829,725.98		1,795,168.81	4,757,941.09		36,256,754.04
(1) 处置或报废	641,968.30		28,379,446.02		1,676,947.27	4,753,352.51		35,451,714.10

(2) 汇率变动	231,949.86		450,279.96		118,221.54	4,588.58		805,039.94
4.期末余额	202,997,512.41	31,306,012.74	501,615,064.86	3,355,505.61	20,816,331.65	44,841,032.55	1,448,207.22	806,379,667.04
三、减值准备								
1.期初余额	36,066,358.90		86,875,186.66	6,168.53	245,028.78	479,148.17		123,671,891.04
2.本期增加金额	681,601.46		7,582,298.54			124,234.28		8,388,134.28
(1) 计提	681,601.46		7,582,298.54			124,234.28		8,388,134.28
3.本期减少金额	594,805.40		3,852,936.83		72,517.50	8,782.42		4,529,042.15
(1) 处置或报废	594,805.40		3,815,465.57		72,517.50	8,782.42		4,491,570.89
(2) 汇率变动			37,471.26					37,471.26
4.期末余额	36,153,154.96		90,604,548.37	6,168.53	172,511.28	594,600.03		127,530,983.17
四、账面价值								
1.期末账面价值	483,306,854.26	15,338,890.11	353,980,302.31	7,439,021.84	9,867,169.79	27,751,193.26		897,683,431.57
2.期初账面价值	468,090,508.68	8,670,327.02	336,940,241.77	7,685,562.46	10,742,170.63	28,792,349.92		860,921,160.48

(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
房屋及建筑物	63,752,111.10	24,266,855.70	18,387,371.10	21,097,884.30	
机器设备	82,669,674.65	47,144,374.27	26,052,613.35	9,472,687.03	
运输工具	118,289.42	95,389.76	3,817.09	19,082.57	
办公设备及电子设备	1,232,456.04	823,315.11	353,270.39	55,870.54	
合计	147,772,531.21	72,329,934.84	44,797,071.93	30,645,524.44	

(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
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
宿州亿帆-车间大楼、综合仓库三号楼	54,990,433.58	消防、安评、环评等报告审批流程尚在办理中
宿州亿帆-宿舍楼	7,838,957.69	已达到可使用状态，但工程尚未办理竣工结算
杭州鑫富-项目房产、车间	19,284,006.26	资料不全，难以办理
湖州鑫富胶片项目房产	3,103,925.57	资料不全，难以办理
四川德峰-综合仓库四、六车间	10,959,008.97	未办理竣工验收报告
原亿帆药业肥西地块综合厂	2,864,248.93	待拆迁
合计	99,040,581.00	

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	339,158,284.03	211,629,970.65
工程物资	3,514,089.81	3,718,056.54

合计	342,672,373.84	215,348,027.19
----	----------------	----------------

(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
高端药品制剂项目一期工程	286,484,862.62		286,484,862.62	163,657,599.49		163,657,599.49
四川德峰-技改工程	16,243,210.69		16,243,210.69	611,458.50		611,458.50
宿州亿帆-生产基地建设二期工程	9,358,670.35		9,358,670.35	3,880,398.81		3,880,398.81
宿州亿帆-生产基地建设项目	10,582,467.84	1,071,794.95	9,510,672.89	9,063,549.33	1,071,794.95	7,991,754.38
辽宁亿帆项目	5,544,555.04		5,544,555.04	21,783,225.08		21,783,225.08
焚烧炉	5,337,375.98		5,337,375.98			
零星工程	6,678,936.46		6,678,936.46	3,707,340.44		3,707,340.44
四川德峰-生产基地二期工程				1,069,065.00		1,069,065.00
废水生化处理优化				8,106,708.06		8,106,708.06
生物库房消防工程				822,420.89		822,420.89
合计	340,230,078.98	1,071,794.95	339,158,284.03	212,701,765.60	1,071,794.95	211,629,970.65

(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
高端药品制剂项目一期工程	509,248,000.00	163,657,599.49	172,799,141.78	49,971,878.65		286,484,862.62	66.07%	土建已完成、设备陆续安装及采购中	75,454.66	75,454.66	4.35%	募股资金
宿州亿帆-生产基地建设项目	180,000,000.00	9,063,549.33	7,163,746.53	5,644,828.02		10,582,467.84	81.36%	生产基地建设基本完成				其他

宿州亿帆-生产基地建设二期工程	35,000,000.00	3,880,398.81	13,634,556.34	8,156,284.80		9,358,670.35	50.04%	二期宿舍楼转固，仓库、车间土建在建中				其他
辽宁亿帆固体车间项目	29,479,000.00	20,928,645.48	734,237.86	20,464,014.49		1,198,868.85	73.49%	固体车间改造基本完工，只剩消防工程验收转固				其他
辽宁亿帆大输液车间项目	29,531,000.00	854,579.60	3,491,106.59	0.00		4,345,686.19	14.72%	大输液车间大输液仓库框架基本搭建，设备陆续采购				其他
合计	783,258,000.00	198,384,772.71	1,978,227.89.1	84,237,005.96	0.00	31,197,055.85	--	--	75,454.66	75,454.66		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 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
专用材料	796,961.28	96,832.09	700,129.19	789,500.65	204,476.72	585,023.93
专用设备	5,048,443.03	2,234,482.41	2,813,960.62	5,367,515.02	2,234,482.41	3,133,032.61
合计	5,845,404.31	2,331,314.50	3,514,089.81	6,157,015.67	2,438,959.13	3,718,056.54

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	254,222,945.11		259,801,933.34	11,956,603.22	525,981,481.67
2.本期增加金额	484,213.74		383,325,829.72	3,286,266.70	387,096,310.16
(1) 购置	484,213.74		231,049,364.12	3,280,893.67	234,814,471.53
(2) 内部研发			38,350,427.34		38,350,427.34
(3) 企业合并增加			111,275,656.02		111,275,656.02
(4) 汇率变动			2,650,382.24	5,373.03	2,655,755.27
3.本期减少金额			611,009.44	572,798.62	1,183,808.06
(1) 处置			433,769.46	550,606.30	984,375.76
(2) 汇率变动			177,239.98	22,192.32	199,432.30

4.期末余额	254,707,158.85		642,516,753.62	14,670,071.30	911,893,983.77
二、累计摊销					
1.期初余额	40,714,205.36		79,321,653.49	3,701,122.07	123,736,980.92
2.本期增加金额	6,126,524.89		47,864,860.97	1,342,142.25	55,333,528.11
(1) 计提	6,126,524.89		39,300,742.82	1,339,758.20	46,767,025.91
(2) 汇率变动			239,118.15	2,384.05	241,502.20
(3) 企业合并增加			8,325,000.00		8,325,000.00
3.本期减少金额			624,124.92	486,738.73	1,110,863.65
(1) 处置			499,589.88	474,770.38	974,360.26
(2) 汇率变动			124,535.04	11,968.35	136,503.39
4.期末余额	46,840,730.25		126,562,389.54	4,556,525.59	177,959,645.38
三、减值准备					
1.期初余额			707,333.21		707,333.21
2.本期增加金额			14,109,890.80		14,109,890.80
(1) 计提			14,109,890.80		14,109,890.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			14,817,224.01		14,817,224.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	207,866,428.60		501,137,140.07	10,113,545.71	719,117,114.38
2.期初账面价值	213,508,739.75		179,772,946.64	8,255,481.15	401,537,167.54

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 4.21%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
F-627 项目	1,048,513,598.92	159,976,561.16						1,208,490,160.08
F-652 项目	163,416,717.46	46,111,877.08						209,528,594.54
高端制剂项目	132,753,460.99	12,151,706.80						144,905,167.79
三代胰岛素类似物技术平台开发	62,264,150.95							62,264,150.95
YF-Z-2017005d	27,696,645.81	334,422.24						28,031,068.05
YF-H-2017019	29,716,981.06							29,716,981.06
YF-GT	6,967,000.00	21,179,000.00						28,146,000.00
YF-Z-2018013	25,000,000.00							25,000,000.00
YF-B(H)-2018009	23,150,352.63					37,145.00		23,113,207.63
YFSW-H-2018003 与 YFSW-H-2018004	13,600,000.00	1,195,442.66						14,795,442.66
TZCP-17010		13,284,693.68						13,284,693.68
YF-RA		13,858,600.00						13,858,600.00
YF-B(H)-2017008	38,350,427.34				38,350,427.34			

其他项目	45,723,802.06	26,147,405.98				8,552,847.34		63,318,360.70
合计	1,617,153,137.22	294,239,709.60			38,350,427.34	8,589,992.34		1,864,452,427.14

其他说明

- 1、其他零星项目中计入当期损益系公司经审慎研究决定将部分研发项目终止后，相关开发支出转入研发费用所致。
- 2、本期内开发支出包括公司研发领用外购在研技术、委托外部开发及其他内部自研开发阶段支出。

28、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		
反向购买资产组	1,170,391,673.70					1,170,391,673.70
健能隆生物资产组	575,464,986.32					575,464,986.32
四川德峰资产组	384,215,889.95					384,215,889.95
天长亿帆资产组	176,433,557.93					176,433,557.93
湖州鑫富资产组	63,160,012.13					63,160,012.13
沈阳志鹰资产组	56,182,390.05					56,182,390.05
阿里宏达资产组	10,070,820.31					10,070,820.31
宿州亿帆资产组	15,443,569.27					15,443,569.27
欧芬迈迪资产组	2,945,589.84					2,945,589.84
湖南芙蓉资产组	2,574,526.71					2,574,526.71
海南希睿达资产组	345,500.73					345,500.73
辽宁亿帆资产组	26,966,182.55					26,966,182.55
非索医药、特克医药资产组	107,280,684.14					107,280,684.14
NOVOTEK 资产组	95,309,339.64					95,309,339.64
赛臻公司资产组	64,597,622.91					64,597,622.91
四川凯京资产组		128,551,885.31				128,551,885.31
合计	2,751,382,346.18	128,551,885.31				2,879,934,231.49

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖州鑫富资产组	63,160,012.13					63,160,012.13
沈阳志鹰资产组		44,278,609.16				44,278,609.16
阿里宏达资产组	10,070,820.31					10,070,820.31
宿州亿帆资产组	7,663,842.17					7,663,842.17
湖南芙蓉资产组	110,082.16					110,082.16
辽宁亿帆资产组	25,211,152.91	1,755,029.64				26,966,182.55
合计	106,215,909.68	46,033,638.80				152,249,548.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、除公司内部业务整合沈阳澳华、四川美科、四川德峰资产组合并，沈阳圣元、辽宁亿帆资产组合并，宿州亿帆、蚌埠美科、宁波倍的福药业有限公司、安徽雪枫资产组合并，其他商誉所在资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

2、资产组包括与业务相关的固定资产、无形资产及其他资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产）。

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

1、重要假设及依据

i假设资产组相关业务持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

ii假设被资产组相关业务所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

iii假设资产组（组合）核心人力资源保持稳定，人力资源的水平能够满足技术研发、新产品推广等核心竞争力的需求。

2、关键参数

项目	关键参数	备注
预测期	2020年-2024年+永续期	注1
预期增长率	以行业惯例、细分产品市场、经营模式等并结合公司的管理综合判断。	
稳定期增长率	持平	注2
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	
折现率（加权平均资本成本WACC）	11%-19%	

注1：健能隆生物资产组因尚处于开发阶段，主要产品未来现金流预测期限的基础为专利存续期，其预测区间为2020-2035年。

欧芬迈迪资产组主要由于该类药物属于孤儿药，其特征为市场竞争不充分、专利限制少，在国家定价与研发投入方面将会有一定倾斜，采用5年预测加永续稳定期不能公允反映该资产组的现金流入，因此预测期用10年期作为预测期间。

注2：2019年期末公司预测了上述商誉所在资产组的可收回金额，商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流基于公司管理层对未来业务发展及利润实现情况的预估确定，并采用适当的折现率计算。

商誉减值测试的影响

1、沈阳志鹰资产组：该资产组主要产品2019年退出部分省区医保目录，在销售价格保持平稳的情况下预

计销量将会大幅下滑，资产组盈利能力将会明显下降，2019年度经测试商誉存在减值44,278,609.16元；
2、辽宁亿帆资产组：该资产组主要产品市场竞争激烈，生产厂家较多，产品盈利空间较小，2019年度经测试商誉存在减值1,755,029.64元；截止2019年12月31日，已全额计提了减值准备。
3、除上述沈阳志鹰资产组与辽宁亿帆资产组存在商誉减值外，本年度其他商誉所在资产组经测试不存在商誉减值。

其他说明

无

29、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
绿化费	254,260.45		94,081.53		160,178.92
固定资产改造维修支出	36,311,080.53	1,239,905.05	6,525,176.20		31,025,809.38
排污有偿使用费	6,125,499.72		1,185,819.49		4,939,680.23
合计	42,690,840.70	1,239,905.05	7,805,077.22		36,125,668.53

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	170,412,582.60	36,786,216.75	148,859,769.67	33,139,935.45
内部交易未实现利润	212,291,707.46	38,711,674.46	131,311,974.13	23,857,394.71
可抵扣亏损	356,878,009.02	67,053,520.74	341,876,474.49	59,449,150.05
递延收益	29,567,665.79	5,214,829.87	22,633,005.07	3,394,950.75
应付职工薪酬	19,848,699.72	3,994,622.35	14,418,669.18	2,610,537.03
合并日固定资产公允价值与账面价值差额	8,774,851.77	1,507,835.50	11,324,439.83	2,831,109.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损失			2,063,035.15	309,455.27

其他资产计税基础会计与税务差异	4,760,529.10	1,161,313.91	4,133,539.53	1,049,380.42
股权激励费用	42,003,315.11	9,188,692.58		
合计	844,537,360.57	163,618,706.16	676,620,907.05	126,641,913.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合并日固定资产公允价值与账面价值差额	67,546,649.90	14,906,216.30	76,486,230.73	17,676,283.70
合并日无形资产公允价值与账面价值差额	208,992,490.97	32,883,912.12	133,390,238.48	22,212,502.27
合并日开发支出公允价值与账面价值差额	646,028,487.25	161,514,799.73	646,028,487.25	161,514,799.73
合并日存货公允价值与账面价值差额			1,042,489.97	290,854.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动收益			10,081,627.26	1,512,244.09
其他资产计税基础会计与税务差异	9,375,748.35	2,677,582.09	3,216,203.62	889,570.20
合计	931,943,376.47	211,982,510.24	870,245,277.31	204,096,254.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		163,618,706.16		126,641,913.65
递延所得税负债		211,982,510.24		204,096,254.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	595,801,611.09	427,558,975.43
资产减值准备	292,441,475.58	222,890,567.52

股权激励费用	6,074,836.52	
递延收益	18,622,500.00	11,263,300.00
合计	912,940,423.19	661,712,842.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年		17,912,202.91	
2020 年	14,739,838.04	21,471,406.10	
2021 年	72,837,289.18	83,262,802.32	
2022 年	98,301,541.24	103,638,163.90	
2023 年	166,012,639.20	156,514,493.24	
2024 年	108,103,146.85	1,470,755.19	
2025 年	9,161,484.96	2,429,916.90	
2026 年	17,491,915.26	6,217,684.69	
2027 年	14,520,675.62	8,617,299.01	
2028 年	19,351,098.00	6,937,828.46	
2029 年	13,249,699.03		
2029 年以后	62,032,283.71	19,086,422.71	
合计	595,801,611.09	427,558,975.43	--

其他说明：

本期未确认递延所得税的可抵扣亏损到期年限金额与上期差异较大主要系本期北京健能隆生物制药有限公司取得高新技术证书，可弥补亏损年限由5年变为10年。

31、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
技术转让款	14,395,337.60	73,185,916.21
设备购置款	48,679,768.27	27,970,767.47
合计	63,075,105.87	101,156,683.68

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	
保证借款	1,014,405,000.00	1,029,083,800.00
信用借款	220,011,714.05	26,440,986.74
信用加保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	1,784,416,714.05	1,305,524,786.74

短期借款分类的说明：

1、保证借款系实际控制人程先锋先生为本公司提供的担保，以及本公司为亿帆生物、杭州鑫富、鑫富科技提供的担保，具体详见本附注十二、5（4）关联担保情况。

2、质押借款：

（1）2019年5月31日，亿帆制药与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订了编号为58032019280129的《流动资金借款合同》，由亿帆生物以大额存单10,540万元提供质押，借款期限从2019年5月31日至2020年5月31日，借款金额10,000万元。

（2）2019年5月29日，亿帆制药与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订了编号为58032019280134的《流动资金借款合同》，由亿帆生物以大额存单21,060万元提供质押，借款期限从2019年5月29日至2020年5月29日，借款金额20,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		2,063,035.15
其中：		
衍生金融负债		2,063,035.15
其中：		
合计		2,063,035.15

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,416,085.79	53,923,085.11
合计	20,416,085.79	53,923,085.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品劳务采购款	257,925,711.49	252,977,197.40
长期资产购置款	140,651,379.42	110,063,353.56
合计	398,577,090.91	363,040,550.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

37、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
货款	69,129,058.19	60,315,156.68
合计	69,129,058.19	60,315,156.68

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	63,034,955.48	445,964,720.06	438,330,424.13	70,669,251.41
二、离职后福利-设定提存计划	1,817,319.36	31,083,250.64	31,231,168.64	1,669,401.36
合计	64,852,274.84	477,047,970.70	469,561,592.77	72,338,652.77

(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	44,858,720.12	383,495,862.52	382,262,825.30	46,091,757.34

2、职工福利费	35,605.00	19,365,089.90	19,380,689.90	20,005.00
3、社会保险费	889,203.13	18,031,698.30	17,861,856.42	1,059,045.01
其中：医疗保险费	787,869.19	16,218,310.58	16,077,805.74	928,374.03
工伤保险费	66,462.95	775,310.25	756,164.89	85,608.31
生育保险费	34,870.99	1,038,077.47	1,027,885.79	45,062.67
4、住房公积金	548,283.40	12,268,115.86	12,412,323.36	404,075.90
5、工会经费和职工教育经费	16,703,143.83	12,803,953.48	6,412,729.15	23,094,368.16
8、其他短期薪酬				
合计	63,034,955.48	445,964,720.06	438,330,424.13	70,669,251.41

(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	1,693,148.05	30,205,089.07	30,346,814.84	1,551,422.28
2、失业保险费	124,171.31	878,161.57	884,353.80	117,979.08
合计	1,817,319.36	31,083,250.64	31,231,168.64	1,669,401.36

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,207,126.96	23,914,460.38
企业所得税	85,269,583.62	93,117,747.77
个人所得税	3,922,496.10	6,483,333.58
城市维护建设税	1,113,256.72	1,497,048.15
房产税	2,709,308.25	2,236,666.88
土地使用税	1,077,587.89	1,211,146.46
教育费附加	557,473.03	696,071.78
地方教育附加	339,066.73	458,356.29
印花税	316,356.97	663,271.37
水利建设专项资金	105,729.04	89,927.14
其他	635,491.01	578,720.10

合计	115,253,476.32	130,946,749.90
----	----------------	----------------

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,631,944.77	3,237,036.13
其他应付款	376,206,191.99	253,519,455.71
合计	380,838,136.76	256,756,491.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,507,851.02	2,450,630.07
长期借款应付利息	124,093.75	786,406.06
合计	4,631,944.77	3,237,036.13

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：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 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
保证金	43,283,266.07	45,684,658.91

外部投资者投入的拟增资款		82,358,400.00
应计未付费用	79,140,245.28	78,795,181.49
应付暂收款	28,327,521.95	38,327,357.09
限制性股票回购义务	185,081,400.00 ⁽¹⁾	
应付股权购置款	34,953,516.67	
其他	5,420,242.02	8,353,858.22
合计	376,206,191.99	253,519,455.71

注：(1) 2019 年度公司实施的限制性股权激励计划确认回购义务 199,333,800.00 元，因员工离职等原因，回购 2,140,000.00 股金额为 14,252,400.00 元，余额为 185,081,400.00 元。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、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	41,934,378.66	97,660,457.12
一年内到期的长期应付款	413,216.12	61,152,936.85
合计	42,347,594.78	158,813,393.97

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明:

无

45、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	32,000,000.00	64,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	3,900,479.71	5,856,440.30
减: 一年内到期的长期借款	-41,934,378.66	-97,660,457.12
合计	83,966,101.05	32,195,983.18

长期借款分类的说明:

说明: (1) 抵押借款系杭州鑫富为本公司提供担保, 担保的抵押物为固定资产及无形资产, 账面价值合计为42,491,790.84元; (2) 保证借款系实际控制人程先锋先生及本公司为亿帆生物提供的担保, 具体详见本附注十二、5(4) 关联担保情况。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,207,526.79	1,658,971.60
专项应付款	4,720,000.00	4,720,000.00
合计	5,927,526.79	6,378,971.60

(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
股权收购款		60,600,000.00
融资租赁款	1,620,742.91	2,211,908.45
减：一年内到期的长期应付款	-413,216.12	-61,152,936.85

合计	1,207,526.79	1,658,971.60
----	--------------	--------------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

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
借转补专项财政扶持资金	4,720,000.00			4,720,000.00	
合计	4,720,000.00			4,720,000.00	--

其他说明：

公司之子公司亿帆制药与肥西县发展和改革委员会、肥西县财政局、桃花工业园管委会签订《合肥亿帆生物制药有限公司高端药品制剂项目使用生物医药和高端医疗器械产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》，2018年收到肥西县财政局预拨的472万元，待项目验收合格后，肥西县发展和改革委员会、肥西县财政局、桃花工业园管委会对借转补项目提出实施总体意见，确定预拨资金转为财政补助资金的比例与数额，并下达批复文件后，公司根据批复文件转为政府补助。

49、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
离职补偿（TFR）	13,999,349.62	12,688,755.12
合计	13,999,349.62	12,688,755.12

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

离职补偿金系公司2018年度收购非索医药、特克医药公司形成。根据意大利民法典规定，集体劳动协议和公司规定施行。每位员工在退休或终止对公司提供服务后都有资格获取补偿。该补偿称为TFR。每年公司计提相关的金额。具体金额的计算为年度薪酬总额除以13.5，并受意大利年度生活指数的影响。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
超预算收入上缴 AIFA 款项	1,430,236.50	1,230,840.00	
合计	1,430,236.50	1,230,840.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系特克公司、非索公司根据规定对超AIFA给企业设定的销售公立医疗机构预算收入，而需要上缴AIFA的款项。

51、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	29,176,305.07	15,566,800.00	1,272,939.28	43,470,165.79	
合计	29,176,305.07	15,566,800.00	1,272,939.28	43,470,165.79	--

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
PBS 产业化项目专项补助资金	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
合肥市工业发展政策补助资金		5,111,600.00					5,111,600.00	与资产相关
重组蛋白创新药普罗纳亭治疗急性胰腺炎的 I/II 临床研究	3,343,300.00	547,600.00					3,890,900.00	与资产相关
卢非酰胺项目补助资金		3,485,500.00					3,485,500.00	与资产相关
氟法拉滨项目补助资金		2,873,000.00					2,873,000.00	与资产相关
新兴产业发展专项基金	2,247,111.15			85,333.32			2,161,777.83	与资产相关

F627 重组人粒细胞集落刺 激因子 III 期临床助款	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
新兴产业和高端成长型产 业专业资金	1,836,666.68			189,999.96		1,646,666.72	与资产相关
二氮嗪项目补助资金		1,438,300.00				1,438,300.00	与资产相关
重组蛋白创新药贝格司亭 (F-627)的国际国内多中 心三期临床研究		1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
F652 治疗急性胰腺炎一期 和二期科委拨款	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
第四批工业发展补助款	811,299.95			92,720.04		718,579.91	与资产相关
大气治理项目 20 吨锅炉清 洁化改造	732,940.84			73,910.04		659,030.80	与收益相关
锅炉清洁化改造项目补助	377,580.00			39,060.00		338,520.00	与收益相关
血液肿瘤药-普乐沙福注射 液研发与产业化项目		300,000.00				300,000.00	与资产相关
大气治理项目资金补助	222,133.33			22,400.04		199,733.29	与收益相关
PBAT 国家项目第二期项目 专项补助资金	384,000.00	244,300.00		432,000.00		196,300.00	与收益相关
宿州亿帆技术改造技术创 新补助	213,511.37			26,011.37		187,500.00	与资产相关
电力需求专项资金	187,000.00			44,000.31		142,999.69	与资产相关
2019 年省级科技创新专项 资金		125,000.00		9,762.48		115,237.52	与资产相关
PVB 胶片项目	200,000.00			100,000.00		100,000.00	与资产相关
环境在线检测	181,047.70			90,524.04		90,523.66	与资产相关
锅炉脱硫工程改造	111,070.97			35,320.80		75,750.17	与资产相关
其他零星补助	101,546.69	41,500.00		23,296.84		119,749.85	与资产相关
污染源在线检控	27,096.39			8,600.04		18,496.35	与资产相关
合计	29,176,305.07	15,566,800.00		1,272,939.28		43,470,165.79	

其他说明：

PBS 产业化项目专补助资金：系根据国家发展和改革委员会发改投资[2013]536 号文《国家发展改革委关于下达战略性新兴产业项目2013年度第二批中央预算内投资计划的通知》，拨付给公司用于年产2万吨全生物降解新材料（PBS)产业化项目专项补助资金，至期末该项目尚未取得验收。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原股东款项		205,209,680.07
合计		205,209,680.07

其他说明：

期初系公司收购赛臻公司100%股权相关约定所致，根据股权转让协议，赛臻公司退市后以持有的商标及技术许可等资产或权益，以2,990万美元（折合人民币20,520.97万元）与欠出让方的欠款和利息进行抵偿，截至报告披露日，该抵偿事宜已完结。

53、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	1,027,268,194.68	29,930,000.00				29,930,000.00	1,057,198,194.68

其他说明：

1) 2014年9月4日，经中国证监会核准，公司实施重大资产重组，因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债组合，具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)的相关规定，反向购买后股本的具体计算过程如下：

步骤	项目	金额/股数	计算过程
1	置入资产净资产公允价值（评估确认）	1,916,640,000.00	
2	置入资产模拟发行前股本情况	173,614,300.00	
3	重组完成后置入资产原股东持有上市公司股权的比例	49.94%	
4	置入资产模拟发行的股份	174,031,475.00	4=2/3-2
5	置入资产模拟发行后股本总额	347,645,775.00	5=4+2
6	折股比	2.0024	6=5/2
7	吸收合并减少的购买日前股份总额	43,464,300.00	
8	折股后减少的股本总额	87,032,914.32	8=6*7
9	股本小计	260,612,860.68	9=5-8

根据2016年度公司股东会决议，以资本公积每10股转增15股，共计转增660,478,865股。

公司于2017年8月3日向特定对象非公开发行了人民币普通股(A股)股票106,176,470股。

根据2019年4月24日召开的2018年度股东大会决议，通过了《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，本激励计划拟授予激励对象限制性股票30,000,000股，首次授予24,000,000股，预留6,000,000股。

2019年5月22日，召开的第七届董事会第二次（临时）会议及第七届监事会第二次（临时）会议，通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，在确定授予日的缴款验资过程中，因激励对象离职等原因，合计涉及70,000股，最终向首次激励对象实际授予限制性股票23,930,000股。

2019年6月完成限制性股票定向增发人民币普通股（A）股股票23,930,000股。

2019年12月16日，公司召开第七届董事会第七次（临时）会议及第七届监事会第六次（临时）会议，通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，2019年12月31日完成限制性股票定向增发人民币普通股（A）股股票6,000,000股。

2) 期末本公司发行在外的股份情况：

项目	年初股数	本期增加	本期减少	期末股数
1. 有限售条件股份	394,509,449.00	32,317,781.00		426,827,230.00
境内自然人持股	394,509,449.00	32,317,781.00		426,827,230.00
2. 无限售条件流通股份	812,465,128.00		2,387,781.00	810,077,347.00
人民币普通股	812,465,128.00		2,387,781.00	810,077,347.00
合计	1,206,974,577.00	32,317,781.00	2,387,781.00	1,236,904,577.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,688,709,201.55	169,403,800.84		2,858,113,002.39
其他资本公积		94,882,834.08		94,882,834.08
合计	2,688,709,201.55	264,286,634.92		2,952,995,836.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系：

向股权激励对象授予29,930,000 股限制性股票，共计收到出资额人民币199,333,800.84元。其中，计入股本人民币29,930,000.00元，计入资本公积（股本溢价）169,403,800.84元。

其他资本公积本期增加系：

1) 公司本期以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积47,827,309.59元。

2) 本期健能隆生物引进外部投资者，公司持股比例由63.10%变更为62.04%，影响资本公积金额为47,055,524.49元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		199,333,800.00		199,333,800.00
合计		199,333,800.00		199,333,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格确认库存股金额199,333,800.00元。

2019年度，因员工离职等原因，回购2,140,000.00股，金额14,252,400.00元，尚未办理工商登记与股权登记手续，截至2019年12月31日未注销。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,714,452.70	-9,196,953.24				-9,032,766.87	-164,186.37	-1,318,314.17	
外币财务报表折算差额	7,714,452.70	-9,196,953.24				-9,032,766.87	-164,186.37	-1,318,314.17	
其他综合收益合计	7,714,452.70	-9,196,953.24				-9,032,766.87	-164,186.37	-1,318,314.17	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	23,160,376.49	13,736,351.83	6,740,852.76	30,155,875.56
合计	23,160,376.49	13,736,351.83	6,740,852.76	30,155,875.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

杭州鑫富、重庆鑫富、湖州鑫富根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，以上年度实际营业收入为基础计提安全生产费用。本期增加主要为按规定计提的安全生产费，本期减少系为建立企业安全生产投入长效机制，加强安全生产费用管理发生的相关支出。

59、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	135,305,989.95	14,769,010.05		150,075,000.00
合计	135,305,989.95	14,769,010.05		150,075,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,741,790,290.86	2,496,306,581.46
调整后期初未分配利润	2,741,790,290.86	2,496,306,581.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	903,467,850.51	737,436,708.47
减：提取法定盈余公积	14,769,010.05	9,163,168.27
应付普通股股利	120,697,457.70	482,789,830.80
期末未分配利润	3,509,791,673.62	2,741,790,290.86

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。

61、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	5,152,138,903.03	2,783,844,807.14	4,619,280,488.97	2,579,330,712.59
其他业务	34,704,733.02	10,267,366.85	12,514,951.03	10,886,177.56
合计	5,186,843,636.05	2,794,112,173.99	4,631,795,440.00	2,590,216,890.15

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

62、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	15,812,891.82	20,578,102.88
教育费附加	12,839,579.00	15,863,833.69
房产税	4,578,723.72	4,726,150.22
土地使用税	5,035,042.45	5,832,389.86
车船使用税	5,053.35	2,250.00
印花税	2,240,956.65	2,382,616.81
水利建设基金	983,886.53	802,585.91
其他	288,243.08	793,720.61
合计	41,784,376.60	50,981,649.98

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	345,671,388.88	321,131,111.09
职工薪酬	120,157,893.76	86,373,696.76
差旅费	75,089,677.70	68,336,797.69
办公会务费	8,369,803.48	9,807,046.78
股权激励费用	9,332,358.13	
运输装卸费	31,669,119.52	27,359,529.35
业务招待费	9,206,141.19	7,838,913.04
仓储费	15,061,992.45	16,781,788.87
交通及车辆使用费	9,407,230.30	4,714,401.83
其他	4,229,157.70	10,164,277.25
合计	628,194,763.11	552,507,562.66

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份激励费用	33,096,758.84	
职工薪酬	172,805,672.87	142,554,899.93
折旧及摊销	76,090,380.35	52,736,143.54
中介费	47,093,338.12	32,081,339.08
办公会务费	34,673,715.83	24,652,673.18
存货报废损失	10,753,439.88	12,628,392.62
交通及车辆使用费	7,375,634.79	7,261,647.71
差旅费	14,143,615.57	12,935,441.26
业务招待费	9,058,798.59	6,869,314.08
停工损失	5,046,313.52	685,755.71
其他	20,177,559.55	18,370,563.37
合计	430,315,227.91	310,776,170.48

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	43,827,108.58	55,224,246.23
技术服务费	68,757,735.57	40,799,510.76
职工薪酬	42,132,943.71	38,699,809.99
临床试验费	12,729,617.59	6,510,865.53
燃料动力费	5,453,830.73	5,692,746.47
折旧摊销费	6,361,347.10	5,351,071.18
一致性评价费	4,707,936.22	4,926,562.61
租赁费	619,251.96	1,485,273.62
办公会务费	5,783,609.01	1,010,743.07
股权激励费用	5,341,977.43	
其他	12,777,797.34	7,316,473.39
合计	208,493,155.24	167,017,302.85

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	70,415,443.11	61,847,568.04
减：利息收入	20,657,126.35	46,690,153.64
汇兑损益	-3,904,858.13	-2,292,597.67
手续费及其他	2,577,770.78	2,038,588.18
合计	48,431,229.41	14,903,404.91

其他说明：

无

67、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	91,271,613.62	16,602,628.26
进项税加计抵减	8,589,428.62	
代扣个人所得税手续费	245,155.69	
合计	100,106,197.93	16,602,628.26
政府补助构成如下：		
安徽肥西经济开发区财政奖励资金	52,610,800.00	
长寿经济技术开发区管理委员会重大新产品研发奖励	4,480,000.00	
张江科学城专项研发补助	2,753,000.00	
创新型省份建设专项资金	2,700,000.00	
企业发展扶持基金	2,692,139.80	2,857,287.49
杭州市临安区就业管理服务处失业基金支出户专户困难企业社保 费返还	2,280,218.60	
省科技重大专项项目资金补助	2,000,000.00	
高新入库培育	2,000,000.00	
宁波保税区财政局第六批金融和类金融发展专项资金补贴	1,790,000.00	
安庆市劳动就业局稳岗补贴	1,788,119.69	
知识产权	1,600,000.00	
国家税务总局宁波报税区税务局 16 年、18 年企业所得税手续费	1,258,307.44	
长寿区财政局中小企业奖励费	1,250,000.00	
失业保险社会补贴	1,095,538.00	

重大新兴产业工程奖励	1,031,550.00	
三重一创奖补资金	1,000,000.00	
宁波保税区财政局关于加快国际贸易高质量发展相关补贴	1,000,000.00	
创新驱动专项资金	820,000.00	
临安市商务局中央外经贸发展专项资金服务外包项目补助	711,200.00	
湖州市就业管理服务局社保费返还	598,940.26	
技能培训补贴	666,400.00	222,400.00
杭州市临安区科学技术局产学研合作项目政策补助	500,000.00	
高新技术企业奖励	440,000.00	150,000.00
PBAT 国家项目第二期项目专项补助资金	432,000.00	
2018 年区级工业发展资金	290,000.00	
杭州市质量技术监督局 2018 年先进技术标准资助项目资金	255,000.00	
设备补助资金	247,675.00	
重庆市长寿区财政局工业和信息化专项资金	240,000.00	
1-3 季度城镇土地使用税政策奖补资金	219,500.00	
新兴产业和高端成长型产业专业资金	189,999.96	
财税(2019)21 号文及浙财税政(2019)7 号计提退役军人免税补助	159,750.00	
杭州市临安区科学技术局浙江省级高新技术企业研发中心奖励	150,000.00	
临安市经济和信息化局 2018 年度企业国内参展补贴财政奖励	134,400.00	
临安市商务局 2018 年度临安区外贸发展奖励补助	115,100.00	
其他	114,900.00	
多肽原料药绿色关键工艺系统集成项目研发补助	100,000.00	
工业转型专项补助	100,000.00	
临安市财政局关于杭州市临安区市场监督管理局 2019 年度浙江省级标准化战略专项资金补助	100,000.00	
复方黄黛片研究补助		2,001,000.00
税收返还		2,404,546.32
专利资助		1,253,000.00
创新型省份建设专项款		1,200,000.00
PBAT 国家项目专项补助资金		696,000.00
南浔区财政局 2017 年度中国制造 2025 试点示范城市建设财政专项资金		588,500.00
企业发展扶持基金		418,100.00
杭州市临安区科学技术局产学研兑现补助		400,000.00
工业发展奖励		295,000.00

直购电交易补贴和年产 5000 吨丙酸及丙醇奖励		268,700.00
杭州市临安区商务局省级外贸转型升级试点资金		260,000.00
产业扶持政策专项资金		250,000.00
2017 科技创新专项资金		200,000.00
2018 年第一批高企奖励-宿州市科学技术协会局		200,000.00
稳岗补贴		191,322.00
2017 年度标准制定奖励		160,000.00
杭州市临安区商务局 2018 年中央外贸发展专项资金补助		150,000.00
参与各类标准制定补助资金		150,000.00
工业企业考评奖		120,000.00
其他零星收益	1,357,074.87	2,166,772.45
小计	91,271,613.62	16,602,628.26

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,894,705.31	-6,499,865.44
银行理财产品收益	4,111,750.43	5,415,398.24
远期外汇掉期与到期业务结算收益	-1,191,242.11	844,886.79
追加投资完成非同一控制下合并购买日之前的股权按公允价值计量	40,463,385.51	
合计	39,489,188.52	-239,580.41

其他说明：

注：本期确认权益法核算的长期股权投资收益中对佰通公司的口径为取得投资后该公司2019年11-12月实现的净利润结合对其资产负债按公允价值重新计量后的数据为基础，计算其归属于本公司的投资收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		10,081,627.26
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-2,063,035.15
合计		8,018,592.11

其他说明：

无

71、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	-2,150,848.08	
应收账款坏账损失	-12,235,632.04	
合计	-14,386,480.12	

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,490,399.23
二、存货跌价损失	-15,302,439.01	-1,667,130.70
七、固定资产减值损失	-8,388,134.28	-33,053,850.89
九、在建工程减值损失		-1,071,794.95
十二、无形资产减值损失	-14,109,890.80	
十三、商誉减值损失	-46,033,638.80	-35,281,973.22
合计	-83,834,102.89	-76,565,148.99

其他说明：

无

73、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	-846,700.37	-2,086,120.23
合计	-846,700.37	-2,086,120.23

74、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
转销无需支付的应付账款	403,541.55	1,321,745.41	403,541.55
维修补偿款	547,886.81		547,886.81
其他	1,241,975.80	863,843.33	1,241,975.80
合计	2,193,404.16	2,185,588.74	2,193,404.16

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：

无

75、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	2,458,608.50	1,158,000.00	2,458,608.50
其中：公益性捐赠支出	2,458,608.50	1,150,000.00	2,458,608.50
固定资产报废损失	3,593,940.41		3,593,940.41
赔偿款	2,402,107.45	5,000,000.00	2,402,107.45
其他	1,591,298.50	2,238,863.16	1,591,298.50
合计	10,045,954.86	8,396,863.16	10,045,954.86

其他说明：

无

76、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	239,561,455.03	195,837,943.67
递延所得税费用	-44,489,152.37	-4,601,881.65
合计	195,072,302.66	191,236,062.02

(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	1,068,188,262.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	267,047,065.54
子公司适用不同税率的影响	-103,734,838.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,258,168.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,670,024.55
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	53,972,840.66
归属于合营企业和联营企业的损益	973,676.33
研发费用加计扣除	-15,690,189.95
税率变动对期初递延所得税余额的影响	31,450.25
未确认公允价值重新计量收益	-10,115,846.38
所得税费用	195,072,302.66

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注第十二节、七、(57)。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及个人往来	117,831,436.95	106,460,699.01
政府补助	105,565,474.34	26,569,932.14
收到的利息收入	20,657,126.35	46,690,153.64
合计	244,054,037.64	179,720,784.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费、办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	859,976,001.77	708,513,562.79
支付的往来款	66,226,764.32	82,367,842.33
捐赠等支出	2,458,608.50	1,158,000.00
合计	928,661,374.59	792,039,405.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回存单质押款项		80,180,000.00
外部投资者拟增资款		82,358,400.00
合计		162,538,400.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东款项		172,969,700.00
存单质押款项	316,000,000.00	80,180,000.00
融资租赁款项	591,165.54	32,272.75
支付限制性股票回购	14,252,400.00	
合计	330,843,565.54	253,181,972.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	873,115,959.50	693,675,493.27
加：资产减值准备	98,220,583.01	76,565,148.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,921,982.88	95,203,434.60
无形资产摊销	46,767,025.91	26,306,474.23
长期待摊费用摊销	7,805,077.22	8,828,027.13
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）	846,700.37	2,086,120.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,593,940.41	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-8,018,592.11
财务费用（收益以“-”号填列）	66,510,584.98	59,554,970.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,489,188.52	239,580.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,709,394.28	-2,183,611.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,779,758.09	-2,418,269.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,484,220.18	-6,952,965.74

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-58,047,124.04	185,230,156.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-59,109,900.51	52,549,897.48
其他	48,078,151.63	-9,765,348.74
经营活动产生的现金流量净额	937,240,420.29	1,170,900,515.24
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	1,096,845,606.37	1,585,394,986.71
减：现金的期初余额	1,585,394,986.71	1,280,697,804.92
现金及现金等价物净增加额	-488,549,380.34	304,697,181.79

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	780,346,483.33
其中：	--
其中：新加坡东人	426,396,483.35
优势公司	254,949,999.98
四川凯京	99,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,138,983.09
其中：	--
其中：新加坡东人	
优势公司	72,224.22
四川凯京	22,066,758.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,600,000.00
其中：	--
其中：四川德峰股权款	60,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	818,807,500.24

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 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	1,096,845,606.37	1,585,394,986.71
其中: 库存现金	134,418.57	110,701.37
可随时用于支付的银行存款	921,711,187.80	1,185,284,285.34
可随时用于支付的其他货币资金	175,000,000.00	400,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,096,845,606.37	1,585,394,986.71

其他说明:

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

81、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	601,821,086.96	票据保证金、存单质押、结构性存款等
固定资产	26,369,006.85	抵押担保
无形资产	16,122,783.99	抵押担保
合计	644,312,877.80	--

其他说明:

无

82、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	--	--	417,235,152.67
其中：美元	41,956,767.21	6.9762	292,698,799.41
欧元	10,378,808.63	7.8155	81,115,578.85
港币	36,383.32	0.8958	32,592.18
英镑	342,358.67	9.1501	3,132,616.07
兹罗提	181,882.28	1.8368	334,081.37
澳大利亚元	1,879,014.66	4.8843	9,177,671.30
新加坡元	86,948.60	5.1739	449,863.36
韩元	5,048,991,688.00	0.006	30,293,950.13
应收账款	--	--	323,043,637.24
其中：美元	28,785,545.93	6.9762	200,813,725.52
欧元	9,916,178.32	7.8155	77,499,891.66
港币			
英镑	78,624.00	9.1501	719,417.46
澳大利亚元	3,047,697.96	4.8843	14,885,871.15
新加坡元	5,742.24	5.1739	29,709.78
韩元	4,849,170,279.00	0.006	29,095,021.67
长期借款	--	--	2,966,101.05
其中：美元			
欧元	379,515.20	7.8155	2,966,101.05
港币			
预付账款			23,074,549.02
其中：美元	372,642.48	6.9762	2,599,628.47
欧元	2,605,900.00	7.8155	20,366,411.45
新加坡元	20,972.40	5.1739	108,509.10
应付账款			55,965,752.60
其中：美元	170,612.68	6.9762	1,190,228.18
欧元	5,639,242.05	7.8155	44,073,496.24
澳大利亚元	1,247,535.32	4.8843	6,093,336.76
韩元	768,115,237.00	0.006	4,608,691.42
预收账款			10,764,082.02
其中：美元	900,895.14	6.9762	6,284,824.68
欧元	573,124.86	7.8155	4,479,257.34
其他应收款			16,262,444.63

其中：美元	1,712,517.31	6.9762	11,946,863.26
欧元	71,532.91	7.8155	559,065.46
港币	1,144,567.67	0.8958	1,025,303.72
澳大利亚元	5,000.00	4.8843	24,421.50
韩元	451,131,781.00	0.0060	2,706,790.69
其他应付款			18,904,583.11
其中：美元	1,589,846.40	6.9762	11,091,086.46
欧元	741,802.40	7.8155	5,797,556.66
港币	374,106.74	0.8958	335,124.82
澳大利亚元	218,529.32	4.8843	1,067,362.76
韩元	102,242,069.00	0.0060	613,452.41
短期借款			194,416,714.05
其中：美元	25,000,000.00	6.9762	174,405,000.00
欧元	2,560,516.16	7.8155	20,011,714.05

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期会计

1、套期保值的分类

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

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

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

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

84、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
卢非酰胺项目补助资金	3,485,500.00	递延收益	
二氮嗪项目补助资金	1,438,300.00	递延收益	
氯法拉滨项目补助资金	2,873,000.00	递延收益	
2019 年省级科技创新专项资金	125,000.00	递延收益	9,762.48
2018 年三十佳企业奖励资金设备补贴	22,000.00	递延收益	5,008.13
合肥市工业发展政策补助资金	5,111,600.00	递延收益	
血液肿瘤药-普乐沙福注射液研发与产业化项目	300,000.00	递延收益	
重组蛋白创新药普罗纳亨治疗急性胰腺炎的 I/II 临床研究	547,600.00	递延收益	
重组蛋白创新药贝格司亭 (F-627) 的国际国内多中心三期临床研究	1,400,000.00	递延收益	
废水污染源自动监测系统补助	19,500.00	递延收益	650.00
安徽肥西经济开发区财政奖励资金	52,610,800.00	其他收益	52,610,800.00
长寿经济技术开发区管理委员会重大新产品研发奖励	4,480,000.00	其他收益	4,480,000.00
张江科学城专项研发补助	2,753,000.00	其他收益	2,753,000.00
创新型省份建设专项资金	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00
企业发展扶持基金	2,692,139.80	其他收益	2,692,139.80
杭州市临安区就业管理服务处失业基金支出户专户困难企业社保费返还	2,280,218.60	其他收益	2,280,218.60
省科技重大专项项目资金补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
高新入库培育	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
宁波保税区财政局第六批金融和类金融发展专项资金补贴	1,790,000.00	其他收益	1,790,000.00
安庆市劳动就业局稳岗补贴	1,672,500.00	其他收益	1,672,500.00
知识产权	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
国家税务总局宁波保税区税务局 16 年、18 年企业所得税手续费	1,258,307.44	其他收益	1,258,307.44
长寿区财政局中小企业奖励费	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
失业保险社会补贴	1,095,538.00	其他收益	1,095,538.00
重大新兴产业工程奖励	1,031,550.00	其他收益	1,031,550.00
三重一创奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
宁波保税区财政局关于加快国际贸易高质量发展相关补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

创新驱动专项资金	820,000.00	其他收益	820,000.00
临安市商务局中央外经贸发展专项资金服务外包项目补助	711,200.00	其他收益	711,200.00
湖州市就业管理服务局社保费返还	598,940.26	其他收益	598,940.26
技能培训补贴	546,000.00	其他收益	546,000.00
杭州市临安区科学技术局产学研合作项目政策补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新技术企业奖励	440,000.00	其他收益	440,000.00
2018 年区级工业发展资金	290,000.00	其他收益	290,000.00
杭州市质量技术监督局 2018 年先进技术标准资助项目资金	255,000.00	其他收益	255,000.00
设备补助资金	247,675.00	其他收益	247,675.00
PBAT 国家项目第二期项目专项补助资金	244,300.00	其他收益	432,000.00
重庆市长寿区财政局工业和信息化专项资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
1-3 季度城镇土地使用税政策奖补资金	219,500.00	其他收益	219,500.00
其他零星补贴	1,916,305.24	其他收益	1,916,305.24
合计	105,565,474.30		90,446,094.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川凯京	2019 年 08 月 28 日	99,000,000.00	26.00%	支付现金	2019 年 08 月 28 日	控制权转移	58,603,854.94	8,771,930.21

新加坡东人	2019年10月31日	447,900,000.00	100.00%	支付现金	2019年10月31日	取得经营管理权控制权转移		-2,344.72
优势公司	2019年10月30日	268,400,000.00	100.00%	支付现金	2019年10月30日	取得经营管理权控制权转移		-2,984.73

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川凯京	新加坡东人	优势公司
--现金	99,000,000.00	447,900,000.00	268,400,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	83,068,700.00		
合并成本合计	182,068,700.00	447,900,000.00	268,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,516,814.69	447,900,000.00	268,400,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	128,551,885.31		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2019年8月30日，公司与宁波保税区东人投资有限公司签订关于《Dongren Singapore Pte Ltd之现金购买协议》，协议约定，公司以人民币44,790万元购买新加坡东人的100%股权，间接持有佰通公司19.79%的股权。

2019年8月30日，公司与KELIPOND INVESTMENT LIMITED签订关于《Perfect Trend Ventures Limited之现金购买协议》，协议约定，公司以人民币26,840万元购买优势公司的100%股权，间接持有佰通公司11.86%的股权。

通过上述购买新加坡东人和优势公司的100%股权后，间接持有佰通公司31.65%的股权。

2019年10月，公司完成了本次交易的股权变更，并积极提议召开佰通公司股东大会，进行监事会改选。根据2019年12月佰通公司形成的股东大会决议，佰通公司新改选的7名监事会成员中3人为公司推选，占相对多数，但未过半数。依据波兰相关证券法规及佰通公司章程规定，公司暂未能取得佰通公司监事会控制权，进而取得其经营控制权，暂未将佰通公司纳入公司合并范围。公司将在遵循波兰相关法律法规及佰通公司章程的前提下，通过股东大会及监事会的决策机制，维护公司股东权益，并通过派驻专业技术及业务人员，保证三代胰岛素在研项目顺利推进，达到战略协同目标。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	四川凯京		新加坡东人		优势公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	168,846,984.29	64,406,893.36	448,034,153.98	448,034,153.98	268,517,085.77	268,517,085.77
货币资金	22,066,758.87	22,066,758.87			72,224.22	72,224.22
应收款项	22,227,240.39	22,227,240.39				
存货	17,949,600.02	15,909,219.17				
固定资产	2,460,350.94	2,336,296.88				
无形资产	102,950,656.02	675,000.00				
长期股权投资			443,135,671.30	443,135,671.30	268,444,861.55	268,444,861.55
负债：	63,912,053.52	48,246,039.88	134,153.98	134,153.98	117,085.77	117,085.77
应付款项	8,966,663.25	8,966,663.25				
递延所得税负债	15,666,013.64					
净资产	104,934,930.77	16,160,853.48	447,900,000.00	447,900,000.00	268,400,000.00	268,400,000.00
取得的净资产	104,934,930.77	16,160,853.48	447,900,000.00	447,900,000.00	268,400,000.00	268,400,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
四川凯京	42,605,314.49	83,068,700.00	40,463,385.51	收益法评估股权价值	0.00

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 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
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

泓品商贸	100.00%	注销	2019年09月27日	工商注销		100.00%					无	
宣城亿通	100.00%	注销	2019年03月01日	工商注销		100.00%					无	

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

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

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	
重庆鑫富	重庆	重庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
杭州鑫富	杭州	杭州市	医药原料、中间体及高分子	100.00%		设立
杭州鑫富实业	杭州	杭州市			100.00%	设立
安庆鑫富	安庆	安庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
亿帆国际	香港	香港	贸易及投资管理	100.00%		设立
鑫富科技	香港	香港	贸易及投资管理		100.00%	设立
湖州鑫富	湖州	湖州	医药原料与中间体	100.00%		设立
美国亿帆	美国	美国	药品研发	100.00%		设立
亿帆制药	合肥	合肥市	药品研发、生产	100.00%		新设
亿帆生物	合肥	合肥市	医药商业	100.00%		购买股权
宿州亿帆	安徽宿州	宿州市	医药工业		100.00%	新设

安徽新陇海	安徽萧县	萧县	医药工业		100.00%	购买股权
湖南芙蓉	湖南岳阳	岳阳市	医药工业		100.00%	购买股权
安徽雪枫	安徽宿州	宿州市	医药工业		100.00%	购买股权
四川美科	泸州市	泸州市	医药工业		100.00%	购买股权
阿里宏达	西藏	西藏	医药商业		100.00%	购买股权
蚌埠亿帆美科	蚌埠市	蚌埠市	医药工业		100.00%	购买股权
沈阳志鹰	沈阳	沈阳市	医药工业		100.00%	购买股权
天长亿帆	天长市	天长市	医药工业		100.00%	购买股权
沈阳澳华	本溪市	本溪市	医药工业		100.00%	购买股权
欧芬迈迪	北京	北京市	医药研发		100.00%	增资
西藏恩海	西藏	西藏	药品推广		70.00%	设立
泓品商贸	涡阳县	涡阳县	贸易		100.00%	设立
西藏鑫富	西藏	西藏	技术咨询		100.00%	设立
成都天宇	成都市	成都市	技术咨询		100.00%	购买股权
四川信和	眉山市	眉山市	医药商业		100.00%	购买股权
四川德峰	眉山市	眉山市	医药工业	100.00%		购买股权
四川希睿达	眉山市	眉山市	医疗器械		51.00%	设立
宁波亿帆	宁波	宁波市	投资管理	100.00%		设立
健能隆生物	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		62.04%	购买股权
上海健能隆	上海	上海市	药品研发		62.04%	购买股权
北京健能隆	北京市	北京市	药品研发		62.04%	购买股权
美国健能隆	美国	美国	药品研发		62.04%	设立
合肥淮洋	合肥	合肥市	贸易		100.00%	设立
沈阳圣元	沈阳市	沈阳市	医药工业	100.00%		购买股权
辽宁亿帆	本溪市	本溪市	医药工业	100.00%		购买股权
亿帆研究院	北京市	北京市	药品研发	100.00%		设立
海南希睿达	海口市	海口市	医药工业		51.00%	购买股权
非索医药	Palomonte	Palomonte	医药生产		100.00%	购买股权
特克医药	Milan	Milan	医药销售		100.00%	购买股权
特克医药(韩国)	Seoul	Seoul	医药销售		100.00%	购买股权
特克医药(韩国控股)	Seoul	Seoul	医药销售		100.00%	购买股权
亿帆优胜美特	金华市	金华市	药品研发	51.00%		设立
上海亿帆	上海市	上海市	药品研发、生产	100.00%		设立

香港亿帆	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
赛臻公司	新加坡	新加坡	药品推广		100.00%	购买股权
赛臻公司（澳大利亚）	Australia	Australia	药品推广		100.00%	购买股权
赛臻公司（韩国）	Korea	Korea	药品推广		100.00%	购买股权
赛臻公司（北京）	中国	中国	药品推广		100.00%	购买股权
NovoTek 公司	香港	香港	技术引进及贸易		100.00%	购买股权
北京新沿线	北京	北京	医药商业		100.00%	购买股权
宣城亿通	宣城	宣城	医药商业		100.00%	设立
四川凯京	眉山市	眉山市	医药工业	51.00%		购买股权
新加坡东人	新加坡	新加坡	投资管理	100.00%		购买股权
优势公司	BVI	BVI	投资管理	100.00%		购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

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
健能隆生物	37.96%	-36,191,597.39		205,681,478.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
健能隆生物	92,142,951.44	1,503,629,993.23	1,595,772,944.67	883,350,534.55	170,585,007.12	1,053,937,541.67	136,178,726.00	1,296,649,540.65	1,432,828,266.65	709,566,231.12	168,713,101.52	878,279,332.64

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
健能隆生物		-96,885,148.28	-97,408,868.04	-78,812,228.94		-105,105,790.54	-103,867,160.75	-7,010,001.89

其他说明：

上述数据是公司对于健能隆生物的合并口径数据，包含了公允价值调整部分。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

健能隆生物于2018年12月与投资方签订了《股份购买协议》，并收到了投资款1,200万美元，于2019年8月15日完成股权登记手续后对健能隆生物持股比例由63.10%变更为62.04%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	健能隆生物
购买成本/处置对价	84,321,600.00
--现金	84,321,600.00
购买成本/处置对价合计	84,321,600.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	37,266,075.51
差额	47,055,524.49

其中：调整资本公积	47,055,524.49
-----------	---------------

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佰通公司	波兰	波兰	医药研发生产		31.65%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 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
	佰通公司
流动资产	252,108,666.10
非流动资产	1,541,739,891.32
资产合计	1,793,848,557.42
流动负债	361,301,936.01
非流动负债	184,216,424.84
负债合计	545,518,360.85
归属于母公司股东权益	1,295,231,486.03
按持股比例计算的净资产份额	409,940,762.65
对联营企业权益投资的账面价值	702,722,686.16

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	189,686,038.98
净利润	-22,614,887.00
其他综合收益	-511,255.83
综合收益总额	-23,126,142.83

其他说明

注：以上佰通公司的财务数据已包含取得投资时的相关资产、负债公允价值调整影响，报告期公司按权益法核算的投资损益详见第十二节、七、68投资收益。

(4) 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	4,397,685.91	1,676,347.03
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,721,338.88	-6,977,071.35
--综合收益总额	2,721,338.88	-6,977,071.35

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动产生损失的风险。作为海外业务占比较大的医药企业，公司应收账款涉及多种货币，国际货币市场的汇率波动使用公司面临较大的汇率风险；另外，在合并报表过程中，因需要进行货币转换，会对最终的财务数据产生一定的影响。对此，公司将进一步建立完善汇率管理机制，一方面在合

同报价中考虑此项因素，另一方面采取优化外币配置、运用远期结汇等金融工具锁定汇率等措施降低该项风险，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，最大限度地规避汇率风险。

公司外币货币性资产、负债情况详见第十二节、七、82外币货币性项目。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		39,000,000.00		39,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

第二层次：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；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为程先锋，截止期末合计持有公司股本总额的42.14%。

本企业最终控制方是程先锋。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十二节、九、在其他主体中的权益。

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
安徽医健	参股公司
佰通公司	参股公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

安徽邦诺资产管理有限公司	实际控制人 100%持有的公司
--------------	-----------------

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
四川凯京	药品	5,179,336.64		否	12,412,209.00
佰通公司	药品	8,291,848.34		否	
佰通公司	研发	1,168,733.51		否	
佰通公司	服务	2,901,113.98		否	

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亿帆生物	180,000,000.00	2016年11月21日	2019年03月13日	是
亿帆生物	100,000,000.00	2016年12月26日	2019年12月25日	是
亿帆生物	200,000,000.00	2018年01月01日	2019年01月01日	是
亿帆生物	100,000,000.00	2018年07月05日	2019年07月04日	是
亿帆生物	60,000,000.00	2019年01月11日	2019年12月30日	是
亿帆生物	120,000,000.00	2019年04月30日	2022年04月30日	否
亿帆生物	200,000,000.00	2019年07月26日	2020年07月26日	否
亿帆生物	100,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月22日	否
亿帆生物	30,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月13日	否
亿帆生物	165,000,000.00	2019年11月14日	2020年11月13日	否
亿帆生物	180,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	否
杭州鑫富	200,000,000.00	2017年02月24日	2019年08月22日	是
杭州鑫富	90,690,600.00	2017年05月10日	2018年05月10日	是
杭州鑫富	97,000,000.00	2017年09月26日	2020年09月26日	否
杭州鑫富	120,000,000.00	2018年03月19日	2020年03月18日	否
杭州鑫富	180,000,000.00	2018年04月10日	2019年05月31日	是
杭州鑫富	120,000,000.00	2018年06月05日	2019年11月12日	是
杭州鑫富	90,690,600.00	2018年07月23日	2019年07月23日	是
杭州鑫富	100,000,000.00	2018年12月27日	2019年12月26日	是
杭州鑫富	110,000,000.00	2019年02月20日	2020年02月19日	否
杭州鑫富	100,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否
杭州鑫富	180,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月31日	否
杭州鑫富	200,000,000.00	2019年06月04日	2020年06月04日	否
杭州鑫富	90,690,600.00	2019年08月27日	2020年08月27日	否
杭州鑫富	120,000,000.00	2019年11月12日	2022年11月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程先锋	300,000,000.00	2016年05月30日	2019年05月30日	是
程先锋	250,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	是
程先锋	250,000,000.00	2019年06月18日	2020年06月18日	否
杭州鑫富	137,040,000.00	2017年12月25日	2020年11月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	6,660,600.00	5,199,826.40

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	佰通公司	19,754,247.21	0.00	0.00	0.00

(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	佰通公司	8,600,054.85	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	29,930,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2019 年度因员工离职等原因，回购 2,140,000.00 股，截至 2019 年 12 月 31 日尚未完成工商变更登记；
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格为 6.66 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

(1) 2019年4月，公司第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十一次会议、2018年年度股东大会审议通过《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》；2019年5月22日，公司召开第七届董事会第二次（临时）会议、第七届监事会第二次（临时）会议，审议通过《关于调整公司2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》；2019年6月，公司完成了2019年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，最终向首次激励对象实际授予限制性股票23,930,000股，授予股份的上市日期为：2019年6月19日。

2019年12月16日，公司召开第七届董事会第七次（临时）会议及第七届监事会第六次（临时）会议，通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，2019年12月，公司完成了2019年限制性股票激励计划的预留部分授予登记工作，最终向预留部分激励对象实际授予限制性股票6,000,000股，授予股份的上市日期为：2019年12月31日。

(2) 本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

①业绩考核要求 本次股权激励计划首次授予部分的解除限售考核年度为2019-2021 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。首次授予的限制性股票业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
-------	--------

第一个解除限售期	以2018年净利润为基数，公司2019年净利润增长率不低于15%
第二个解除限售期	以2018年净利润为基数，公司2020年净利润增长率不低于35%
第三个解除限售期	以2018年净利润为基数，公司2021年净利润增长率不低于60%

注1：上述“净利润”、“净利润增长率”以经审计的归属于上市公司股东的净利润及经审计的归属于上市公司股东扣除非经营性损益的净利润孰高值并剔除本次计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

注2：根据上述考核计算要求结合2019年度净利润实现情况，净利润增长率计算如下：

序号	项目	金额	备注
1	2018 年度归属于上市公司股东的净利润	737,436,708.47	5= (2-3+4-1) /1 (非经常性损益为负数)； 5= (2+4-1) /1 (非经常性损益为正数)
2	2019 年度归属于上市公司股东的净利润	903,467,850.51	
3	2019 年度归属于上市公司股东的非经常性损益	124,545,953.08	
4	2019 年度本次计划股份支付费用影响的数值	38,638,617.01	
5	2019 年度净利润增长率	27.75%	

若预留部分在2019年授予完成，则预留部分解除限售考核年度及业绩考核目标与首次授予一致；若预留部分在2020年授予完成，则预留部分的解除限售考核年度2020-2021年两个会计年度，每个会计年度考核一次，预留部分各期业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年净利润为基数，公司2020年净利润增长率不低于35%
第二个解除限售期	以2018年净利润为基数，公司2021年净利润增长率不低于60%

注：上述“净利润”、“净利润增长率”以经审计的归属于上市公司股东的净利润及经审计的归属于上市公司股东扣除非经营性损益的净利润孰高值并剔除本次计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

只有公司满足各年度业绩考核目标，所有激励对象对应考核年度的限制性股票方可解除限售。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利率的利息之和。

②个人业绩考核要求

激励对象只有在上一年度公司达到上述公司业绩考核目标以及个人岗位绩效考核达标的前提下，才可解锁。具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。

激励对象个人绩效考核按照《亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及公司现行绩效考核相关制度实施，个人绩效考核分为四个档次，各考核档次对应的解除限售比例如下：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果	91-100分	81-90分	71-80分	70分以下
解除比例	100%	80%	60%	0

个人当年实际解除限售额度=解除比例×个人当年计划解除限售额度。激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利率的利息之和。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公司按照激励计划公告之日前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易额/前 1 个交易日股票交易量）的 50%，为每股 6.66 元。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,827,309.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	48,078,151.63

其他说明

股份支付计入资本公积金额和确认的费用金额差异250,842.04元计入了少数股东权益。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2019年度，因员工离职等原因，回购2,140,000.00股，金额14,252,400.00元，尚未办理工商登记与股权登记手续，截至2019年12月31日未注销。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

上海健能隆与旭华（上海）生物研发中心有限公司（以下简称“旭华”）签订了人粒细胞集落刺激因子的Fc融合蛋白的产业化合作协议。旭华独家授权上海健能隆永久使用其美国专利技术进行产业化，上海健能隆需合计支付2,000万美元技术使用费，且支付完成第一、二期技术使用费后，在合作产品上市销售后一定期限内，旭华享有销售净额5%的提成，具体为（1）2017年10月30日之前支付第一期款项800万美元；（2）产品在美国完成三期临床并决定向FDA提交BLA申请之日起10日内支付第二期款项700万美元；（3）收到产品被FDA批准BLA之日起10日内支付第三期款项500万美元；同时，旭华有权选择是否将产品销售税后提成权买断进行转让；如进行转让，只能转让给上海健能隆。具体转让事项由双方另行协商确定。截止报告日，上海健能隆已累计支付技术使用费800万美元，该合作产品尚未上市销售。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	123,690,457.70
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020 年 1 月以来，新冠肺炎在我国及全球大面积爆发，对整个宏观经济产生了不利影响。本公司积极响应并严格执行所在地政府对疫情防控的规定和要求，并陆续进行捐赠，为做到防疫和生产两不误，本公司及各驻地子公司响应政府要求进行生产安排，从供应保障、品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定程度的暂时性影响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司会密切关注全球疫情的发展并持续评估对公司业绩产生的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据：

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

报告分部会计政策：

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药产品	医药原料及高分子	分部间抵销	合计
营业收入	3,662,641,838.17	1,524,201,797.88		5,186,843,636.05
其中：对外交易收入	3,662,641,838.17	1,524,201,797.88		5,186,843,636.05

分部间收入				
营业费用	590,888,017.11	37,306,746.00		628,194,763.11
营业利润	341,079,169.14	767,867,881.19	-32,906,237.47	1,076,040,812.86
资产总额	8,769,441,065.63	9,143,065,213.70	-6,846,706,501.80	11,065,799,777.53
负债总额	4,235,782,112.55	1,977,451,404.91	-2,969,140,817.90	3,244,092,699.56

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

肥西桃花工业拓展区土地及建筑搬迁情况：

2012年10月31日，肥西县紫蓬镇人民政府下发《关于要求企业尽快搬迁的函》（紫政[2012]103号），因合肥亿帆药业有限公司（已被亿帆生物合并）位于肥西桃花工业拓展区的土地及建筑所处位置在规划中的江淮运河廊道蓝线和派河大道线性控制范围内，且派河大道近期将施工，按照县委县政府的部署和要求，要求合肥亿帆药业有限公司尽快和镇政府对接协商搬迁事宜。至本报告披露日，公司已完成建筑内货品搬迁，相关补偿措施正在协商中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
其中：										

账龄组合	0.00		0.00		0.00					
关联方组合	0.00		0.00		0.00					
合计	0.00		0.00							

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
应收账款坏账准备				

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账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,275,557,642.83	2,039,594,320.85
合计	2,275,557,642.83	2,039,594,320.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 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	1,208,034.52	1,208,034.52
合并范围内关联方往来	2,275,458,140.63	2,038,945,304.09
备付金	11,000.00	4,944.62
其他	9,243,998.30	9,192,869.18
合计	2,285,921,173.45	2,049,351,152.41

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	604,562.49		9,152,516.30	9,757,078.79
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	611,451.83			611,451.83
本期转回			5,000.00	5,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	1,216,014.32		9,147,516.30	10,363,530.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	395,188,533.44
1 至 2 年	584,530,866.31
2 至 3 年	618,758,145.64
3 年以上	687,443,628.06
3 至 4 年	661,285,214.29
4 至 5 年	17,010,897.47
5 年以上	9,147,516.30
合计	2,285,921,173.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,757,078.79	611,451.83	5,000.00			10,363,530.62
合计	9,757,078.79	611,451.83	5,000.00			10,363,530.62

无

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,263,263,164.97	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	55.26%	
第二名	往来款	767,368,017.07	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	33.57%	
第三名	往来款	68,710,334.12	1 年以内、1-2 年	3.01%	
第四名	往来款	55,325,361.25	1 年以内、1-2 年	2.42%	
第五名	往来款	53,200,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.33%	
合计	--	2,207,866,877.41	--	96.59%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

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	5,124,870,235.91	116,570,035.33	5,008,300,200.58	3,992,020,944.37	116,570,035.33	3,875,450,909.04
对联营、合营企业投资	4,397,685.91		4,397,685.91	43,740,093.97		43,740,093.97
合计	5,129,267,921.82	116,570,035.33	5,012,697,886.49	4,035,761,038.34	116,570,035.33	3,919,191,003.01

(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		
亿帆生物	2,086,640,000.00	12,908,878.54				2,099,548,878.54	
杭州鑫富	464,124,249.04	10,823,558.35				474,947,807.39	
四川德峰	405,000,000.00	2,258,733.92				407,258,733.92	
湖州鑫富	100,000,000.00	264,115.86				100,264,115.86	116,570,035.33
亿帆制药	320,000,000.00	2,413,868.74				322,413,868.74	
宁波亿帆	5,000,000.00	375,737.03				5,375,737.03	
沈阳圣元	45,800,000.00	257,863.84				46,057,863.84	
辽宁亿帆	32,150,000.00					32,150,000.00	
亿帆研究院	25,000,000.00	1,320,843.48				26,320,843.48	
亿帆国际	327,511,260.00	228,240,377.29				555,751,637.29	
美国亿帆	26,705,400.00					26,705,400.00	
亿帆优胜美特	37,520,000.00	16,080,000.00				53,600,000.00	
优势公司		268,400,000.00				268,400,000.00	
新加坡东人		447,900,000.00				447,900,000.00	
四川凯京		141,605,314.49				141,605,314.49	
合计	3,875,450,909.04	1,132,849,291.54				5,008,300,200.58	116,570,035.33

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备

	(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											
安徽医健	1,676,347 .03			2,721,338 .88						4,397,685 .91	
四川凯京	42,063,74 6.94	99,000,00 0.00		541,567.5 5					-141,605, 314.49		
小计	43,740,09 3.97	99,000,00 0.00		3,262,906 .43					-141,605, 314.49	4,397,685 .91	
合计	43,740,09 3.97	99,000,00 0.00		3,262,906 .43					-141,605, 314.49	4,397,685 .91	

(3) 其他说明

无

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
其他业务	1,336,274.86	486,199.26	1,834,900.36	977,976.23
合计	1,336,274.86	486,199.26	1,834,900.36	977,976.23

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

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	900,000,000.00	700,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,262,906.43	-6,499,865.44
银行理财产品收益	417,403.10	
合计	903,680,309.53	693,500,134.56

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,440,640.78	系报告期固定资产处置及报废净损失。
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）	91,271,613.62	主要系报告期内收到的财政奖励及政府扶持发展资金。
委托他人投资或管理资产的损益	4,111,750.43	系报告期理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,191,242.11	系报告期外汇远期合约交割产生损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,258,610.29	主要系报告期内捐赠支出及供货量短缺赔偿款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	60,272,730.82	主要系报告期增值税加计抵减收益以及因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。
减：所得税影响额	19,007,074.63	
少数股东权益影响额	2,212,573.98	
合计	124,545,953.08	--

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	12.84%	0.75	0.74

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07%	0.64	0.64
-------------------------	--------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

1、载有法定代表人程先锋先生签名的年度报告文本。

2、载有法定代表人程先锋先生、主管会计工作负责人喻海霞女士和会计机构负责人李方英女士签名并盖章的财务报告文本。

3、报告期内在《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件在证监会、交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

亿帆医药股份有
限公司董事会
2020年4月15日