



浙江亚太药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈尧根、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。敬请广大投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在行业监管与行业政策变化、药品招投标及价格下降、产品质量控制、安全环保、子公司管理、药品研发、主要产品未能通过一致性评价、生产成本持续上涨、人力成本上升和人才流失、诉讼、被中国证监会立案调查等的风险，有关风险因素及应对措施已在本报告“经营情况讨论与分析”部分予以描述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 可转换公司债券相关情况.....	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	71
第十一节 公司债券相关情况.....	77
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	196

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
亚太集团、控股股东	指	浙江亚太集团有限公司，亚太药业第一大股东
亚太房地产	指	绍兴柯桥亚太房地产有限公司，亚太集团全资子公司，亚太药业第二大股东
泰司特	指	浙江泰司特生物技术有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
绍兴雅泰	指	绍兴雅泰药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
上海新高峰、新高峰	指	上海新高峰生物医药有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司，自 2019 年 10 月起不再纳入公司合并报表范围
光谷亚太药业、光谷亚太公司	指	武汉光谷亚太药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司控股子公司
光谷亚太研究院	指	武汉光谷亚太医药研究院有限公司，系武汉光谷亚太药业有限公司全资子公司
兴亚药业	指	绍兴兴亚药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
重大资产购买、重大资产重组	指	亚太药业以支付现金的方式购买上海新高峰 100% 的股权之行为
Green Villa、GVH、交易对方	指	Green Villa Holdings LTD.，为重大资产购买前上海新高峰生物医药有限公司的唯一股东
上海新生源	指	上海新生源医药集团有限公司，上海新高峰生物医药有限公司全资子公司，自 2019 年 10 月起不再纳入公司合并报表范围
湖北省科技	指	湖北省科技投资集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局、NMPA	指	国家市场监督管理总局下设的国家药品监督管理局。2018 年，国务院组建国家市场监督管理总局，不再保留国家食品药品监督管理总局，考虑到药品监管的特殊性，单独组建国家药品监督管理局（简称“NMPA”），由国家市场监督管理总局管理
医保局、国家医保局	指	国家医疗保障局
《公司章程》	指	《浙江亚太药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
创新药	指	含有新的结构明确、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品，主要为一类新药

仿制药	指	与已上市原研药品或参比药品安全、质量和疗效一致的药品
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂
粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
CRO	指	Contract Research Organization，即合同研究组织，为医药企业提供包括新药产品开发、临床前研究及临床试验、数据管理、新药申请等技术服务
临床批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
仿制药一致性评价	指	对已经批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，分期分批进行质量一致性评价
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	亚太药业	股票代码	002370
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江亚太药业股份有限公司		
公司的中文简称	亚太药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yatai pharm		
公司的法定代表人	陈尧根		
注册地址	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号		
注册地址的邮政编码	312030		
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号		
办公地址的邮政编码	312030		
公司网址	http://www.ytaoye.com		
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈依伊	朱凤
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com	ytdsh@ytaoye.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91330000146008822C
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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	周小民、刘亚君

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
安信证券股份有限公司	上海市虹口区东大名路 638 号 国投大厦 5 楼	戴铭川、叶清文	2019 年 4 月 24 日至 2020 年 12 月 31 日

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）	709,291,124.12	1,309,709,237.78	-45.84%	1,082,951,050.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,068,654,854.33	207,785,781.83	-1,095.57%	202,152,119.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,088,067,403.27	198,785,678.69	-1,150.41%	193,541,230.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,736,754.67	36,994,829.22	-250.66%	127,907,706.87
基本每股收益（元/股）	-3.86	0.39	-1,089.74%	0.38
稀释每股收益（元/股）	-3.86	0.39	-1,089.74%	0.38
加权平均净资产收益率	-128.48%	8.55%	-137.03%	8.91%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,268,340,003.91	3,297,227,179.15	-31.20%	2,738,063,462.43

归属于上市公司股东的净资产 (元)	633,059,767.95	2,512,310,609.62	-74.80%	2,359,015,565.31
----------------------	----------------	------------------	---------	------------------

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	366,129,207.79	208,069,213.85	150,885,573.26	-15,792,870.78
归属于上市公司股东的净利润	56,792,536.07	-16,553,445.82	-33,330,515.92	-2,075,563,428.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,490,949.03	-19,951,134.95	-38,563,396.03	-2,081,043,821.32
经营活动产生的现金流量净额	3,789,444.10	-34,549,944.94	-10,063,166.52	-14,913,087.31

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）	341,148.20	40,491.03	1,097,309.13	
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）	14,251,365.24	10,365,104.36	8,837,653.93	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,961,778.41			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,141,742.91	28,000.00	180,187.84	
减：所得税影响额		1,420,061.91	1,422,714.43	
少数股东权益影响额（税后）		13,430.34	81,547.43	
合计	19,412,548.94	9,000,103.14	8,610,889.04	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为医药制造业务¹，包括化学制剂、化学原料药、诊断试剂的研发、生产和销售。主要的客户为医药商业、配送企业及医疗机构。

1、化学制剂业务

公司的化学制剂业务主要分为抗生素类药品和非抗生素类药品两大类，截至目前，共拥有101个制剂类药品批准文号。目前在产的抗生素类药品主要包括阿莫西林克拉维酸钾分散片、阿奇霉素分散片、注射用阿奇霉素、罗红霉素胶囊、注射用头孢唑肟钠等52个药品批准文号；非抗生素类药品主要包括消化系统药（如注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、奥美拉唑肠溶胶囊、兰索拉唑肠溶胶囊等）、抗病毒药（如注射用利巴韦林、注射用阿昔洛韦、注射用更昔洛韦等）、心血管药、解热镇痛药等49个药品批准文号。

2、化学原料药

公司的化学原料药主要是为自身制剂业务提供原料药供应，并部分对外进行销售。截至目前，共拥有5个原料药批准文号产品，分别为罗红霉素、阿奇霉素、埃索美拉唑钠、替加环素、恩替卡韦。

3、诊断试剂

公司于2011年开始涉足诊断试剂业务，截至报告期末共拥有78个注册批件，主要涵盖肝功能、肾功能和心肌酶谱等。

（二）报告期内公司主要经营模式

（1）采购模式

公司生产技术部根据销售需求制定各生产车间的生产计划，并根据前期生产水平，制定原辅材料、内外包装材料计划定额，报生产管理负责人批准后交物资管理部实施采购。

（2）生产模式

公司严格按照GMP要求管理运营，以保证药品质量及药品的安全性、有效性为目的，通过不断提高药品生产的科学管理水平，进一步实现管理的标准化和规范化。

公司生产技术部统一管理公司生产车间，按照年度销售计划及实际订单情况、库存情况，制定和调整月生产作业计划。生产技术部根据生产计划调度工作，合理调度动力保障及其他相关部门的人力、物力，确保生产计划的顺利完成。

公司设立质量保证部负责制定质量管理、生产管理等制度，负责全过程质量监控；公司设立质量控制部负责原辅料、中间产品、成品的检验以及环境监测。

（3）销售模式

公司设置销售部负责产品销售。公司根据市场需求及年度经营目标，编制年度、季度、月度经营销售

¹报告期内，公司主营业务收入还包括医药研发外包服务（CRO）收入，由上海新高峰及其子公司提供；2019年12月30日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于上海新高峰及其子公司不再纳入公司合并报表的议案》，鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并报表范围，因此，公司2019年合并财务报表中已不包含上海新高峰及其子公司的资产负债数据，2019年合并利润表中仍包含上海新高峰及其子公司2019年1-9月的利润表数据（2019年经审计的上海新高峰合并营业收入为9,853.98万元，占公司营业收入的比例为13.89%；上海新高峰的净利润为-6,632.24万元）。考虑到上海新高峰及其子公司已不再纳入公司合并财务报表范围，上海新高峰及其子公司的CRO业务不具有可持续性和重要性，因此公司2019年度报告中不再分析医药研发外包业务的相关情况，敬请广大投资者充分关注，并注意投资风险。

计划和回款计划，调度销售力量，保证按时完成销售目标及回款任务。

公司在重点销售区域建立了销售网络，各地销售人员与总部的销售人员一起，广泛参与各地的招投标工作，公司通过组建营销团队及与专业推广公司合作的方式，建立了覆盖医院、药店和其他商业渠道的营销网络。公司结合销售人员或专业推广人员在当地的产品推广，将销售渠道直接延伸到终端，如各级医院、卫生院、社区卫生服务中心、连锁药店、单体药店等，同时公司销售模式也逐步从传统营销向专业学术营销、精细化招商和精准营销转变以提高销售效率和市场份额。

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，随着我国经济稳步发展、政府持续加大医疗投入、人口基数大且老龄化加快、居民人均消费支出增长、健康意识提升以及国家医保体系逐步完善、医保覆盖深度和广度提升，我国医药行业保持着相对稳定的增长态势，为公司医药制造业务发展提供了良好的外部环境。

本公司持续加强营销队伍建设，加强专业化学术推广水平，充分调动市场优势资源，向专业学术营销、精细化招商、精准营销模式转型，并建立深度、完善和有效的营销网络，保障经营稳定。

（四）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、行业发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，基于我国人口老龄化问题加剧、经济水平不断提高、人民健康意识不断提升以及国家对医药健康产业的重视和支持，我国医药行业保持稳健的增长态势。

2019年1月，《国务院办公厅关于印发国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》发布，“4+7”带量采购改革启动。2019年4月1日，国家组织药品集中采购和使用试点（“4+7”试点）在11个试点城市全部落地实施，试点中选药品大部分为通过一致性评价的产品，在保障质量和供应的同时大幅降价，促进仿制药替代国外原研药。随着试点的推进，中选药品价格大幅下降带动了同品种药品整体价格水平下调，降低了医保支付的压力和患者的药费负担。同时，集中带量采购减少了中间环节，降低了企业营销成本，促进了营销模式调整和行业生态净化。采购量的大幅增加可以使中标企业通过规模效应降低单位生产成本，有助于提升市场份额、扩大品牌影响力。“带量采购”政策的执行和推广将重塑医药行业竞争格局并深刻影响医药企业的未来发展模式。2019年9月30日，国家医疗保障局等九部门联合印发《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围的实施意见》，明确在全国范围内推广“4+7”试点集中带量采购模式并优化有关政策措施，保障中选药品长期稳定供应。11月29日，国务院深化医药卫生体制改革领导小组印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革的若干政策措施》，从药品、医疗、医保改革和行业监管四方面提出15项改革措施，从国家组织药品集中采购和使用试点工作入手，推进医疗、医保、医药“三医”联动改革，推动重点领域和关键环节改革进一步深化。在“4+7”带量采购背景下，药品价格、医药代表的作用、销售营销模式、药企产品结构等都处在深刻变革中，国内仿制药高利润时代也将结束，大力转型创新已成为医药企业的共识。对于大部分医药企业来说，大量的研发投入将成为制药巨头的必经之路，具备创新转型意识且执行力较强的企业有望在行业格局重塑的过程中胜出。

2019年4月19日，国家医疗保障局公布《2019年国家医保药品目录调整工作方案》。较以往医保目录相比，新版医保目录支付范围的限定更加精准、更加严格。同时，谈判准入目录的药品数量由2017年14个、2018年44个，大幅提升至128个。新医保目录调整涉及西药、中成药、中药饮片三个方面的药品调入和调出，优先考虑国家基本药物、癌症及罕见病等重大疾病治疗用药、慢性病用药、儿童用药、急救抢救用药等。11月28日，国家医疗保障局召开“2019年国家医保谈判准入药品名单新闻发布会”。通过常规准入和谈判准入，2019年《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》共收录药品2709个。与2017年版相比，调入药品218个，调出药品154个，净增64个。谈判结果显示，150个药品，共谈成97个，全部纳入目录乙类药品范围。其中，119个新增药品中有70个谈判成功，价格平均降幅为60.7%。3种丙肝治疗用药降幅平均在85%以上，肿瘤、糖尿病等治疗用药的降幅平均在65%左右。31个续约药品中有27个成功，价格平均降幅为26.4%。本次医保目录调整是我国建立医保制度以来规模最大的一次谈判，新增药品数量及平均降幅均创历史新高。

总体看，作为国家医保局成立后首次对医保药品目录做出的全面调整，本次医保目录调整从整体上提

升了保障能力和水平，但同时，也可能为医保支付带来更大压力。对于中标企业来说，特别是新增的重大疾病治疗用药、慢性病治疗用药生产企业，将面临严苛的降价压力，需要通过规模效益和支付效率进行弥补，但长期看，仍有利于相应产品销售收入的增长。因此，在未来一段时间内，提高国内生产企业药品质量、优化用药结构以及药品降价仍将会是医药行业政策的主旋律。

为了满足临床需求、加强创新药可及性和可负担性，2016年-2019年，国家每年均有创新药医保谈判。2019年，医保谈判新增药品价格平均降幅超过60%，这将大幅减轻治疗成本，化解民生痛点，同时创新药进入医保目录后也可迅速放量，成为新药商业化的驱动力，促进医药企业加强自主创新产品的研发。另外，在推动创新药研发方面，备受关注的接受药品境外临床试验数据、临床试验申请默认制等相关政策文件陆续出台。一方面，简化创新药物开发和审评的行政手续、加强创新成果保护，全面激发国内新药研发热情；另一方面，通过加速境外新药上市，也能够倒逼国内企业加速新药研发进程。在这些政策的激励下，近两年医药创新成果开启了爆发式增长，比如多款国产PD-1药物和重磅生物类似药接连上市。2019年9月，国家药监局发布《药品注册管理办法（修订草案征求意见稿）》，其中提出了“突破性治疗药物程序”、“附条件批准程序”、“优先审评审批程序”和“特别审批程序”四种加快审批鼓励创新的通道。由此可见，国家会持续推动创新药研发。

2019年12月，《疫苗管理法》和新修订的《药品管理法》正式实施。两部法律以“四个最严”为立法宗旨，以最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责来保障公众用药安全。同时，新《药品管理法》的实施将药品上市许可持有人制度推向全国，有利于药品研发创新和提升监管效能。随着医药行业自律以及监管力度的进一步加强，一系列法规政策措施的深入实施，医药行业正在迎来一个更加注重产品疗效和质量、更有利于优质企业发挥内在竞争力的产业环境。

健康需求是人类的基本需求，且药品是一种特殊商品，需求刚性大，弹性小，受宏观经济的影响较小，因而医药行业是典型的弱周期性行业，具有防御性强的特征。医药行业作为需求刚性特征最为明显的行业之一，不存在明显的区域性和季节性特征。

2、行业地位

目前国内制药企业众多，竞争较为激烈。公司通过提升产品质量、突出核心产品等方式提高市场竞争力。同时，公司通过优化产品结构、提高高毛利产品比重来增强企业盈利能力。

近年来我国不断完善医药产品质量标准体系，相继提高了市场准入门槛，加大了对生产商的监管和检查力度。随着医药监管力度加大，具有核心竞争力的药品制造企业将继续保持领先地位。公司继续积极开展高端仿制药、创新药研发工作，一方面持续研发投入，推进项目注册申报和产品研发，推动仿制药质量和疗效一致性评价工作；另一方面积极引进创新药、高端仿制药领域的研发人才，不断开拓新领域、开发新产品，丰富研发管线，增加产品储备，为公司的可持续发展奠定基础。

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
无形资产	无形资产期末数较期初数减少 44.04%，主要系公司对上海新高峰及其子公司失去控制，不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围（以下简称“合并报表范围变更”）所致
在建工程	在建工程期末数较期初数减少 63.18%，主要系公司合并报表范围变更、计提在建工程减值准备以及部分在建工程转为固定资产所致

货币资金	货币资金期末数较期初数增加 120.81%，主要系本期公开发行人转换公司债券募集资金到账所致
应收账款	应收账款期末数较期初数减少 81.64%，主要系公司合并财务报表范围变更所致
预付款项	预付款项期末数较期初数减少 79.61%，主要系公司合并财务报表范围变更所致
长期股权投资	长期股权投资期末数较期初数增加 36,798,640.47 元，主要系本期公司投资设立合资公司 YATAI & BBT Biotech Ltd. 所致
开发支出	开发支出期末数较期初数减少 54.35%，主要系“生物制品 1 类新药重组人角质细胞生长因子-2 (RHKGF-2)”全额计提减值准备所致
商誉	商誉期末数较期初数减少 670,394,559.06 元，主要系公司对上海新高峰及其子公司失去控制，不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
长期待摊费用	长期待摊费用期末数较期初数减少 89.69%，主要系公司合并财务报表范围变更所致
其他非流动资产	其他非流动资产期末数较期初数减少 215,954,000 元，主要系公司合并财务报表范围变更，以及对“重组人角质细胞生长因子-2 滴眼液”等项目全额计提减值准备所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	投资设立合资公司 YATAI & BBT Biotech Ltd.	37,085,800.00 元	加拿大	合资经营	委派董事、财务监督	-287,159.53 元	0.05%	否

三、核心竞争力分析

1、公司拥有完整的制药业务产业链，已初步形成化学原料药和化学制剂一体化的产业链，产品大类包括抗感染、抗病毒、消化系统、心脑血管药物等，产品品种丰富，有利于分散单一产品导致的经营风险。

2、公司拥有省级企业技术中心和博士后工作站，并与国内部分著名的研发机构、高校等建立了密切的合作关系，通过自主研发和合作开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。此外，较强的科研队伍和强大的专家库支持，一流的综合性研发平台，使公司具备获得有效的资源并持续研究与开发的能力。

3、公司建立了完善的制剂产品的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医疗机构的网络布局。完善的营销网络有助于公司及时把握市场需求变化，促进产品的顺利推广，提升公司的持续发展能力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是医药政策落地年，随着一致性评价进程的深入、由国家医保局主导的带量采购在全国推行、基药目录和医保目录完成新一轮调整以及重点监控药品目录的发布，医药制造行业仍将面临一定压力，并对医药制造企业的研发能力、成本控制能力、品种储备和资金实力等方面提出了更高的要求。

2019年，对公司来说是遭遇困境的一年，公司于2015年12月以现金9亿元收购的子公司上海新高峰生物医药有限公司之全资子公司上海新生源医药集团有限公司未履行公司对外担保事项正常的决策程序，擅自为他人提供担保，且2019年经营业绩突然出现大幅下降，为全面核实相关情况，加强子公司管理，公司于2019年11月25日派工作组进驻上海新高峰，管控工作受阻，上海新高峰无法恢复正常运营，公司无法对上海新高峰及其子公司的重大经营决策、人事、资产等实施控制，公司在事实上对上海新高峰及其子公司失去控制。同时，受该事项影响，中国证监会以公司涉嫌信息披露违法违规为由，对公司及上海新高峰原实际控制人任军进行立案调查。鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰及其子公司无法恢复正常经营，从事CRO业务的核心人员等相继离职，CRO业务停顿，财务状况持续恶化，预计未来无法产生维持正常经营所需的现金流入，公司根据会计准则规定确认投资损失12.40亿元；同时公司终止由子公司武汉光谷亚太药业有限公司投资建设的“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”，对相关在建工程和固定资产计提减值准备3.19亿元；对原上海新高峰管理层引进的“生物制品1类新药重组人角质细胞生长因子-2（RHKGF-2）”及“重组人角质细胞生长因子-2滴眼液”等项目计提减值准备2.18亿元，从而导致公司2019年度的经营业绩出现大幅亏损。

公司通过自查发现上述事项后，主动向监管部门汇报，主动披露，目前公司正努力协调各方工作，进一步核实债权债务，清查资产，并积极配合监管部门的调查工作，将采取各种措施包括但不限于司法等手段维护上市公司及全体股东的合法权益。

2019年，公司继续深耕医药制造业，适时调整经营部署，审慎决策，确保公司稳定发展。报告期内，公司实现营业收入709,291,124.12元，较上年同期减少45.84%；营业利润-2,068,404,058.83元，较上年同期减少956.84%；利润总额-2,069,545,801.74元，较上年同期减少957.21%；归属于上市公司股东净利润-2,068,654,854.33元，较上年同期减少1095.57%。

报告期内完成的主要工作：

(1)加大研发创新投入，夯实研发产品储备

报告期内，公司持续加大研发创新投入，坚持“仿创结合、创新驱动”的发展战略，继续积极开展高端仿制药、创新药研发工作，始终将研发重心聚焦在抗肿瘤、抗感染、消化系统、心脑血管、代谢性疾病与疼痛等核心领域，进行具有自主知识产权改良型新药的开发，布局新型制剂品种，持续加强在缓释、控释等领域的技术探索，夯实研发产品储备。一方面，公司继续推进现有仿制药品种的质量和疗效一致性评价工作，夯实产品基础，持续加强与海内外高校、研发团队和优秀科学家的合作，积极扩充研发产品布局，夯实企业未来发展；另一方面，公司持续加强在软件、硬件等的投入，积极引进创新药、高端仿制药领域的研发人才。报告期内，公司新增4项发明专利，9项专利申请获得受理。截止目前，注射用艾司奥美拉唑钠已获得药品注册批件；公司正在进行一致性评价的产品11个（7个口服制剂，4个注射剂），其中阿莫西林胶囊、头孢氨苄胶囊、盐酸二甲双胍片已申报一致性评价，阿莫西林胶囊、头孢氨苄胶囊已完成现场核查，1个产品完成一致性评价生物等效性试验即将申报，2个产品即将进入一致性评价生物等效性试验研究；公司在研创新药、仿制药二十余个，其中1类创新药CX3002已完成I期临床试验，2类新药右旋酮洛芬缓释贴片已完成I期临床试验并将进入II期临床试验，4个3类仿制药产品已完成临床试验即将申报生产，1个3类仿制药产品处于临床研究阶段；2个产品在NMPA审评申报生产阶段，1个4类仿制药产品完成临床等效性研究即将申报生产；1个4类仿制药产品正在进行临床等效性研究，3个高端仿制药完成药学研究即将进入临床等效性实验，其他产品均在进行药学研究。

(2) 专注医药制造业，稳步开拓市场

报告期内，公司围绕发展战略，积极应对行业及市场变化，立足主营业务，继续完善销售管理体系，优化市场布局，加大学术推广投入力度，全力拓展销售终端市场；持续优化产品结构，继续加大重点产品的市场推广和销售力度；整合资源，优化销售管理模式，进一步优化销售人员考核激励体系，加强销售团队专业化建设及人员培训力度。此外，在药品集中带量

采购的新招标模式下，积极把握市场机会，组织公司产品参与招标工作。

（3）加强质量管控，促进安全、环保生产

报告期内，公司继续推进质量、安全和环保管理体系建设。在质量管控方面，公司严格按照GMP的相关要求，规范生产现场管理，强化生产质量管理体系，在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性；根据每月生产调度会议的要求，合理安排生产，提高生产效率，保证市场供应。在安全生产和环境保护方面，公司定期开展安全生产教育活动，增强全员安全生产意识，确保安全生产无事故；严格遵守环境保护相关规定，增加环保投入，强化安全环保工作责任制，促进公司健康、稳定、可持续发展。

（4）加快项目建设，推动产业发展

报告期内，公司积极推进绍兴滨海新城“现代医药制剂一期、二期项目”、“研发平台建设项目”等项目建设。随着绍兴滨海新城“现代医药制剂一期、二期项目”片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、粉针剂（头孢菌素类）、冻干粉针剂制剂生产线陆续通过GMP认证或现场检查，公司生产基地逐步向绍兴滨海新城转移。

报告期内，公司与加拿大Benchmark Botanics Inc.、Rippington Investment Inc.共同出资设立的合资公司YATAI & BBT Biotech Ltd.已完成对农场改造设计前期工作，目前正在对农场建筑物进行改造以符合加拿大卫生部对牌照申请的要求，包括建筑物内部区域根据生产需要进行重新规划和相应的安保升级，室外场地的围栏，监控和配套设施的安装等。

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	709,291,124.12	100%	1,309,709,237.78	100%	-45.84%
分行业					
医药制造业	613,631,124.03	86.51%	626,823,592.26	47.86%	-2.10%
服务业	91,950,713.61	12.96%	680,689,007.62	51.97%	-86.49%
其他业务收入	3,709,286.48	0.52%	2,196,637.90	0.17%	68.86%
分产品					
抗生素类制剂	230,239,331.87	32.46%	277,310,340.84	21.17%	-16.97%
非抗生素类制剂	355,454,256.32	50.11%	322,606,555.63	24.63%	10.18%
原料药	25,391,159.28	3.58%	22,151,030.14	1.69%	14.63%
诊断试剂	2,546,376.56	0.36%	4,755,665.65	0.36%	-46.46%
研究服务	91,950,713.61	12.96%	680,689,007.62	51.97%	-86.49%
其他业务收入	3,709,286.48	0.52%	2,196,637.90	0.17%	68.86%

分地区					
境内	709,291,124.12	100.00%	1,309,709,237.78	100.00%	-45.84%
境外	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

(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						
医药制造业	613,631,124.03	370,620,074.78	39.60%	-2.10%	23.17%	-12.40%
服务业	91,950,713.61	81,535,603.09	11.33%	-86.49%	-81.15%	-25.13%
分产品						
抗生素类制剂	230,239,331.87	167,067,605.29	27.44%	-16.97%	6.72%	-16.11%
非抗生素类制剂	355,454,256.32	176,408,939.68	50.37%	10.18%	47.56%	-12.57%
研发服务	91,950,713.61	81,535,603.09	11.33%	-86.49%	-81.15%	-25.13%
分地区						
境内	709,291,124.12	455,362,189.76	35.80%	-45.84%	-38.00%	-8.12%

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
医药制造业	销售量	万片/万粒/万瓶	147,489.54	142,841.29	3.25%
	生产量	万片/万粒/万瓶	153,280.15	139,679.29	9.74%
	库存量	万片/万粒/万瓶	21,660.24	15,869.62	36.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量同比增加 36.49%，主要系公司本期库存商品增加所致。

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	313,536,417.46	69.34%	253,972,126.25	34.63%	23.45%
医药制造业	人工工资	15,122,928.16	3.34%	10,614,938.38	1.45%	42.47%
医药制造业	制造费用	23,207,140.01	5.13%	23,949,258.13	3.27%	-3.10%
医药制造业	能源	18,753,589.15	4.15%	12,355,832.69	1.68%	51.78%
服务业	研发服务成本	81,535,603.09	18.03%	432,497,145.96	58.97%	-81.15%

单位：元

产品分类	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	
抗生素类制剂	原材料	133,244,991.86	29.47%	131,420,304.93	17.92%	1.39%
抗生素类制剂	人工工资	9,034,589.38	2.00%	5,774,318.29	0.79%	56.46%
抗生素类制剂	制造费用	13,157,486.36	2.91%	12,970,066.76	1.77%	1.45%
抗生素类制剂	能源	11,630,537.69	2.57%	6,383,409.69	0.87%	82.20%
非抗生素类制剂	原材料	155,051,158.62	34.29%	102,913,923.79	14.03%	50.66%
非抗生素类制剂	人工工资	5,554,695.00	1.23%	3,735,666.25	0.51%	48.69%
非抗生素类制剂	制造费用	9,170,766.02	2.03%	8,807,862.40	1.20%	4.12%
非抗生素类制剂	能源	6,632,320.04	1.47%	4,095,879.13	0.56%	61.93%
原料药	原材料	24,492,966.14	5.42%	18,712,676.19	2.55%	30.89%
原料药	人工工资	391,445.81	0.09%	943,088.00	0.13%	-58.49%
原料药	制造费用	697,194.40	0.15%	1,839,105.48	0.25%	-62.09%
原料药	能源	490,731.43	0.11%	1,876,543.87	0.26%	-73.85%
诊断试剂	原材料	747,300.84	0.17%	925,221.34	0.13%	-19.23%
诊断试剂	人工工资	142,197.97	0.03%	161,865.85	0.02%	-12.15%
诊断试剂	制造费用	181,693.23	0.04%	332,223.49	0.05%	-45.31%
研发服务	研发服务成本	81,535,603.09	0.00%	432,497,145.96	58.97%	-81.15%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司自2019年10月起不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并报表

范围，公司合并范围将减少上海新高峰及其子公司共计14家法人主体。

(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

鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司自2019年10月起不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并报表范围，2019年10月起公司的业务不再包含CRO服务业，对公司的经营及业绩产生较大影响。

(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）	120,433,675.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	51,744,321.61	7.30%
2	客户二	34,189,792.82	4.82%
3	客户三	15,234,630.67	2.15%
4	客户四	10,662,557.07	1.50%
5	客户五	8,602,373.44	1.21%
合计	--	120,433,675.61	16.98%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	217,690,408.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	100,300,060.20	17.26%
2	供应商二	62,170,804.50	10.70%

3	供应商三	27,084,544.00	4.66%
4	供应商四	14,750,000.00	2.54%
5	供应商五	13,385,000.00	2.30%
合计	--	217,690,408.70	37.47%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	197,550,484.59	156,805,883.25	25.98%	
管理费用	112,571,128.73	93,962,005.34	19.80%	
财务费用	49,109,961.73	11,553,892.90	325.05%	主要系本期银行借款利息支出增加、计提湖北省科技投资集团有限公司股权溢价收益及可转换公司债券应计利息增加所致
研发费用	70,099,008.48	57,205,433.60	22.54%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发实际支出97,598,640.96元，占营业收入比例为13.76%。

报告期内，公司坚持“仿创结合、创新驱动”的发展战略，继续积极开展高端仿制药、创新药研发工作，持续加大研发创新投入。报告期内，公司新增4项发明专利，9项专利申请获得受理。截止目前，注射用艾司奥美拉唑钠已获得药品注册批件；公司正在进行一致性评价的产品11个（7个口服制剂，4个注射剂），其中阿莫西林胶囊、头孢氨苄胶囊、盐酸二甲双胍片已申报一致性评价，阿莫西林胶囊、头孢氨苄胶囊已完成现场核查，1个产品完成一致性评价生物等效性试验即将申报，2个产品即将进入一致性评价生物等效性试验研究；公司在研创新药、仿制药二十余个，其中1类创新药CX3002已完成I期临床试验，2类新药右旋酮洛芬缓释贴片已完成I期临床试验并将进入II期临床试验，4个3类仿制药产品已完成临床试验即将申报生产，1个3类仿制药产品处于临床研究阶段；2个产品在NMPA审评申报生产阶段，1个4类仿制药产品完成临床等效性研究即将申报生产；1个4类仿制药产品正在进行临床等效性研究，3个高端仿制药完成药学研究即将进入临床等效性实验，其他产品均在进行药学研究。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	187	281	-33.45%

研发人员数量占比	23.94%	27.28%	-3.34%
研发投入金额（元）	97,598,640.96	150,333,541.34	-35.08%
研发投入占营业收入比例	13.76%	11.48%	2.28%
研发投入资本化的金额（元）	30,554,152.08	93,128,107.74	-67.19%
资本化研发投入占研发投入的比例	31.31%	61.95%	-30.64%

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

报告期研发投入中资本化金额较上年减少67.19%，主要系上期购买国家生物制品一类新药重组人角质细胞生长因子-2等产品开发支出增加较多所致。

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	789,311,065.42	1,151,358,503.53	-31.45%
经营活动现金流出小计	845,047,820.09	1,114,363,674.31	-24.17%
经营活动产生的现金流量净额	-55,736,754.67	36,994,829.22	-250.66%
投资活动现金流入小计	15,554,484.52	19,521,025.64	-20.32%
投资活动现金流出小计	376,001,780.67	642,149,899.77	-41.45%
投资活动产生的现金流量净额	-360,447,296.15	-622,628,874.13	42.11%
筹资活动现金流入小计	1,248,000,000.00	465,000,000.00	168.39%
筹资活动现金流出小计	193,583,666.95	102,577,923.22	88.72%
筹资活动产生的现金流量净额	1,054,416,333.05	362,422,076.78	190.94%
现金及现金等价物净增加额	638,238,105.90	-223,202,264.50	385.95%

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) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少250.66%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加42.11%，主要系上期在建工程、开发支出及新药研发项目权益投资较多所致；

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加190.94%，主要系本期公开发行可转换公司债券募集资金到账所致。

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

报告期内公司经营活动的现金流量净额与净利润的差异，主要系本期公司计提大额减值准备，并确认上海新高峰投资损失所致。

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	-1,275,499,713.39	61.63%	主要系本期公司对上海新高峰确认投资损失所致	否
公允价值变动损益	2,790,506.17	0.13%		否
资产减值	-565,774,120.08	27.34%	主要系本期公司对存货、固定资产、在建工程、开发支出、其他非流动资产等计提减值准备所致	否
营业外收入	1,000.00	0.00%		否
营业外支出	1,142,742.91	0.06%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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	1,180,245,242.43	52.03%	534,499,864.22	16.15%	35.88%	货币资金期末数较期初数增加 120.81%，主要系本期公开发行可转换公司债券募集资金到账所致
应收账款	73,035,205.84	3.22%	396,490,261.81	11.98%	-8.76%	应收账款期末数较期初数减少 81.64%，主要系公司对上海新高峰及其子公司失去控制，不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
存货	154,684,826.46	6.82%	170,700,190.10	5.16%	1.66%	

长期股权投资	36,798,640.47	1.62%			1.62%	长期股权投资期末数较期初数增加 36,798,640.47 元，主要系报告期内公司投资设立合资公司 YATAI & BBT Biotech Ltd.所致
固定资产	430,841,375.24	18.99%	397,510,461.48	12.01%	6.98%	
在建工程	165,092,833.15	7.28%	448,345,090.48	13.54%	-6.26%	在建工程期末数较期初数减少 63.18%，主要系公司合并报表范围变更、计提在建工程减值准备及部分在建工程转为固定资产所致
短期借款			75,000,000.00	2.27%	-2.27%	短期借款期末数较期初数减少 75,000,000 元，主要系公司对上海新高峰及其子公司失去控制，不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
长期借款	205,000,000.00	9.04%	164,600,000.00	4.97%	4.07%	
无形资产	57,720,614.88	2.54%	103,143,679.36	3.12%	-0.58%	无形资产期末数较期初数减少 44.04%，主要系公司不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
预付款项	13,560,748.49	0.60%	66,492,589.72	2.01%	-1.41%	预付款项期末数较期初数减少 79.61%，主要系公司不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
开发支出	44,796,725.96	1.97%	98,128,107.74	2.96%	-0.99%	开发支出期末数较期初数减少 54.35%，主要系“生物制品 1 类新药重组人角质细胞生长因子-2 (RHKGF-2)”全额计提减值准备所致
商誉			670,394,559.06	20.25%	-20.25%	商誉期末数较期初数减少 670,394,559.06 元，主要系公司对上海新高峰及其子公司失去控制，不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致
长期待摊费用	7,898,789.50	0.35%	76,586,748.21	2.31%	-1.96%	长期待摊费用期末数较期初数减少 89.69%，主要系公司不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并财务报表范围所致

其他非流动资产			215,954,000.00	6.52%	-6.52%	其他非流动资产期末数较期初数减少 215,954,000 元，主要系公司合并报表范围变更，以及对“重组人角质细胞生长因子-2 滴眼液”等项目全额计提减值准备所致
应付票据	2,846,300.00	0.13%	19,872,331.50	0.60%	-0.47%	
应付账款	44,176,573.66	1.95%	84,773,757.67	2.56%	-0.61%	
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	2.87%	24,200,000.00	0.73%	2.14%	一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 168.60%，主要系子公司项目建设增加银行借款所致
长期应付款	430,463,333.34	18.98%	312,743,194.45	9.45%	9.53%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	48,288,799.56	3,282,948.44	19,306,588.00	0.00	0.00	5,500,000.00	3,000,000.00	43,071,748.00
上述合计	48,288,799.56	3,282,948.44	19,306,588.00	0.00	0.00	5,500,000.00	3,000,000.00	43,071,748.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

上海新高峰生物医药有限公司子公司武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司持有武汉光谷博润生物投资中心（有限合伙）4.29%股权，因上海新高峰不再纳入合并报表范围，相应减少该部分股权投资额300万元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,615,081.76	限制对外支付
	853,890.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	231,372,129.92	抵押借款
在建工程	120,307,431.51	抵押借款
无形资产	40,362,136.60	抵押借款
合计	405,510,669.79	

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
457,477,600.46	496,893,173.23	-7.93%

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）
YATAI & BBT Biotech Ltd.	推动高含量 CBD 工业大麻的培育、种植、加工、销售和医疗大麻的种植、研发以及高纯度 CBD 为主的大麻素的萃取、分离、提纯及其多领域的商业化应用	新设	37,085,800.00	50.00%	自有资金	Benchmark Botanicals Inc.、Ripington Investment Inc.	长期	工业大麻	出资到位	0.00	-287,159.53	否	2019年05月28日	《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	37,085,800.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-287,159.53	--	--	--

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
其他非流动金融资产	32,265,160.00	3,282,948.44	19,306,588.00	0.00	5,500,000.00	6,993,678.62	43,071,748.00	自有资金
合计	32,265,160.00	3,282,948.44	19,306,588.00	0.00	5,500,000.00	6,993,678.62	43,071,748.00	--

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
2016	非公开发行	129,713.54	7,766.02	117,962.99	12,414.54	12,414.54	9.57%	12,714.83	存放在募集资金专用账户	0
2019	公开发行可转换公司债券	95,258.82	23,772.85	23,772.85	0	0	0.00%	71,921.62	存放在募集资金专用账户	0
合计	--	224,972.36	31,538.87	141,735.84	12,414.54	12,414.54	5.52%	84,636.45	--	0
募集资金总体使用情况说明										

1、非公开发行股票募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕988号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票64,247,228股，发行价为每股人民币20.61元，共计募集资金1,324,135,369.08元，坐扣承销和保荐费用18,300,000.00元后的募集资金为1,305,835,369.08元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2016年8月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、印花税、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用8,700,000.00元后，公司本次募集资金净额为1,297,135,369.08元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕365号）。公司本次发行所募集的资金用于“收购上海新高峰100%股权项目”、“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”等，公司对募集资金采用了专户储存管理。截至报告期末，公司累计已使用募集资金1,179,629,912.59元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为9,642,833.95元，募集资金余额为人民币127,148,290.44元。

2、公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕225号核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2019年4月2日向社会公众公开发行面值总额965,000,000.00元可转换公司债券，期限6年。本次发行的可转换公司债券募集资金总额为965,000,000.00元，扣除承销及保荐费10,000,000.00元（不含税）后的募集资金为955,000,000.00元，已由主承销商安信证券于2019年4月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费、资信评级费、发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用2,411,792.44元（不含税）后，公司本次募集资金净额为952,588,207.56元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2019〕69号）。公司本次发行所募集的资金用于“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”、“研发平台建设项目”、“营销网络建设项目”，公司对募集资金采用了专户储存管理。截至报告期末，公司累计已使用募集资金237,728,599.11元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4,356,576.01元，募集资金余额为人民币719,216,184.46元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购上海新高峰100%股权项目	否	90,000	90,000		88,875	98.75%	2015年12月02日	[注1]	不适用	不适用
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	是	27,299	40,376.98	7,766.02	29,087.99	72.04%	[注2]		不适用	是
CRO 商务网络项目	是	12,414.54								
亚太药业现代医药制剂一期、二期项目	否	30,000	30,000	15,754.43	15,754.43	52.51%	2021年12月31日		不适用	否

研发平台建设项目	否	59,906.20	59,906.20	7,957.18	7,957.18	13.28%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
营销网络建设项目	否	5,352.62	5,352.62	61.24	61.24	1.14%	2021 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	224,972.36	225,635.86	31,538.87	141,735.84	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	224,972.36	225,635.86	31,538.87	141,735.84	--	--		--	--
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) “收购上海新高峰生物医药有限公司 100% 股权项目”未达到计划进度的原因[注 1]</p> <p>由于公司对上海新高峰生物医药有限公司（以下简称上海新高峰）失去控制，该公司核心人员相继离职，无法恢复正常经营，对持有的上海新高峰的股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量，公允价值与按原持股比例计算应享有上海新高峰自购买日开始持续计算的净资产的份额及商誉之和的差额-124,034.02 万元，确认为公司本年度该项目的投资损失。</p> <p>(2) “武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”未达到计划进度及预计效益的原因[注 2]</p> <p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，故项目未达预期。</p> <p>(3) “亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”未达到计划进度的原因</p> <p>“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”的建设是为了提升公司现有仿制药产品的生产能力、生产效率以及产品质量，并考虑了公司储备和研发的仿制药和创新药等在研品种的产业化需要。该项目前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中，受到多方面因素的影响，特别是随着“带量采购”的逐步推广，对药品质量提出更高要求，对相关设备的选型、采购的周期均有所延长，同时公司结合研发进展情况，适度放缓了二期项目的建设进度。公司经过审慎研究，为保证项目建设质量，经第六届董事会第二十一次会议审议通过，公司将该项目达到预计可使用状态的日期调整为 2021 年 12 月 31 日。该项目目前尚处于建设期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，公司继续投入建设“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”将面临较大风险，公司预计目前已投资形成的相关资产未来无法带来经济利益流入，故对募集资金形成的固定资产和在建工程计提减值准备 29,087.99 万元。经公司第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，为了提高募集资金的使用效率和效果，公司决定终止该项目建设并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</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	适用									
	以前年度发生									

	<p>经第六届董事会第六次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”的实施方式由全资子公司经营变更为合资经营方式。为更好地推进公司募投项目的实施，及进一步促进其他专项研究成果的落地转化，更充分地利用区域政策等优势资源，加快项目孵化、科技成果转化投资以及产业化的步伐，公司以增资方式引进财务投资者湖北省科技投资集团有限公司（以下简称湖北省科投公司）。湖北省科投公司以现金人民币 40,000.00 万元增资到募投项目实施主体光谷亚太药业后，本公司仍为光谷亚太药业的控股股东，可以对募投项目的实施进行有效的控制。根据本公司、光谷亚太药业与湖北省科投公司签署的《武汉光谷亚太药业有限公司增资协议》及其补充协议，湖北省科投公司该笔投资的投资期不超过 5 年，股权溢价收益率为中国人民银行同期贷款基准利率，到期由公司收购其持有光谷亚太药业股权的方式实现退出。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、非公开发行：经第五届董事会第十六次会议批准，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 86,625.00 万元。并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2016〕7433 号）。</p> <p>2、公开发行可转换公司债券：经第六届董事会第十五次会议批准，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 15,317.16 万元，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2019〕6661 号）</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”和“项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p> <p>经公司第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定终止该项目建设并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	均存放于募集资金项目专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>（1）详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”和“项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p> <p>（2）公司于 2020 年 1 月 11 日、2020 年 1 月 13 日分别披露了《关于公司银行账户被冻结的公告》和《关于公司银行账户被冻结的补充公告》：公司开设在中国农业银行股份有限公司绍兴柯桥支行的募集资金专户 1951*****8887（金额 4,836.73 万元）、北京银行股份有限公司绍兴柯桥支行的募集资金定期存款户 2000*****5386（金额 4,000.00 万元）被冻结。</p> <p>公司本次银行账户被冻结系湖北省科技投资集团有限公司向法院申请对公司进行诉前财产保全，请求对被申请人亚太药业、浙江亚太集团有限公司、任军采取诉前财产保全措施所致。目前公司正积极与湖北省科技投资集团有限公司协商。</p>

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	CRO 商务网络项目、武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	40,376.98	7,766.02	29,087.99	72.04%	[注 1]		不适用	是
合计	--	40,376.98	7,766.02	29,087.99	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>经第六届董事会第三次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过，基于对CRO 市场环境和发展趋势的了解并结合公司目前的发展情况，公司对原 CRO 商务网络进行重新规划。为避免募集资金闲置，提高募集资金使用效率，优化公司资源配置，公司将“CRO 商务网络项目”尚未使用募集资金（包括利息收入）全部变更至“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”，用于其建设新药研发服务中心和健康医疗产业服务中心。相关决议公告于2017年8月23日和2017年9月9日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上。</p> <p>经第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，为了提高募集资金的使用效率和效果，公司决定终止“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”的建设并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>[注 1]：经第六届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司将“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”和“CRO 商务网络项目”尚未使用募集资金（包括利息收入）40,376.98 万元全部变更至“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”。实施主体由武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司变更为光谷亚太公司。</p> <p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，故项目未达预期。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，公司继续投入建设“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”将面临较大风险，公司预计目前已投资形成的相关资产未来无法带来经济利益流入，故对募集资金形成的固定资产和在建工程计提减值准备 29,087.99 万元。经公司第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，为了提高募集资金的使用效率和效果，公司决定终止该项目建设并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江泰司特生物技术有限公司	子公司	生产、销售：第二类 6840 体外诊断试剂（医疗器械生产许可证有效期至 2020 年 6 月 25 日止）。生物产品研发、生物技术咨询；货物进出口。	15,000,000	8,467,939.04	3,861,577.73	2,546,376.56	-2,425,082.92	-2,425,082.92
绍兴雅泰药业有限公司	子公司	医药相关产业项目的研究、投资，货物进出口，投资管理。	460,000,000	723,883,886.84	438,577,057.86	25,932,478.37	-8,462,869.05	-8,462,869.05
武汉光谷亚太药业有限公司	子公司	药品、生物制品、保健食品、诊断试剂、诊疗技术、医疗器械、实验设备的研究、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；对企业及生物医药项目的孵化；货物与技术的进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；一、二类医疗器械、实验室设备及试剂（不含危险品）的销售；市场营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	816,326,530	240,925,120.41	229,776,430.60	5,479,018.88	-587,004,787.64	-587,003,787.64

绍兴兴亚 药业有限 公司	子公司	生产、销售：药品、 化工原料、医药中间 体(以上除危险化学 品及易制毒化学品 外);货物进出口(法 律、行政法规禁止的 除外);医药相关产 业项目的技术研发、 技术咨询、技术服务	60,000,000	75,368,807.6 1	18,472,419.6 5	44,181,150.2 2	-17,815,988. 08	-17,840,988. 08
--------------------	-----	---	------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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) 公司未来发展战略

公司将以提升人类的健康水平作为使命，以“生产老百姓用得起的好药”为己任，以品质、品牌、品格作为公司的基本理念，致力于成为集研发、生产、销售于一体的具有较强竞争力的综合型医药企业。通过研发平台建设提升自主创新能力，增强现有产品竞争力，开发高附加值的新产品、新技术；通过继续完善市场营销网络建设，扩大品牌知名度，进一步提高市场份额；通过人才引进、管理创新、不断完善公司治理结构、提升产品质量把控等手段，努力提高经营和决策水平。

(二) 2020年经营计划

2020年，公司将继续积极贯彻落实董事会的决策部署，坚持“品质决定价值、品牌提升价格、品格赢得信任”的经营理念，不断提高创新能力、技术水平、质量控制标准，进一步优化产品结构、产业结构，提升规模化效益，稳步进取，实现公司持续、健康、稳健发展。

(1) 加强营销网络建设，提升市场占有率

2020年，公司将紧跟政策发展趋势，结合公司现有营销模式，加强营销团队培养及管理，强化营销能力，加大市场开拓力度；持续优化升级产品结构，整合内部资源，依托现有的市场推广及销售网络优势，加强学术与市场推广力度，提升产品市场占有率。

(2) 强化创新驱动，夯实产品储备

2020年，公司将继续加大研发创新投入，加强研发计划管理，落实研发规划，推进项目申报和临床研究工作，继续积极推进仿制药质量和疗效一致性评价工作，确保重点产品研发进度；围绕公司发展战略，继续完善公司研发管理体系建设，完善产品研发管线局部，夯实产品储备。

(3) 强化内控体系建设，有效防范企业风险

2020年，公司将进一步规范运作，完善法人治理结构，提高公司经营管理水平和风险防范能力，采取切实有效的措施提高内控监督水平，确保公司风险可控，健康发展。一是推进募投项目建设，持续跟进项目的资金使用进度、工程进度，力争在项目建设顺利进行的同时，提高资产使用效率；二是继续完善人力资源管理体系，注重人才培养，强化公司人才梯队建设，建立以绩效为导向的薪酬和考核体系，促进公司健康发展；三是将继续强化生产质量管理体系，优化供应链管理，不断提升产品质量标准和生产质量管理水平，完善和落实安全环保责任制，积极开展宣传教育活动，提高全员意识；四是继续按照中国证监会和深交所的相关规定，及时履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，建立与投资者良性互动的沟通渠道；五是积极配合监管部门的调查工作，主张权益，切实维护上市公司及广大投资者的合法权益。

公司未来计划、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

（三）可能面临的风险

1、行业监管与行业政策变化带来的风险

公司所处的医药行业因关系到人身健康和生命安全，是国家监管程度较高的行业之一。国家制定了相关的政策法规，并通过国家药监部门和地方各级药监部门对医药行业进行严格监管。随着仿制药一致性评价和集中带量采购的持续推进，新《药品管理法》实施进一步强化了全过程监管和处罚力度，质量监管趋严带来的GMP飞行检查、工艺核查的密集等影响因素都会给生产经营造成一定的影响，相关政策法规的不断完善和监管部门的市场监管有利于促进我国医药行业健康、有序地发展，但也可能增加医药制造企业的运营成本，并可能对医药制造企业的经营业绩产生不利影响。若公司不能根据国家的医药行业法规和政策变化及时调整经营策略，可能会对公司的经营产生不利影响。公司将密切关注并研究相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，持续提高经营管理水平，不断完善研发、生产、销售、质量管理等各个环节管控体系，以积极适应新政策的需求，充分降低因政策变化引起的经营风险。

2、药品招投标及价格下降风险

随着医保控费逐渐深化，集中带量采购政策在全国的推广实施，一系列政策趋势或将导致药品招标制度的重大改革，进而影响药品的招标和价格，公司面临药品在招投标中落标或者价格大幅下降的风险，进而压缩公司的盈利空间。公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，加大研发创新投入，加速推进相关在研品种的研发进程，不断优化产品结构，强化全产业链竞争，提升规模化效益，积极降本增效，加大市场开拓力度，充分发挥品牌优势。

3、产品质量控制风险

由于药品质量直接关系到患者的生命安全，我国对医药生产企业制定了严格的监管政策。2019年新修订的《药品管理法》取消了GMP认证，强调药品生产企业需符合GMP要求，同时强化了药品全生命周期管理理念的落实，细化完善了药品监管部门的处理措施，并全面加大对违法行为的处罚力度。公司建立了涵盖从总经理到一线生产员工的质量控制组织架构，建立了从原材料采购到产品销售的质量控制体系，严格按照GMP标准组织生产经营。但药品生产毕竟是一种质量要求高、技术要求严的生产活动，即使公司按照国家要求建立了完善的控制制度，仍不能排除因控制失误、责任人员疏忽、过程衔接有误等原因，导致公司产品质量受到影响，从而对公司的正常经营活动和声誉造成不利影响。此外，药品在生产、包装、运输、销售和市场推广方面存在固有风险，如产品安全性问题、有缺陷或受污染、不正确填写处方、药品标准变动等。如果发生上述情况，公司可能要面临召回产品或被撤销、撤除有关产品或相关生产设施的监管批文，并有可能导致公司药品在招标过程中竞标率下降、或被剔除国家基本药物目录、国家医保目录，而且还将面临产品质量相关的诉讼等风险，从而给公司的声誉、业务和经营业绩造成不利影响。对此，公司始终将质量安全放在头等位置，不断加强质量管理，优化生产流程，完善全产业链质量管理体系，确保产品质量稳定提高。

4、安全、环保风险

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会发生安全事故，进而影响公司的正常生产经营。对此，公司将强化安全生产管理，注重员工培训，落实相关安全生产措施，合理控制风险。同时，公司始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础的理念，加大环保投入，确保环保设施的正常运转，保证达标排放。

5、子公司管理的风险

随着公司业务的发展，公司根据业务板块和区域规划设立了多个子公司从事相关业务。如果相关子公司在业务经营、对外投资、担保等方面出现差错或失误，可能给本公司造成经营风险和经济损失。公司将根据发展需求，进一步细分业务板块，通过完善内部控制与提高外部管控双管齐下，促进各子公司自主经营管理能力的提升，保证公司整体运营健康、安全。

6、新药研发风险

医药研发环节较多，涉及药物发现、药学研究、药物评价、临床研究、药监部门审批等阶段，具有研发周期长、投入大

且不可预测的因素较多等特点。如临床前阶段研发未能最终进入临床试验阶段、临床阶段出现研发失败、新药未能获得药监部门的审批等事项都可能影响到新产品的开发和上市，使公司新产品的成功开发存在不确定性，可能导致公司新产品开发周期的延长及研发成本的增加。此外，研发后的新药是否符合未来市场需求更加重要，若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、抑或新药上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现，进而对公司经营业绩构成不利影响。

公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，根据企业发展战略及市场需求谨慎选择研发项目，对研发项目关键节点进行风险评估，降低过程风险；继续加大自主研发的力度和投入，集中力量推进重点研发项目的进度，加大对已有产品的二次开发、工艺改进或提升，有效控制研发投入和研发风险。

7、公司主要产品未能通过一致性评价的风险

公司现有的制剂产品以仿制药为主，目前已按照国家要求开展自有产品的一致性评价工作。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。公司正积极推进重点仿制药产品一致性评价的进程，未来将根据一致性评价相关政策及公司的研发进展情况等逐步启动其他药品品种的一致性评价。

8、公司生产成本持续上涨的风险

一方面，公司主要产品的原辅材料价格、人力资源成本、能源、环保成本的呈现刚性上涨的趋势，另一方面，随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，新生产基地的建成投产，公司的生产成本存在上涨的风险。公司通过实时跟踪和分析原材料价格走势，实施全面预算管理，加强技术创新和管理创新，提高材料利用率和工艺水平，加强成本控制和管理，节能减排，开源节流，有效降低生产成本持续上涨给公司带来的风险。

9、人力成本上升和人才流失的风险

医药生产制造业属于人才和技术密集型行业，核心技术人员是保障公司具有持续研发能力、保持竞争优势的关键。随着公司自身业务规模的不断扩大，人员规模、人员薪酬和福利成本也将持续提高，人力成本的大幅增长将会对公司的盈利水平和经营成果产生较大影响。此外，公司的核心技术人员还承担着药品投产后的技术转化、工艺改进、质量控制等重任，对于公司保证药品质量、控制生产成本、推广员工培训等都具有重要意义。企业间和地区间人才竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将给公司生产经营和新产品研发带来一定的负面影响。公司将进一步完善公司培训体系及人才留用体系，强化绩效考核机制，充分调动和发挥员工的工作热情和创造性，吸引更多优秀人才加入，为公司发展注入新的活力。

10、诉讼风险

2020年1月，湖北省科技投资集团有限公司（以下简称“湖北省科投”）向法院申请对公司进行诉前财产保全，请求对被申请人浙江亚太药业股份有限公司、浙江亚太集团有限公司、任军采取诉前财产保全措施，冻结被申请人银行存款4.3亿元，现湖北省科投要求公司回购其持有的光谷亚太药业49%股权，因上述事项影响，公司存在一定的诉讼风险，公司将积极与湖北省科投协商。同时，公司失去上海新高峰及其子公司控制，在核实其债权债务、清查资产过程中，存在一定的诉讼风险，公司将采取各种措施维护上市公司及全体股东的合法权益。

11、被中国证监会立案调查的风险

公司于 2019 年 12 月 31 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字 2019427 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。截至目前，调查工作仍在进行中，公司尚未收到就上述立案调查事项的结论性意见或相关进展文件。公司正处于中国证监会的立案调查阶段，敬请广大投资者注意投资风险。

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07月07日	电话沟通	机构	详见公司于 2019 年 7 月 8 日在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）上发布的《2019 年 7 月 7 日投资者关系活动记录表》（编号：2019-001）
-------------	------	----	---

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

报告期内，公司利润分配政策未发生变化，按照《公司章程》规定的利润分配政策执行。

2019年6月10日，公司实施完毕了2018年度权益分派方案，以2018年12月31日总股本 536,494,456股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计派发 26,824,722.80元，公司2018年度不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未发生分配方案的调整。

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：	是

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）2017年半年度利润分配方案

以2017年6月30日总股本268,247,228股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增268,247,228股，转增后公司总股本将增加至536,494,456股；公司2017年半年度不送红股、也不派发现金红利。

（2）2017年度利润分配方案

以2017年12月31日总股本536,494,456股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发53,649,445.60元；公司2017年度不送红股、也不进行资本公积金转增股本。

（3）2018年度利润分配方案

以2018年12月31日总股本536,494,456股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计派发26,824,722.80元；公司2018年度不送红股、也不进行资本公积金转增股本。

（4）2019年度利润分配预案

因公司2019年度亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司2019年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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	0.00	-2,068,654,854.33	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	26,824,722.80	207,785,781.83	12.91%	0.00	0.00%	26,824,722.80	12.91%
2017 年	53,649,445.60	202,152,119.51	26.54%	0.00	0.00%	53,649,445.60	26.54%

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	交易对方 Green Villa Holdings LTD. 和交易对方实际控制人任军	业绩承诺及补偿安排的承诺	1、本次交易利润预测补偿期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度。2、交易对方承诺，在利润预测补偿期间内，标的公司于 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度每年实现的年度净利润数（年度净利润指按照标的公司合并报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的年度净利润，如本次交易完成后，标的公司和/或其控股子公司作为上市公司募集资金投资项目实施主体的，则需要扣除募集资金项目产生的净利润）不低于 8,500 万元、10,625 万元、13,281 万元和 16,602 万元。交易对方实际控制人任军对交易对方作出的业绩承诺等承担连带责任保证。在利润预测补偿期间的每个年度，若标的公司实现的实际净利润数不足交易对方承诺的净利润数的，则交易对方需按如下约定以现金方式对上市公司进行补偿，具体如下：当期应补偿现金数=（截至当期期末交易对方累计承诺的净利润数-截至当期期末标的公司累计实现的实际净利润数）÷（2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度交易对方承诺的净利润数之和）×本次交易的交易价格（9 亿元）-已经补偿现金数按照上述公式计算，如为负数的，按照零取值。	2015 年 10 月 10 日	4 年	交易对方实际控制人任军被中国证监会立案调查，如调查结论涉及承诺履行情况，公司将及时履行信息披露义务。
	交易对方 Green Villa Holdings LTD.	避免同业竞争的承诺	1、本次交易资产交割完成后，本公司及本公司控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同的或相类似的业务，本公司将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已进行建设或拟投资的项目，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上，避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似，保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。	2015 年 10 月 10 日	长期	交易对方实际控制人任军被中国证监会立案调查，如调查结论涉及承诺履行情况，公司将及时履行信息披露义务。

	交易对方实际控制人任军	避免同业竞争的承诺	<p>1、本次交易资产交割完成后，本人及本人控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本人及本人所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相类似的经营业务，本人将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人及本人所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已进行建设或拟投资的项目，本人及本人所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上，避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似，保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。</p>	2015 年 10 月 10 日	长期	交易对方实际控制人任军被中国证监会立案调查，如调查结论涉及承诺履行情况，公司将及时履行信息披露义务。
--	-------------	-----------	---	------------------	----	--

	交易对方 Green Villa Holdings LTD.	竞业禁止的承诺	<p>1、本公司保证标的公司及其子公司现任主要经营管理人员任军、黄卫国、黄阳滨将向受让方作出如下书面承诺，任军、黄卫国、黄阳滨在标的公司、上海新生源或受让方任职期间及该等人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动关系后 2 年内，不从事下列行为：（1）在与标的公司及其控股子公司从事的业务相同或相类似的或与标的公司及其控股子公司有竞争关系的公司、企业或其他经济组织内任职、兼职，或提供咨询性、顾问性服务；（2）将标的公司或其控股子公司的业务推荐或介绍给其他人导致标的公司或其控股子公司的利益受损；（3）自办/投资任何与标的公司及其控股子公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经济组织，经营/为他人经营（标的公司及其控股子公司除外）与标的公司及其控股子公司主营业务相同或类似的业务；（4）参与损害标的公司及其控股子公司利益的任何活动。且任军、黄卫国、黄阳滨保证违反上述承诺所获的收益归标的公司、上海新生源或受让方所有，该等人员应向标的公司、上海新生源或受让方支付违约金 2,000 万元，且违约金不足弥补标的公司、上海新生源或受让方损失的，标的公司、上海新生源或受让方还可向该等人员主张赔偿。2、任军、黄卫国、黄阳滨因违反前款约定的承诺事项所致的法律责任（如有）、违约责任（如有）由本公司向受让方提供连带责任保证。3、标的公司、上海新生源或受让方与任军、黄卫国、黄阳滨解除劳动关系后的 2 年内，任军、黄卫国、黄阳滨需按照《股权转让协议》承担离职后竞业禁止义务，标的公司、上海新生源或受让方应向任军、黄卫国、黄阳滨支付竞业禁止补偿金，每月补偿金为前述人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动合同前 1 个月的月税前工资的 30%。</p>	2015 年 10 月 10 日	长期	交易对方实际控制人任军被中国证监会立案调查，如调查结论涉及承诺履行情况，公司将及时履行信息披露义务。
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江亚太集团有限公司、陈尧根	避免同业竞争承诺	<p>1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2008 年 02 月 03 日	长期	严格履行承诺

	浙江亚太集团有限公司、陈尧根、钟婉珍	发行时所作股份锁定承诺	<p>1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权，也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。3、公司董事钟婉珍女士承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p>	2008年02月03日	长期	严格履行承诺
	陈尧根、钟婉珍、吕旭幸、沈依伊、任军、曹蕾	非公开发行时所作股份限售承诺	本人在本次非公开发行中认购的亚太药业股票自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不上市交易或转让，并根据相关法律法规、中国证监会、深交所的相关规定配合办理相关股份锁定事宜。如本人违反上述承诺给亚太药业或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2015年10月10日	2016年9月19日至2019年9月19日	承诺履行完毕
	上海华富利得资产管理有限公司	非公开发行时所作股份限售承诺	本公司管理的"上海华富利得资产—民生银行—富鼎6号专项资产管理计划"在本次非公开发行中认购的亚太药业股票自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不上市交易或转让，并根据相关法律法规、中国证监会、深交所的相关规定配合办理相关股份锁定事宜。如本人违反上述承诺给亚太药业或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2015年10月10日	2016年9月19日至2019年9月19日	承诺履行完毕

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

（一）董事会关于公司2019年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明

一、保留意见涉及事项的详细情况

1、审计报告中保留意见的内容

（一）如财务报表附注十三（二）所述，2019年12月31日，亚太药业公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019427号）；2020年1月2日，亚太药业公司收到公司原董事、上海新生源医药集团有限公司法定代表人、武汉光谷亚太药业有限公司总经理任军转来的《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019428号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司、任军进行立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚在进行中，我们无法判断立案调查结果对财务报表整体的影响程度。

（二）如财务报表附注十三（三）所述，亚太药业公司对子公司武汉光谷亚太药业有限公司截至2019年12月31日的固定资产、在建工程、开发支出、其他非流动资产合计计提减值准备人民币53,680.14万元。我们未能就亚太药业公司对上述长期资产计提减值准备的恰当性和准确性实施必要的审计程序以取得充分、适当的审计证据。此外，截至2019年12月31日，子

公司武汉光谷亚太药业有限公司及武汉光谷亚太医药研究院有限公司有三个银行账户银行存款余额合计8,489.18万元,因受武汉新型冠状病毒肺炎疫情影响,我们未能实施必要的审计程序以就该些存款余额的存在性和是否存在使用受限获取充分、适当的审计证据。

(三)如财务报表附注六所述,亚太药业公司已失去对上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制。受此影响,我们未能对纳入合并范围的上海新高峰生物医药有限公司及其子公司2019年1-9月财务报表和相关披露以及该些公司本期公允价值的准确性实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。

2、出具保留意见审计报告的详细理由和依据

《中国注册会计师准则1502号—在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定,“当存在下列情形之一时,注册会计师应发表保留意见:(二)注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础,但认为未发现的错报(如存在)对财务报表可能产生的影响重大,但不具有广泛性。”。

亚太药业公司已在财务报表附注中披露了立案调查、计提减值准备和亚太药业公司不再将上海新高峰生物医药有限公司纳入合并报表范围的情况。我们对发表保留意见的事项无法获取充分、适当的审计证据,我们无法判断该些事项的影响程度,进而无法判断该些事项对亚太药业公司财务报表的具体影响。我们认为上述形成保留意见的事项对财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性。因此,根据审计准则的相关规定,我们对亚太药业公司2019年度财务报表出具了保留意见的审计报告。

3、保留意见涉及事项对报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响

上述导致保留意见事项可能对亚太药业公司2019年度财务报表产生重大影响,但不具有广泛性。由于我们对发表保留意见的事项无法获取充分、适当的审计证据,我们无法确定该些事项对亚太药业公司2019年12月31日的财务状况和2019年度经营成果和现金流量的具体影响。

4、董事会意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,出具了保留意见类型的审计报告,对此董事会表示理解,董事会将切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,并持续关注上述事项的进展情况,将根据事态发展及时履行信息披露义务,维护公司和全体股东的合法权益。

5、公司消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响,将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响,以保证公司持续稳定健康地发展,切实维护公司和投资者利益。具体如下:

(1)截至本公告日,前述中国证券监督管理委员会对公司立案调查仍在进行过程中,公司尚未收到相关的结论性意见或决定。公司积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作,同时将严格按照相关规定履行信息披露义务。

(2)目前,公司正努力协调各方工作,进一步核实上海新高峰及其子公司债权债务,清查资产,将采取各种措施包括但不限于司法等手段维护上市公司及全体股东的合法权益,积极配合监管部门的调查工作,尽可能降低该事项对公司的影响。

(3)公司将根据相关法律法规及监管部门的要求,完善各项内部控制制度,不断优化公司业务及管理流程,加强风险评估体系建设,加大内控执行情况监督检查力度,进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制,不断提升公司规范治理水平,促进公司健康、可持续发展。

(二)独立董事意见

经过与董事会和年审会计师充分沟通,独立董事认为:天健会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,对公司2019年度财务报告出具保留意见的审计报告,公司董事会对相关事项的专项说明客观反映了公司的实际情况,作为公司独立董事,我们同意董事会的专项说明,同时我们希望董事会和管理层妥善处理相关事项,努力消除该等事项对公司的影响,切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

(三)监事会意见

监事会对《董事会关于公司2019年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明》发表了审核意见,认为:公司董事会对2019年度审计报告保留意见所涉及事项的专项说明,符合公司实际情况,公司监事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告予以理解和认可。作为公司监事,将持续关注相关事项进展,并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

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、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	423,667,887.77	应收票据	25,951,439.28
		应收账款	397,716,448.49
应付票据及应付账款	104,646,089.17	应付票据	19,872,331.50
		应付账款	84,773,757.67

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

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

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

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

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

鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司自2019年10月起不再将上海新高峰及其子公司纳入公司合并报表范围，公司合并范围将减少上海新高峰及其子公司共计 14 家法人主体。

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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	周小民、刘亚君

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周小民已连续服务 2 年，刘亚君连续服务 1 年
------------------------	--------------------------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
浙江亚太药业股份有限公司	公司	公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查	无	2020 年 01 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于收到中国证监会立案调查通知书的公告》（公告编号：2020-004）
任军	原董事	公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查	无	2020 年 01 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于公司董事收到中国证监会立案调查通知书的公告》（公告编号：2020-005）

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

1、2020年1月7日，公司实际控制人陈尧根先生及其一致行动人钟婉珍女士所持有的本公司合计41,242,110股股份被司法冻结。陈尧根先生、钟婉珍女士将其所持有的本公司25,000,000股、14,000,000股股份质押给宁波银行股份有限公司绍兴分行为浙江亚太集团有限公司融资进行质押担保，质押权人宁波银行股份有限公司绍兴分行就金融借款合同纠纷向浙江省绍兴市越城区人民法院提起诉讼，由此申请冻结了陈尧根先生、钟婉珍女士所持有的本公司股份。2020年3月9日，绍兴市越城区人民法院对宁波银行股份有限公司绍兴分行起诉亚太集团、陈尧根、钟婉珍、亚太房地产金融借款合同纠纷一案作出判决，被

告亚太集团应归还宁波银行股份有限公司绍兴分行借款本金26,321万元，并支付相应利息，被告陈尧根、钟婉珍、亚太房地产对被告亚太集团的上述债务承担连带清偿责任，原告宁波银行股份有限公司绍兴分行对证券质押登记证明项下被告陈尧根、钟婉珍持有的公司2,500万股、1,400万股股份经折价或拍卖、变卖后所得价款在最高额债权5,000万元、28,000万元、25,000万元范围内享有优先受偿权，具体情况详见2020年2月22日、2020年3月12日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、目前，亚太集团现金流紧张，到期未清偿债务约为6.35亿元。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	租赁面积 (m²)	租金	租赁期限
1	武汉光谷亚太药业有限公司	湖北自贸区(武汉)片区光谷国际生物医药公共服务平台有限公司	湖北自贸区(武汉)片区4#楼1-4层,5#楼4层	13,400.00	35元/平方米/月(运营平台获得收益前免租)	2018/03/01 - 2023/02/28
2	武汉光谷亚太药业有限公司	武汉高农生物农业开发有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道888号高农生物园总部B区2栋	6,718.64	35元/平方米/月(2018/09/01-2019/2/28为免租期)	2018/09/01 - 2024/02/28

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2018年05月24 日	500	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2018年06月07 日	3,500	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2018年06月07 日	700	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2018年06月01 日	8,400	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2018年06月01 日	1,600	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2019年01月17 日	12,650	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2019年01月17 日	2,200	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2019年01月17 日	1,950	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公 司	2017年06 月07日	48,000	2019年01月17 日	500	连带责任保 证	2018年5月 18日至2022 年6月5日	是	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）				17,300
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		48,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				27,000
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
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)	17,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	48,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	27,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			42.65%
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)	2019 年 10 月, 公司经自查发现 2015 年 12 月收购的全资子公司上海新高峰生物医药有限公司之全资子公司上海新生源医药集团有限公司存在未经正常的审批决策程序, 擅自为他人提供担保事项。对于该等违规担保事项, 公司未予以追认, 并将积极主张上述违规担保对公司不发生效力。截至 2019 年末, 公司已失去对上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制, 不再将其纳入合并报表范围。		

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

公司报告期末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

公司报告期不存在委托理财。

(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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
-----------	----------	------	--------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------	------	------

浙江亚太药业股份有限公司	湖北省科技投资集团有限公司	<p>湖北省科技投资集团有限公司通过增资方式向武汉光谷亚太药业有限公司增资人民币 4 亿元, 公司增资人民币 16326530 元, 增资完成后, 湖北省科技投资集团有限公司出资 4 亿元, 持股 49%; 公司出资 4.1632653 亿元, 持股 51%。湖北省科技投资集团有限公司投资期不超过 5 年, 到期由公司以非公开协议转让方式现金收购股权实现湖北省科投从光谷亚太药业退出, 该投资平均年化投资收益率为中国人民银行同期贷款基准利率, 计算期间为自湖北</p>	2017 年 11 月 22 日	不适用	不适用	41,632.65	否	不适用	执行中	2017 年 11 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--------------	---------------	---	------------------	-----	-----	-----------	---	-----	-----	------------------	---------------------------

浙江亚太药业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司绍兴柯桥支行	最高额担保合同	2018年05月18日		不适用	不适用	48,000	否	不适用	执行中	2017年05月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--------------	--------------------	---------	-------------	--	-----	-----	--------	---	-----	-----	-------------	---------------------------

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。充分尊重和维护相关利益者的合法权益，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，实现社会和公司的可持续发展。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，制订了较为完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上建设了对所有股东公开的信息平台，充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，同时，公司提供网络投票平台，为中小股东参会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）职工权益保护

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。多年来，公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，从制度上保障员工的权益，并建立了较为完善的绩效考核体系。

公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司优质的产品源于优质的原辅材料，以及贯穿供应商审计评估、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已建立了一套较为完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，确保产品质量零缺陷。

（四）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程，依靠技术改造，推行清洁生产和节能降耗工艺，有效降低生产成本。公司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，多年来积极投入践行企业环保责任，通过了ISO14001认证。

（五）公共关系和社会公益事业

作为一家集科研、生产、销售于一体的高新技术企业，公司严守“诚信、自律、合作、双赢”的诺言，始终把生命与健康作为自己追求的终极目标，做安全有效的药品。公司自成立以来，视产品质量为企业生命，积极承担对经济、环境和社会发展的责任，积极参加社会公益活动，努力创造和谐公共关系。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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
浙江亚太药业股份有限公司	COD/SS/PH	连续	1	厂区污水池一个	COD: 148mg/L SS: 0mg/L PH:7.56	PH: 6-9 COD:≤500mg/L	平均 216 吨/天	365 吨/天	无
绍兴雅泰药业有限公司	COD/SS/PH/ NH3-N	连续	1	厂区污水池一个	COD: 63mg/L NH3-N: 0.28 mg/L PH:7.45 SS: 4.2 mg/L	PH: 6-9 COD:≤500mg/L NH3-N≤35mg/L SS: ≤400mg/L	平均 518 吨/天	1000 吨/天	无
绍兴兴亚药业有限公司	COD/SS/PH/ NH3-N	连续	1	厂区污水池一个	COD: 261.02mg/L NH3-N: 11.51 mg/L PH:7.78 SS: 25 mg/L	PH: 6-9 COD:≤500mg/L NH3-N≤35mg/L SS: ≤400mg/L	平均 620 吨/天	820 吨/天	无

防治污染设施的建设和运行情况

加强日常管理，报告期内公司环保设施运营正常，综合管理规范，环保设施适应污染治理要求且稳定运行，各项污染物排放均符合相关要求。

目前浙江亚太药业股份有限公司建有设计能力为365吨/天废水处理设施，报告期内处理设施运行正常，监测指标为：COD、SS、PH、流量；子公司绍兴雅泰药业有限公司建有设计能力为1200吨/天废水处理设施，报告期内处理设施运行正常，监测指标为：COD、SS、PH、NH₃-N、流量；子公司绍兴兴亚药业有限公司建有设计处理能力为1000吨/天的废水处理设施，报告期内处理设施运行正常，监测指标为COD、SS、PH、NH₃-N、流量；

公司产生的污水经厂区预处理达标后全部排入市政污水管网，最终送绍兴污水处理厂处理达标后排放，进管废水水质指标执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准，氨氮进管指标执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）中间接排放限值标准。

废气：公司生产过程中产生的粉尘经除尘器过滤，达标后经排气筒排放，废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源大气污染物排放限值二级标准。

固废：公司设有危险固废贮存库房，对生产过程中产生的危废进行分类收集、存放，并委托有危废处置资质的单位及时处理。

噪声：公司噪声产生主要是生产设备，车间厂房采用50mm岩棉彩钢板隔断，具有很好的隔音效果，厂界噪声执行GB12348-2008《工业企业厂界噪声排放标准》中的II类标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2014年公司年产4000万支冻干粉针生产线改造项目获得环评批复，2015年公司年产4000万支冻干粉针生产线改造项目通过“三同时”验收。

子公司绍兴雅泰药业有限公司投资建设的“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”获得环评批复，并已开工建设。其中一期项目的普通固体制剂车间、青霉素固体制剂车间、头孢胶囊车间、头孢粉针车间、冻干粉针车间已通过“三同时”自主验收。

子公司绍兴兴亚药业有限公司年产500吨医药中间体项目、年产2.5亿瓶粉针剂及8亿粒固体制剂项目。在2006年10月申请环评注册，于2006年11月20日由浙江省环境保护局出具环评审查意见，于2013年5月6号由浙江省环境厅出具环评项目环境保护设施竣工验收意见。于2019年6月25日由浙江省生态环境厅出具《浙江亚太药业股份有限公司（滨海）年产500吨医药中间体项目、年产2.5亿瓶粉针剂及8亿粒固体制剂项目实施主体变更意见的函》，同意该项目实施主体变更为绍兴兴亚药业有限公司。

突发环境事件应急预案

公司编制了突发环境事件应急预案，并已备案。公司日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

环境自行监测方案

公司制定了环境自行监测方案，定期对废水进行监测，确保达标排放。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年12月31日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019427号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，具体情况详见2020年1月2日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、公司于2020年1月2日收到原公司董事、上海新生源法定代表人任军转发的《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019428号），因亚太药业涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对任军进行立案调查，具体情况详见2020年1月3日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

3、2019年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体信用等级为AA级，评级展望为“稳定”，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级为AA级，与“亚药转债”发行时评级结果无差异。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2019年6月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2019年11月7日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于调整浙江亚太药业股份有限公司评级展望的公告》，因公司业绩下滑明显，预计全年将发生大额亏损，子公司上海新生源医药集团有限公司存在违规担保，实际控制人股票质押比例仍高等，公司的主体信用等级由AA/稳定调整为AA/负面，“亚药转债”信用等级为AA；2020年1月8日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级的公告》，因公司失去对子公司上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制，财务报表将发生重大变化，公司及原董事任军被立案调查，实际控制人股票质押比例仍高等，下调公司主体信用等级为A+，列入负面观察名单，下调“亚药转债”信用等级为A+，具体详见2019年11月16

日、2020年1月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

4、因湖北省科技投资集团有限公司（以下简称“湖北省科投”）要求公司回购其持有的武汉光谷亚太药业有限公司49%股权，湖北省科投向法院申请对公司进行诉前财产保全，并于2020年1月冻结公司部分银行账户，合计冻结存款金额为10,436.73万元，具体情况详见2020年1月11日和2020年1月13日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司发现子公司上海新高峰生物医药有限公司之全资子公司上海新生源医药集团有限公司存在违规对外担保情况，且2019年经营业绩突然出现大幅下降，为全面核实相关情况，加强子公司管理，公司于2019年11月25日派工作组进驻上海新高峰，管控工作受阻，上海新高峰无法正常运转，公司无法对上海新高峰及其子公司的重大经营决策、人事、资产等实施控制，公司在事实上对上海新高峰及其子公司失去控制。鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司不再将其纳入公司合并报表范围，具体情况详见2019年12月25日和2020年1月2日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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	128,494,456	23.95%				-55,199,642	-55,199,642	73,294,814	13.66%
3、其他内资持股	128,494,456	23.95%				-55,199,642	-55,199,642	73,294,814	13.66%
其中：境内法人持股	25,798,580	4.81%				-25,798,580	-25,798,580	0	0.00%
境内自然人持股	102,695,876	19.14%				-29,401,062	-29,401,062	73,294,814	13.66%
二、无限售条件股份	408,000,000	76.05%				55,212,972	55,212,972	463,212,972	86.34%
1、人民币普通股	408,000,000	76.05%				55,212,972	55,212,972	463,212,972	86.34%
三、股份总数	536,494,456	100.00%				13,330	13,330	536,507,786	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、高管锁定股发生变动引起股本结构的变动；

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]988号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）64,247,228股。2016年9月19日，公司非公开发行的64,247,228股股票在深圳证券交易所上市，限售期36个月，该部分非公开发行限售股份已于2019年9月19日上市流通。

3、公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元，自2019年10月9日起开始转股。截止2019年12月31日，公司“亚药转债”因转股减少217,000元（2,170张），转股数量为13,330股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）225号”文核准，公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元。

经深圳证券交易所“深证上（2019）224号”文同意，公司9.65亿元可转换公司债券于2019年4月24日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“亚药转债”，债券代码“128062”。可转换公司债券于2019年10月9日起开始转股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为可转换公司债券转股的股份13,330股办理了股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司发行的可转换公司债券于2019年10月9日开始转股，报告期内，公司因可转债转股增加股本13,330股，增加股本比例为0.0002%。由于增加的股本数量较小，未对公司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产生较大影响。

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
陈尧根	26,126,152		5,770,989	20,355,163	在职董事、高管持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
上海华富利得资产—民生银行—富鼎 6 号专项资产管理计划	25,798,580		25,798,580		增发	2019 年 9 月 19 日
钟婉珍	21,101,892		5,275,473	15,826,419	在职董事持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
吕旭幸	20,097,040		5,024,260	15,072,780	在职董事持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
沈依伊	18,087,336		4,521,834	13,565,502	在职董事、高管持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
任军	10,949,934		2,737,484	8,212,450	在职董事持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
曹蕾	6,333,522		6,333,522		增发	2019 年 9 月 19 日
何珍	0	262,500	0	262,500	在职董事、高管持股锁定	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
合计	128,494,456	262,500	55,462,142	73,294,814	--	--

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						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债券	2019年04月02日	100元	9,650,000	2019年04月24日	9,650,000	2025年04月02日
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

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）225号”文核准，公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元。

经深圳证券交易所“深证上（2019）224号”文同意，公司9.65亿元可转换公司债券于2019年4月24日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“亚药转债”，债券代码“128062”。

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

公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元，自2019年10月9日起开始转股。截止2019年12月31日，公司“亚药转债”因转股减少217,000元（2,170张），转股数量为13,330股。

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	39,398	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,711	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	报告期内	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	增减变动 情况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
浙江亚太集团有 限公司	境内非国有 法人	20.15%	108,100,000	0	0	108,100,000	质押	88,100,000
绍兴柯桥亚太房 地产有限公司	境内非国有 法人	7.58%	40,662,000	0	0	40,662,000	质押	34,500,000
陈尧根	境内自然人	5.06%	27,140,218	0	20,355,163	6,785,055	质押	25,000,000
钟婉珍	境内自然人	3.93%	21,101,892	0	15,826,419	5,275,473	质押	21,000,000
上海华富利得资 产—民生银行— 富鼎 6 号专项资 产管理计划	其他	3.81%	20,433,654	-5,364,926	0	20,433,654		
吕旭幸	境内自然人	3.75%	20,097,040	0	15,072,780	5,024,260	质押	20,000,000
沈依伊	境内自然人	3.37%	18,087,336	0	13,565,502	4,521,834	质押	18,000,000
任军	境内自然人	2.04%	10,949,934	0	8,212,450	2,737,484	质押	10,949,934
陈奕琪	境内自然人	1.86%	10,000,000	0	0	10,000,000	质押	5,000,000
陈佳琪	境内自然人	1.86%	10,000,000	0	0	10,000,000	质押	5,000,000
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	陈尧根先生为公司实际控制人，浙江亚太集团有限公司控股股东；浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴柯桥亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟婉珍女士为公司董事，实际控制人陈尧根先生之配偶；陈奕琪女士、陈佳琪女士为公司股东、实际控制人陈尧根先生之女儿；吕旭幸先生为公司董事，公司股东陈奕琪女士之配偶；沈依伊先生为公司董事、副总经理、董事会秘书，公司股东陈佳琪女士之配偶；任军先生为公司原董事，子公司上海新生源医药集团有限公司董事长；上海华富利得资产—民生银行—富鼎 6 号专项资产管理计划的出资人为上海新生源医药集团有限公司原主要管理人员及核心骨干；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
浙江亚太集团有限公司	108,100,000	人民币普通股	108,100,000					
绍兴柯桥亚太房地产有限公司	40,662,000	人民币普通股	40,662,000					
上海华富利得资产—民生银行— 富鼎 6 号专项资产管理计划	20,433,654	人民币普通股	20,433,654					
陈奕琪	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
陈佳琪	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					

陈尧根	6,785,055	人民币普通股	6,785,055
曹蕾	6,333,522	人民币普通股	6,333,522
钟婉珍	5,275,473	人民币普通股	5,275,473
吕旭幸	5,024,260	人民币普通股	5,024,260
沈依伊	4,521,834	人民币普通股	4,521,834
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	陈尧根先生为公司实际控制人,浙江亚太集团有限公司控股股东;浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东;绍兴柯桥亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司,公司第二大股东;钟婉珍女士为公司董事,实际控制人陈尧根先生之配偶;陈奕琪女士、陈佳琪女士为公司股东、实际控制人陈尧根先生之女儿;吕旭幸先生为公司董事,公司股东陈奕琪女士之配偶;沈依伊先生为公司董事、副总经理、董事会秘书,公司股东陈佳琪女士之配偶;曹蕾女士为公司股东、子公司上海新生源医药集团有限公司董事长任军之配偶;上海华富利得资产-民生银行-富鼎 6 号专项资产管理计划的出资人为上海新生源医药集团有限公司原主要管理人员及核心骨干;除以上情况外,未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。		
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)	无		

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

是 否

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

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江亚太集团有限公司	陈尧根	2001 年 07 月 06 日	913306217303174994	生产：化纤织品、服装；经销：轻纺原料、建筑材料、五金机械；下设制药有限公司、房地产有限公司；对外实业投资及相关咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股和参股其他境内外上市公司的股权。			

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

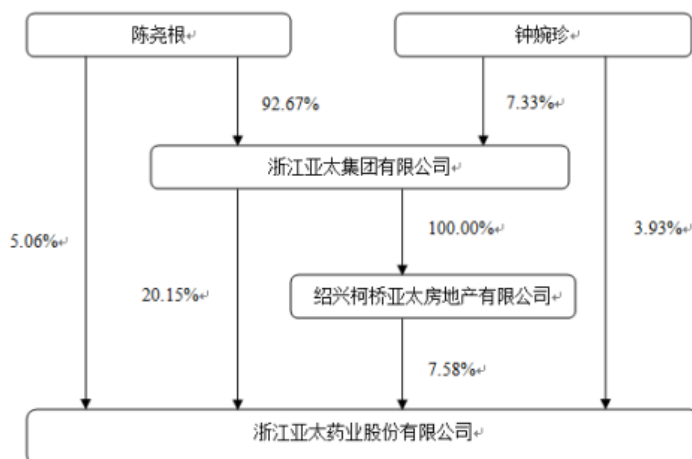
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈尧根	本人	中国	否
主要职业及职务	2004 年 12 月-2006 年 6 月 浙江亚太药业股份有限公司董事长；2004 年 12 月-至今 浙江亚太药业股份有限公司董事；2012 年 7 月-至今 浙江亚太药业股份有限公司董事长；2013 年 1 月-2013 年 12 月 浙江亚太药业股份有限公司总经理；2017 年 5 月-至今 浙江亚太药业股份有限公司总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

一、转股价格历次调整情况

2019年6月10日，公司实施了2018年度权益分派方案，以2018年12月31日总股本536,494,456股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.500000元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据“亚药转债”转股价格调整的相关条款，“亚药转债”的转股价格将作相应调整，调整前“亚药转债”转股价格为16.30元/股，调整后转股价格为16.25元/股，调整后的转股价格自2019年6月10日（除权除息日）起生效。“亚药转债”转股期为2019年10月9日至2025年4月2日，具体情况详见2019年5月31日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的相关公告。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股 金额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占转 股开始日前公 司已发行股份 总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
亚药转债	2019年10月09日	9,650,000	965,000,000.00	217,000.00	13,330	0.00%	964,783,000.00	99.98%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可转债 金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	红塔证券股份有限公司	国有法人	956,253	95,625,300.00	9.91%
2	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金(交易所)	境外法人	477,014	47,701,400.00	4.94%
3	UBS AG	境外法人	424,576	42,457,600.00	4.40%
4	中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	其他	365,996	36,599,600.00	3.79%
5	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	249,600	24,960,000.00	2.59%
6	国信证券股份有限公司	国有法人	189,111	18,911,100.00	1.96%
7	翁金莺	境内自然人	139,019	13,901,900.00	1.44%

8	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉特定策略1号私募证券投资基金	其他	97,429	9,742,900.00	1.01%
9	华夏人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	其他	91,243	9,124,300.00	0.95%
10	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远6号私募证券投资基金	其他	90,650	9,065,000.00	0.94%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至2019年12月31日，公司资产负债率为72.09%，资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况请详见“第十一节 公司债券相关情况”。

2019年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体信用等级为AA级，评级展望为“稳定”，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级为AA级，与“亚药转债”发行时评级结果无差异。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2019年6月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2019年11月7日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于调整浙江亚太药业股份有限公司评级展望的公告》，因公司业绩下滑明显，预计全年将发生大额亏损，子公司上海新生源医药集团有限公司存在违规担保，实际控制人股票质押比例仍高等，公司的主体信用等级由AA/稳定调整为AA/负面，“亚药转债”信用等级为AA；2020年1月8日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级的公告》，因公司失去对子公司上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制，财务报表将发生重大变化，公司及原董事任军被立案调查，实际控制人股票质押比例仍高等，下调公司主体信用等级为A+，列入负面观察名单，下调“亚药转债”信用等级为A+，具体详见2019年11月16日、2020年1月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

未来公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。公司将合理安排和使用资金，目前公司贷款偿还情况良好,不存在逾期归还银行贷款的情况。

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)
陈尧根	董事长兼总经理	现任	男	69	2017年05月16日	2020年05月15日	27,140,218	0	0	0	27,140,218
钟婉珍	董事	现任	女	68	2005年05月08日	2020年05月15日	21,101,892	0	0	0	21,101,892
吕旭幸	董事	现任	男	45	2017年05月16日	2020年05月15日	20,097,040	0	0	0	20,097,040
沈依伊	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2017年05月16日	2020年05月15日	18,087,336	0	0	0	18,087,336
任军	董事	离任	男	53	2017年05月16日	2020年01月22日	10,949,934	0	0	0	10,949,934
何珍	董事、财务总监	现任	女	51	2010年12月22日	2020年05月15日	0	350,000	0	0	350,000
詹金彪	独立董事	现任	男	58	2017年05月16日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
何大安	独立董事	现任	男	63	2017年05月16日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
莫国萍	独立董事	现任	女	39	2017年05月16日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
成华强	监事会主席	现任	男	50	2007年06月30日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
王国贤	监事	现任	男	51	2002年12月01日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
赵科学	监事	现任	男	42	2013年12月20日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
胡宝坤	副总经理	现任	男	50	2007年12月23日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
王丽云	副总经理	现任	女	56	2007年12月23日	2020年05月15日	0	0	0	0	0

谭饮水	副总经理	现任	男	50	2013年12月20日	2020年05月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	97,376,420	350,000	0	0	97,726,420

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
任军	董事	离任	2020年01月22日	经公司2020年第一次临时股东大会审议通过，免去任军董事职务

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

陈尧根先生：1951年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科，高级经济师。曾任绍兴市双梅工业公司及津绍纺织厂经理及厂长，浙江亚太制药厂厂长，亚太药业董事长、总经理。现任亚太药业董事长、总经理，浙江亚太集团有限公司董事长，绍兴柯桥亚太房地产有限公司执行董事，绍兴柯桥亚太房地产物业管理有限公司董事长，绍兴柯桥中国轻纺城港越路纺织品市场有限公司执行董事，宁波市梅地亚房地产开发有限公司董事长，绍兴市柯桥区中国轻纺城市场营业房转让转租交易服务中心有限公司董事，安徽舒美特纤维股份有限公司副董事长，绍兴雅泰药业有限公司执行董事、总经理，武汉光谷亚太药业有限公司董事长，上海新生源医药集团有限公司董事，武汉光谷亚太医药研究院有限公司执行董事，YATAI & BBT Biotech Ltd. 董事。

钟婉珍女士：1952年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，曾任绍兴县津绍纺织厂科长。现任公司董事，浙江亚太集团有限公司董事、总经理，绍兴柯桥亚太房地产有限公司经理，绍兴柯桥亚太房地产物业管理有限公司总经理，宁波市梅地亚房地产开发有限公司监事，绍兴柯桥中国轻纺城港越路纺织品市场有限公司经理。

吕旭幸先生：1975年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA。曾任浙江大学讲师，公司销售员、总经理助理、总经理、董事长。现任公司董事，浙江泰司特生物技术有限公司执行董事、经理，上海新高峰生物医药有限公司董事，上海新生源医药集团有限公司董事，武汉光谷亚太药业有限公司董事，浙江真源资产管理有限公司董事长，北京清华林华成投资有限公司监事，浙江水木强军资产管理有限公司监事。

沈依依先生：1981年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。曾任上海耀炯医药科技有限公司副经理、浙江亚太集团有限公司总经理助理、公司销售总监，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，上海新高峰生物医药有限公司监事，上海新生源医药集团有限公司监事，绍兴兴亚药业有限公司监事，武汉光谷亚太药业有限公司监事。

何珍女士：1969年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师。曾任绍兴县金属压延厂会计，本公司财务科长、财务部经理。现任本公司董事兼财务总监，浙江泰司特生物技术有限公司监事，绍兴雅泰药业有限公司监事，上海新高峰生物医药有限公司董事。

詹金彪先生：1962年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。现任浙江大学医药学部医学院生化系教授，博士研究生导师，基因与抗体药物课题组长（PI），浙江大学营养与食品安全研究所副所长，兼任浙江昭华生物医药有限公司董事、本公司独立董事。

何大安先生：1957年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生。现任浙江工商大学人文社会科学资深教授，浙江工商大学应用经济学一级学科博士点学术委员会主任，浙江省有特殊贡献的中青年专家，享受国务院特殊津贴，浙江省经济学会副会长，兼任浙富控股集团股份有限公司独立董事、卧龙地产集团股份有限公司独立董事、浙江浙能电力股份有限公司独立董事、浙江松原汽车安全系统股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

莫国萍女士：1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，中国注册会计师。曾任浙江中兴会计师事务所审计

项目经理，绍兴中审会计师事务所审计部经理，现任绍兴通大会计师事务所（普通合伙）合伙人、本公司独立董事。

成华强先生：1970年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科，工程师。曾任浙江亚太制药厂质检科化验员，制剂车间制粒工，制剂车间、片剂车间、头孢胶囊车间主任，生产部经理，湖北中天亨迪药业有限公司业务经理。现任本公司监事会主席，青霉素车间、胶囊车间主任。

王国贤先生：1969年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，工程师。曾任本公司制剂车间、胶囊车间、青霉素车间主任。现任本公司职工代表监事，片剂车间主任。

赵科学先生：1978年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。曾任浙江亚太制药厂贴片车间带班长、贴片车间主任助理、贴片车间副主任，冻干二车间副主任。现任本公司监事，冻干二车间主任。

胡宝坤先生：1970年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，工程师。曾任本公司质检科科长、质量总监。现任本公司副总经理。

王丽云女士：1964年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，教授级高级工程师。曾任吉化辽东药业股份有限公司开发部部门经理，山东淄博万杰制药有限公司部门经理，本公司董事。现任本公司副总经理，兼任上海新高峰生物医药有限公司董事长、总经理，上海新生源医药集团有限公司董事、总经理。

谭钦水先生：1970年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科，执业药师、工程师。曾任本公司生产技术部经理、技术总监、总经理助理、生产总监。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈尧根	浙江亚太集团有限公司	董事长			否
陈尧根	绍兴柯桥亚太房地产有限公司	执行董事			否
钟婉珍	浙江亚太集团有限公司	董事兼总经理			是
钟婉珍	绍兴柯桥亚太房地产有限公司	经理			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈尧根	绍兴柯桥亚太房地产物业管理有限公司	董事长			否
陈尧根	绍兴柯桥中国轻纺城港越路纺织品市场有限公司	执行董事			否
陈尧根	安徽舒美特纤维股份有限公司	副董事长			否
陈尧根	绍兴市柯桥区中国轻纺城市场营业房转让转租交易服务中心有限公司	董事			否
陈尧根	宁波市梅地亚房地产开发有限公司	董事长			否
陈尧根	绍兴雅泰药业有限公司	执行董事、总经理			否
陈尧根	上海新生源医药集团有限公司	董事			否
陈尧根	武汉光谷亚太药业有限公司	董事长			否

陈尧根	武汉光谷亚太医药研究院有限公司	执行董事			否
陈尧根	YATAI & BBT Biotech Ltd.	董事			是
钟婉珍	绍兴柯桥亚太房地产物业管理有限公司	总经理			否
钟婉珍	宁波市梅地亚房地产开发有限公司	监事			否
钟婉珍	绍兴柯桥中国轻纺城港越路纺织品市场有限公司	经理			否
吕旭幸	浙江泰司特生物技术有限公司	执行董事兼经理			否
吕旭幸	上海新高峰生物医药有限公司	董事			否
吕旭幸	上海新生源医药集团有限公司	董事			否
吕旭幸	武汉光谷亚太药业有限公司	董事			否
吕旭幸	浙江真源资产管理有限公司	董事长			否
吕旭幸	北京清林华成投资有限公司	监事			否
吕旭幸	浙江水木强军资产管理有限公司	监事			否
沈依伊	上海新高峰生物医药有限公司	监事			否
沈依伊	上海新生源医药集团有限公司	监事			否
沈依伊	绍兴兴亚药业有限公司	监事			否
沈依伊	武汉光谷亚太药业有限公司	监事			否
何珍	浙江泰司特生物技术有限公司	监事			否
何珍	绍兴雅泰药业有限公司	监事			否
何珍	上海新高峰生物医药有限公司	董事			否
詹金彪	浙江大学医药学部医学院生化系	教授			是
詹金彪	浙江昭华生物医药有限公司	董事			否
何大安	浙江工商大学人文社会科学	资深教授			是
何大安	浙富控股集团股份有限公司	独立董事			是
何大安	浙江浙能电力股份有限公司	独立董事			是
何大安	卧龙地产集团股份有限公司	独立董事			是
何大安	浙江松原汽车安全系统股份有限公司	独立董事			是
莫国萍	绍兴通大会计师事务所（普通合伙）	合伙人			是
王丽云	上海新高峰生物医药有限公司	董事长、总经理			否
王丽云	上海新生源医药集团有限公司	董事、总经理			否

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

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，制定了《高级管理人员薪酬制度》，公司高级管理人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、收入与其工作绩效直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬参照行业平均薪酬水平，依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标等因素来确定。

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
陈尧根	董事长兼总经理	男	69	现任	65	否
钟婉珍	董事	女	68	现任		是
吕旭幸	董事	男	45	现任	60	否
沈依伊	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	现任	60	否
任军	董事	男	53	离任	68.8	否
何珍	董事兼财务总监	女	51	现任	30	否
詹金彪	独立董事	男	58	现任	5	否
何大安	独立董事	男	63	现任	5	否
莫国萍	独立董事	女	39	现任	5	否
成华强	监事会主席	男	50	现任	15.59	否
王国贤	监事	男	51	现任	15.68	否
赵科学	监事	男	42	现任	15.7	否
胡宝坤	副总经理	男	50	现任	27	否
王丽云	副总经理	女	56	现任	28	否
谭钦水	副总经理	男	50	现任	27	否
合计	--	--	--	--	427.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	611
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	170
在职员工的数量合计（人）	781
当期领取薪酬员工总人数（人）	781
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	358
销售人员	132
技术人员	187
财务人员	18
行政人员	86
合计	781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	26
本科	167
大专	181
大专以下	402
合计	781

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理体系和考核制度，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

公司十分重视员工培训与职业规划，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，提高员工的岗位技能和业务素质，最大限度激发员工潜力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司依法保障股东权利，注重中小股东的合法权益保护。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，并通过网络投票等方式，为股东参加股东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；股东大会提案的内容符合法律法规和公司章程的有关规定，有明确议题和具体决议事项，会议记录完整；议案审议程序规范、合法，不存在损害中小股东合法权益的情形。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师现场见证。

2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的相关选聘程序选举董事，选举程序规范、透明，中小股东能有充分的渠道反映意见，保障董事选任的公开、公平、公正。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，各委员会运作良好、分工明确，为董事会的决策提供了专业的意见。报告期内，公司全体董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事能独立履行职责，维护公司和全体股东的利益，关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

3、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的相关程序选举监事，公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会人数及人员构成符合法律、法规与《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定开展工作，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，出席股东大会、列席董事会，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会依法行使权利，履行股东义务，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露和投资关系管理，接待投资者来访和咨询。报告期内，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露工作，确保公司所有投资者能够以平等的机会获得信息。同时通过网上路演、电话、深交所互动易平台等方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

6、关于相关利益者、环境保护与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。公司积极践行绿色发展理念，推进资源节约、环境保护等方面的建设，不断提高企业清洁生产水平。

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

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司自身独立开展业务，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产独立

公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书。公司资产独立于公司控股股东及其它股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，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、机构独立

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东及其他股东，并依法独立行使各自职权。公司与控股股东及其他股东拥有各自的经营场所；公司建立了较为高效完善的组织机构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。不存在控股股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

公司设置了独立的财务会计部门、财务负责人，开设独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2018 年度股东大会	年度股东大会	48.55%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-041）
-------------	--------	--------	------------------	------------------	---

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
詹金彪	6	1	5	0	0	否	1
何大安	6	1	5	0	0	否	1
莫国萍	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事均能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规章制度的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，从公司治理、内控建设、产品研发、发展规划和战略决策等诸多方面为公司建言献策，公司结合实际情况，对独立董事提出的合理化建议予以了采纳；同时，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略决策委员会。报告期内各

专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件等的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会组织召开相关会议，按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，积极履行职责，要求公司审计部就募集资金存放与使用、项目进度、公司的内部控制制度的完善与执行进行监督检查；审议公司审计部提交的季度和年度计划、总结；及时与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案；定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估；监督公司内部审计及其实施情况，审核公司财务信息，对公司内审部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司法》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及其他有关规定，认真履行职责。薪酬与考核委员会对公司2018年度董事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

（三）提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》及其他有关规定，开展工作，认真履行职责，对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

（四）战略决策委员会的履职情况

报告期内，战略决策委员会按照《公司章程》、《董事会战略决策委员会实施细则》及其他有关规定，认真履行职责，战略决策委员会根据公司实际情况，制定发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论和分析，提出意见和建议，并作出决策。

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

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，公司高层人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。报告期内，公司未进行股权激励。

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03月14日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
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	86.52%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；已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；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>其他缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> <p>根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷或重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，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小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。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小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 3%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券	亚药转债	128062	2019年04月02日	2025年04月02日	96,500	第一年 0.3%、 第二年 0.5%、 第三年 1.0%、 第四年 1.5%、 第五年 1.8%、 第六年 2.0%	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次发行的可转债的票面面值的 115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期未到付息兑付日						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司			办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“五、投资状况分析”之“5 募集资金使用情况”
年末余额（万元）	71,921.62
募集资金专项账户运作情况	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“五、投资状况分析”之“5 募集资金使用情况”
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“五、投资状况分析”之“5 募集资金使用情况”

四、公司债券信息评级情况

2019年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体信用等级为AA级，评级展望为“稳定”，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级为AA级，与“亚药转债”发行时评级结果无差异。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2019年6月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2019年11月7日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于调整浙江亚太药业股份有限公司评级展望的公告》，公司的主体信用等级由AA/稳定调整为AA/负面，“亚药转债”信用等级为AA；2020年1月8日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级的公告》，下调公司主体信用等级为A+，列入负面观察名单，下调“亚药转债”信用等级为A+，具体详见2019年11月16日、2020年1月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划：

①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日（2019年4月2日，T日）。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次发行的可转债的票面面值的115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-192,497.76	33,158.82	-680.53%
流动比率	854.86%	431.12%	423.74%
资产负债率	72.09%	23.45%	48.64%
速动比率	765.64%	372.11%	393.53%
EBITDA 全部债务比	-183.37%	116.89%	-300.26%
利息保障倍数	-30.09	12.38	-343.05%
现金利息保障倍数	0.03	11.63	-99.74%
EBITDA 利息保障倍数	-28.79	16	-279.94%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润、EBITDA全部债务比、EBITDA利息保障倍数减少主要系公司本期大幅亏损所致；
- 2、流动比率、速动比率增加主要系公司本期公开发行可转换公司债券募集资金到账所致；
- 3、资产负债率增加主要系公司本期公开发行可转换公司债券，相应增加应付债券所致；
- 4、利息保障倍数、现金利息保障倍数减少主要系公司本期业绩大幅亏损和可转债产生的利息费用增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期末，公司获得银行综合授信额度47,300万元，获得银行贷款总额27,000万元。报告期内，公司偿还银行贷款9,180万，增加贷款17,300万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》履行相关约定或承诺。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 12 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）568 号
注册会计师姓名	周小民、刘亚君

审计报告正文

浙江亚太药业股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了浙江亚太药业股份有限公司（以下简称亚太药业公司或公司）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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了亚太药业公司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。

二、形成保留意见的基础

（一）如财务报表附注十五（8）所述，2019年12月31日，亚太药业公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019427号）；2020年1月2日，亚太药业公司收到公司原董事、上海新生源医药集团有限公司法定代表人、武汉光谷亚太药业有限公司总经理任军转来的《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019428号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司、任军进行立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚在进行中，我们无法判断立案调查结果对财务报表整体的影响程度。

（二）如财务报表附注十五（8）所述，亚太药业公司对子公司武汉光谷亚太药业有限公司截至2019年12月31日的固定资产、在建工程、开发支出、其他非流动资产合计计提减值准备人民币53,680.14万元。我们未能就亚太药业公司对上述长期资产计提减值准备的恰当性和准确性实施必要的审计程序以取得充分、适当的审计证据。此外，截至2019年12月31日，子公司武汉光谷亚太药业有限公司及武汉光谷亚太医药研究院有限公司有三个银行账户银行存款余额合计8,489.18万元，因受武汉新型冠状病毒肺炎疫情的影响，我们未能实施必要的审计程序以就该些存款余额的存在性和是否存在使用受限获取充分、适当的审计证据。

（三）如财务报表附注八所述，亚太药业公司已失去对上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制。受此影响，我们未能对纳入合并范围的上海新高峰生物医药有限公司及其子公司2019年1-9月财务报表和相关披露以及该些公司本期公允价值的准确性实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。

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，我们独立于亚太药业公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

亚太药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法对保留意见事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，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。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（21）、七（6）。

亚太药业公司的营业收入主要来自于抗生素、抗病毒等化学制剂类药物。2019年度，亚太药业公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币709,291,124.12元。

由于营业收入是亚太药业公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于商品销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、发货单等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）存货可变现净值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（10）及五（一）6。

截至2019年12月31日，亚太药业公司存货账面余额为人民币183,657,563.87元，跌价准备为人民币28,972,737.41元，账面价值为人民币154,684,826.46元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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，管理层负责评估亚太药业公司的持续经营能力，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。

亚太药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督亚太药业公司的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对亚太药业公司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亚太药业公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就亚太药业公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周小民
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：刘亚君

二〇二〇年三月十二日

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：浙江亚太药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,180,245,242.43	534,499,864.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		25,951,439.28
应收账款	73,035,205.84	397,716,448.49
应收款项融资	21,462,256.42	
预付款项	13,560,748.49	66,492,589.72
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	3,732,322.87	10,631,983.77
其中：应收利息	825,000.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	154,684,826.46	170,700,190.10
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	35,398,674.20	41,084,498.49
流动资产合计	1,482,119,276.71	1,247,077,014.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		33,851,813.20
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,798,640.47	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,071,748.00	
投资性房地产		
固定资产	430,841,375.24	397,510,461.48
在建工程	165,092,833.15	448,345,090.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,720,614.88	103,143,679.36
开发支出	44,796,725.96	98,128,107.74
商誉		670,394,559.06
长期待摊费用	7,898,789.50	76,586,748.21
递延所得税资产		6,235,705.55
其他非流动资产		215,954,000.00
非流动资产合计	786,220,727.20	2,050,150,165.08

资产总计	2,268,340,003.91	3,297,227,179.15
流动负债：		
短期借款		75,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,846,300.00	19,872,331.50
应付账款	44,176,573.66	84,773,757.67
预收款项	13,241,123.91	10,027,426.28
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	12,241,622.94	11,553,848.00
应交税费	7,064,657.07	25,543,848.82
其他应付款	28,805,886.13	38,290,065.77
其中：应付利息	2,551,402.97	356,636.05
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	65,000,000.00	24,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	173,376,163.71	289,261,278.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	205,000,000.00	164,600,000.00
应付债券	776,945,998.81	
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	430,463,333.34	312,743,194.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	38,043,600.00	
递延收益	8,555,151.90	6,230,378.70
递延所得税负债	2,895,988.20	237,997.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,461,904,072.25	483,811,571.13
负债合计	1,635,280,235.96	773,072,849.17
所有者权益：		
股本	536,507,786.00	536,494,456.00
其他权益工具	204,783,671.19	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,307,156,680.18	1,306,956,189.34
减：库存股		
其他综合收益		1,348,655.22
专项储备		
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31
一般风险准备		
未分配利润	-1,475,947,883.73	606,951,794.75
归属于母公司所有者权益合计	633,059,767.95	2,512,310,609.62
少数股东权益		11,843,720.36
所有者权益合计	633,059,767.95	2,524,154,329.98
负债和所有者权益总计	2,268,340,003.91	3,297,227,179.15

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

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	715,108,598.66	119,423,965.41
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		25,951,439.28
应收账款	69,368,474.40	114,269,310.01
应收款项融资	16,394,539.87	
预付款项	12,528,548.31	16,692,116.15
其他应收款	60,645,510.89	63,870,383.65
其中：应收利息	825,000.00	
应收股利		
存货	137,667,862.88	149,847,198.25
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	2,641,197.97	
流动资产合计	1,014,354,732.98	490,054,412.75
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		25,351,813.20
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,660,218.20	1,562,942,534.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,071,748.00	
投资性房地产		
固定资产	129,489,230.52	148,195,102.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,558,838.63	9,876,317.95
开发支出	44,807,008.98	27,684,637.36
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		1,820,716.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	787,587,044.33	1,775,871,121.94
资产总计	1,801,941,777.31	2,265,925,534.69
流动负债：		
短期借款		
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	2,846,300.00	19,872,331.50
应付账款	33,657,719.39	28,136,144.53
预收款项	13,206,721.06	4,202,775.88
合同负债		
应付职工薪酬	8,988,820.48	7,347,049.59
应交税费	4,261,933.01	13,791,338.28
其他应付款	21,494,648.26	17,637,926.84
其中：应付利息	2,159,527.98	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,456,142.20	90,987,566.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	776,945,998.81	
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	238,730,502.74	
递延收益	3,609,191.90	724,498.70

递延所得税负债	2,895,988.20	237,997.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,022,181,681.65	962,496.68
负债合计	1,106,637,823.85	91,950,063.30
所有者权益：		
股本	536,507,786.00	536,494,456.00
其他权益工具	204,783,671.19	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,307,156,680.18	1,306,956,189.34
减：库存股		
其他综合收益		1,348,655.22
专项储备		
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31
未分配利润	-1,413,703,698.22	268,616,656.52
所有者权益合计	695,303,953.46	2,173,975,471.39
负债和所有者权益总计	1,801,941,777.31	2,265,925,534.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	709,291,124.12	1,309,709,237.78
其中：营业收入	709,291,124.12	1,309,709,237.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	893,210,037.92	1,064,924,618.04
其中：营业成本	455,362,189.76	734,472,967.13
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	8,517,264.63	10,924,435.82
销售费用	197,550,484.59	156,805,883.25
管理费用	112,571,128.73	93,962,005.34
研发费用	70,099,008.48	57,205,433.60
财务费用	49,109,961.73	11,553,892.90
其中：利息费用	57,562,188.11	15,078,655.54
利息收入	8,546,063.65	3,602,135.52
加：其他收益	14,251,365.24	10,365,104.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,275,499,713.39	407,525.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-287,159.53	
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）	2,790,506.17	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,594,331.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-565,774,120.08	-14,198,939.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	341,148.20	40,491.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,068,404,058.83	241,398,801.32
加：营业外收入	1,000.00	28,000.00
减：营业外支出	1,142,742.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,069,545,801.74	241,426,801.32
减：所得税费用	-312,073.16	32,053,824.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,069,233,728.58	209,372,976.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,069,233,728.58	209,372,976.66

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-2,068,654,854.33	207,785,781.83
2.少数股东损益	-578,874.25	1,587,194.83
六、其他综合收益的税后净额		-841,291.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-841,291.92
（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		-841,291.92
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		-841,291.92
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	-2,069,233,728.58	208,531,684.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,068,654,854.33	206,944,489.91
归属于少数股东的综合收益总额	-578,874.25	1,587,194.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.86	0.39
（二）稀释每股收益	-3.86	0.39

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	585,704,839.22	634,205,925.53
减：营业成本	343,629,902.95	305,721,945.66
税金及附加	3,811,599.39	5,922,569.86
销售费用	182,591,426.90	133,766,710.32
管理费用	47,027,690.41	31,714,377.34
研发费用	44,556,028.18	38,878,469.36
财务费用	25,964,206.97	-1,853,924.74
其中：利息费用	31,515,199.38	
利息收入	5,613,474.13	1,821,231.43
加：其他收益	2,228,546.30	2,552,337.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-238,596,390.03	407,525.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-287,159.53	
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）	2,790,506.17	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,438,952.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,366,198,593.08	-2,894,544.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,665,090,899.08	120,121,097.05
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,117,742.91	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,666,208,641.99	120,121,097.05
减：所得税费用	2,815,204.83	14,282,989.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,669,023,846.82	105,838,107.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,669,023,846.82	105,838,107.48
（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		-841,291.92
（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		-841,291.92
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		-841,291.92

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	-1,669,023,846.82	104,996,815.56
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	743,703,698.03	1,123,217,932.12
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	5,503,509.45	874,895.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,103,857.94	27,265,676.41
经营活动现金流入小计	789,311,065.42	1,151,358,503.53
购买商品、接受劳务支付的现金	390,936,444.96	691,165,851.78

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	101,994,008.60	87,335,602.38
支付的各项税费	78,881,348.14	115,994,447.56
支付其他与经营活动有关的现金	273,236,018.39	219,867,772.59
经营活动现金流出小计	845,047,820.09	1,114,363,674.31
经营活动产生的现金流量净额	-55,736,754.67	36,994,829.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,250,000.00	
取得投资收益收到的现金	421,272.24	407,525.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	484,271.77	19,113,500.00
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	6,398,940.51	
投资活动现金流入小计	15,554,484.52	19,521,025.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	294,849,985.80	630,899,899.77
投资支付的现金	37,085,800.00	
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		11,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	44,065,994.87	
投资活动现金流出小计	376,001,780.67	642,149,899.77
投资活动产生的现金流量净额	-360,447,296.15	-622,628,874.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,148,000,000.00	265,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,248,000,000.00	465,000,000.00
偿还债务支付的现金	146,800,000.00	41,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,371,874.51	61,377,923.22
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	2,411,792.44	
筹资活动现金流出小计	193,583,666.95	102,577,923.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,054,416,333.05	362,422,076.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,823.67	9,703.63
五、现金及现金等价物净增加额	638,238,105.90	-223,202,264.50
加：期初现金及现金等价物余额	528,538,164.77	751,740,429.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,166,776,270.67	528,538,164.77

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	534,952,110.52	517,908,963.33
收到的税费返还	719,551.00	874,895.00
收到其他与经营活动有关的现金	22,486,700.53	5,294,777.36
经营活动现金流入小计	558,158,362.05	524,078,635.69
购买商品、接受劳务支付的现金	245,563,410.15	258,196,272.99
支付给职工以及为职工支付的现金	52,956,338.17	39,004,189.80
支付的各项税费	42,426,754.26	62,535,556.60
支付其他与经营活动有关的现金	221,321,204.66	176,615,178.35
经营活动现金流出小计	562,267,707.24	536,351,197.74
经营活动产生的现金流量净额	-4,109,345.19	-12,272,562.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	421,272.24	407,525.64

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	53,327,497.80	111,470,655.55
投资活动现金流入小计	53,748,770.04	111,878,181.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,719,854.09	30,119,485.95
投资支付的现金	337,085,800.00	11,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	17,804,812.82	29,606,886.72
投资活动现金流出小计	374,610,466.91	70,976,372.67
投资活动产生的现金流量净额	-320,861,696.87	40,901,808.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	955,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	955,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,824,722.80	53,649,445.60
支付其他与筹资活动有关的现金	2,411,792.44	
筹资活动现金流出小计	29,236,515.24	53,649,445.60
筹资活动产生的现金流量净额	925,763,484.76	-53,649,445.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	600,792,442.70	-25,020,199.13
加：期初现金及现金等价物余额	113,462,265.96	138,482,465.09
六、期末现金及现金等价物余额	714,254,708.66	113,462,265.96

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	536,494,456.00				1,306,956,189.34			1,348,655.22		60,559,514.31		606,951,794.75	2,512,310.609.62	11,843,720.36	2,524,154,329.98
加：会计政策变更							-1,348,655.22					12,579,898.65	11,231,243.43	-3,609.24	11,227,634.19
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	536,494,456.00				1,306,956,189.34					60,559,514.31		619,531,693.40	2,523,541.853.05	11,840,111.12	2,535,381,964.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,330.00			204,783.671.19	200,490.84							-2,095,479.577.13	-1,890,482.085.10	-11,840,111.12	-1,902,322,196.22
(一)综合收益总额												-2,068,654.854.33	-2,068,654.854.33	-578,874.25	-2,069,233,728.58
(二)所有者投入和减少资本	13,330.00			204,783.671.19	200,490.84							204,997,492.03	-11,267,492.03	-11,267,492.03	193,736,255.16
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,330.00			204,783.671.19	200,490.84							204,997,492.03			204,997,492.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-11,267,492.03	-11,267,492.03

(三)利润分配											-26,824,722.80		-26,824,722.80		-26,824,722.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,824,722.80		-26,824,722.80		-26,824,722.80
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	536,507.78		204,783.67	1,307,156.68				60,559,514.31		-1,475,947.88		633,059,767.95		633,059,767.95	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	536,494.456.00				1,306,956.189.34		2,189,947.14		49,975,703.56		463,399,269.27		2,359,015.565.31	10,256,525.53	2,369,272,090.84
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	536,494.456.00				1,306,956.189.34		2,189,947.14		49,975,703.56		463,399,269.27		2,359,015.565.31	10,256,525.53	2,369,272,090.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-841,291.92		10,583,810.75		143,552,525.48		153,295,044.31	1,587,194.83	154,882,239.14
（一）综合收益总额							-841,291.92				207,785,781.83		206,944,489.91	1,587,194.83	208,531,684.74
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配								10,583,810.75		-64,233,256.35		-53,649,445.60		-53,649,445.60
1. 提取盈余公积								10,583,810.75		-10,583,810.75				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-53,649,445.60		-53,649,445.60		-53,649,445.60
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	536,494.45			1,306,956.18		1,348,655.22		60,559,514.31		606,951,794.75		2,512,310.60	11,843,720.36	2,524,154,329.98

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	536,494,456.00				1,306,956,189.34		1,348,655.22		60,559,514.31	268,616,656.52		2,173,975,471.39
加：会计政策变更							-1,348,655.22			13,528,214.88		12,179,559.66
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	536,494,456.00				1,306,956,189.34				60,559,514.31	282,144,871.40		2,186,155,031.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,330.00			204,783,671.19	200,490.84					-1,695,848,569.62		-1,490,851,077.59
（一）综合收益总额										-1,669,023,846.82		-1,669,023,846.82
（二）所有者投入和减少资本	13,330.00			204,783,671.19	200,490.84							204,997,492.03
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	13,330.00			204,783,671.19	200,490.84							204,997,492.03
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-26,824,722.80		-26,824,722.80

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,824,722.80		-26,824,722.80
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	536,507,786.00			204,783,671.19	1,307,156,680.18				60,559,514.31	-1,413,703.698.22		695,303,953.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	536,494,456.00				1,306,956,189.34			2,189,947.14		49,975,703.56	227,011,805.39	2,122,628,101.43

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	536,494,456.00				1,306,956,189.34		2,189,947.14		49,975,703.56	227,011,805.39		2,122,628,101.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-841,291.92		10,583,810.75	41,604,851.13		51,347,369.96
(一)综合收益总额							-841,291.92			105,838,107.48		104,996,815.56
(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									10,583,810.75	-64,233,256.35		-53,649,445.60
1. 提取盈余公积									10,583,810.75	-10,583,810.75		
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,649,445.60		-53,649,445.60
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	536,494,456.00				1,306,956,189.34		1,348,655.22		60,559,514.31	268,616,656.52		2,173,975,471.39

三、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》(浙上市〔2001〕128号)批准,由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立,于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146008822C的营业执照,注册资本536,507,786.00元,股份总数536,507,786股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股73,294,814股;无限售条件的流通股份A股463,212,972股(截至2019年12月31日)。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围为:片剂(含青霉素类)、硬胶囊剂(含头孢菌素类、青霉素类)、透皮贴剂(激素类)、冻干粉针剂、粉针剂(头孢菌素类)的生产(详见《中华人民共和国药品生产许可证》),原料药的生产(详见《中华人民共和国药品生产许可证》)。经营进出口业务,医药相关产业项目的研究、投资与管理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品:抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等化学制剂类药品;主要提供的劳务:医药研发外包服务。

本财务报表业经公司2020年3月12日六届二十一次董事会批准对外报出。

本公司将浙江泰司特生物技术有限公司(以下简称泰司特)、绍兴雅泰药业有限公司(以下简称绍兴雅泰)、绍兴兴亚药业有限公司和武汉光谷亚太药业有限公司(以下简称光谷亚太)等子公司纳入本期合并财务报表范围,自2019年10月起不再将上海新高峰生物医药有限公司(以下简称上海新高峰)纳入合并财务报表范围,详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面

价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——银行存款利息组合	银行存款利息	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——账龄分析组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00

5年以上	100.00
------	--------

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

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

2、投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资

成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

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

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

12、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及仪器	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

13、在建工程

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

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

14、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
专有技术	5
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

16、长期资产减值

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

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

17、长期待摊费用

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

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2.短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

19、预计负债

(1)因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

21、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 对于公司销售的抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等化学制剂类药品，内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 对于公司提供的医药研发外包服务，收入确认的具体方法如下：

1) 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程度按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定。在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。

2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，按预计已经发生的劳务成本能够得到补偿

和不能得到补偿，分别进行会计处理：① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。② 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

22、政府补助

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

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。	经第六届董事会第十四次会议审议通过	具体内容详见 2019 年 4 月 27 日公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的刊载的《关于会计政策变更的公告》
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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)(以下简称“财会〔2019〕6 号”)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	经第六届董事会第十六次会议审议通过	具体内容详见 2019 年 8 月 31 日公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的刊载的《关于会计政策变更的公告》

<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 规定企业自 2019 年 6 月 10 日开始执行新非货币性资产交换准则; 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《企业会计准则第 12 号— 债务重组》(财会【2019】9 号), 规定企业自 2019 年 6 月 17 日开始执行新债务重组准则; 财政部于 2019 年 9 月 9 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 规定企业自 2019 年度合并财务报表开始执行。</p>	<p>经第六届董事会第二十一次会议审议通过</p>	<p>具体内容详见 2020 年 3 月 14 日公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的刊载的《关于会计政策变更的公告》</p>
--	---------------------------	---

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	423,667,887.77	应收票据	25,951,439.28
		应收账款	397,716,448.49
应付票据及应付账款	104,646,089.17	应付票据	19,872,331.50
		应付账款	84,773,757.67

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

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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	534,499,864.22	534,499,864.22	0.00
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,951,439.28		-25,951,439.28
应收账款	397,716,448.49	396,490,261.81	-1,226,186.68
应收款项融资		25,951,439.28	25,951,439.28
预付款项	66,492,589.72	66,492,589.72	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,631,983.77	10,631,983.77	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	170,700,190.10	170,700,190.10	0.00
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	41,084,498.49	41,084,498.49	0.00
流动资产合计	1,247,077,014.07	1,245,850,827.39	-1,226,186.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	33,851,813.20		-33,851,813.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		48,288,799.56	48,288,799.56
投资性房地产			

固定资产	397,510,461.48	397,510,461.48	0.00
在建工程	448,345,090.48	448,345,090.48	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,143,679.36	103,143,679.36	0.00
开发支出	98,128,107.74	98,128,107.74	0.00
商誉	670,394,559.06	670,394,559.06	0.00
长期待摊费用	76,586,748.21	76,586,748.21	0.00
递延所得税资产	6,235,705.55	6,418,088.01	182,382.46
其他非流动资产	215,954,000.00	215,954,000.00	0.00
非流动资产合计	2,050,150,165.08	2,064,769,533.90	14,619,368.82
资产总计	3,297,227,179.15	3,310,620,361.29	13,393,182.14
流动负债：			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,872,331.50	19,872,331.50	0.00
应付账款	84,773,757.67	84,773,757.67	0.00
预收款项	10,027,426.28	10,027,426.28	0.00
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	11,553,848.00	11,553,848.00	0.00
应交税费	25,543,848.82	25,543,848.82	0.00
其他应付款	38,290,065.77	38,290,065.77	0.00
其中：应付利息	356,636.05	356,636.05	0.00
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	24,200,000.00	24,200,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	289,261,278.04	289,261,278.04	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	164,600,000.00	164,600,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	312,743,194.45	312,743,194.45	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,230,378.70	6,230,378.70	0.00
递延所得税负债	237,997.98	2,403,545.93	2,165,547.95
其他非流动负债			
非流动负债合计	483,811,571.13	485,977,119.08	2,165,547.95
负债合计	773,072,849.17	775,238,397.12	2,165,547.95
所有者权益：			
股本	536,494,456.00	536,494,456.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,306,956,189.34	1,306,956,189.34	0.00
减：库存股			
其他综合收益	1,348,655.22		-1,348,655.22
专项储备			
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31	0.00
一般风险准备			
未分配利润	606,951,794.75	619,531,693.40	12,579,898.65

归属于母公司所有者权益合计	2,512,310,609.62	2,523,541,853.05	11,231,243.43
少数股东权益	11,843,720.36	11,840,111.12	-3,609.24
所有者权益合计	2,524,154,329.98	2,535,381,964.17	11,227,634.19
负债和所有者权益总计	3,297,227,179.15	3,310,620,361.29	13,393,182.14

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	119,423,965.41	119,423,965.41	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,951,439.28		-25,951,439.28
应收账款	114,269,310.01	114,161,217.36	0.00
应收款项融资		25,951,439.28	25,951,439.28
预付款项	16,692,116.15	16,692,116.15	0.00
其他应收款	63,870,383.65	63,870,383.65	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	149,847,198.25	149,847,198.25	0.00
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			
流动资产合计	490,054,412.75	489,946,320.10	-108,092.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	25,351,813.20		-25,351,813.20
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,562,942,534.50	1,562,942,534.50	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		39,788,799.56	39,788,799.56
投资性房地产			
固定资产	148,195,102.08	148,195,102.08	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,876,317.95	9,876,317.95	0.00
开发支出	27,684,637.36	27,684,637.36	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,820,716.85	1,836,930.75	16,213.90
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,775,871,121.94	1,790,324,322.20	14,453,200.26
资产总计	2,265,925,534.69	2,280,270,642.30	14,345,107.61
流动负债：			
短期借款			
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	19,872,331.50	19,872,331.50	0.00
应付账款	28,136,144.53	28,136,144.53	0.00
预收款项	4,202,775.88	4,202,775.88	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	7,347,049.59	7,347,049.59	0.00
应交税费	13,791,338.28	13,791,338.28	0.00
其他应付款	17,637,926.84	17,637,926.84	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	90,987,566.62	90,987,566.62	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	724,498.70	724,498.70	0.00
递延所得税负债	237,997.98	2,403,545.93	2,165,547.95
其他非流动负债			
非流动负债合计	962,496.68	3,128,044.63	2,165,547.95
负债合计	91,950,063.30	94,115,611.25	2,165,547.95
所有者权益：			
股本	536,494,456.00	536,494,456.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,306,956,189.34	1,306,956,189.34	0.00
减：库存股			
其他综合收益	1,348,655.22		-1,348,655.22
专项储备			
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31	0.00
未分配利润	268,616,656.52	282,144,871.40	13,528,214.88
所有者权益合计	2,173,975,471.39	2,186,155,031.05	12,179,559.66
负债和所有者权益总计	2,265,925,534.69	2,280,270,642.30	14,345,107.61

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

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收账款	397,716,448.49	-1,226,186.68	396,490,261.81
应收票据	25,951,439.28	-25,951,439.28	
应收款项融资		25,951,439.28	25,951,439.28
可供出售金融资产	33,851,813.20	-33,851,813.20	
其他非流动金融资产		48,288,799.56	48,288,799.56
递延所得税资产	6,235,705.55	182,382.46	6,418,088.01
递延所得税负债	237,997.98	2,165,547.95	2,403,545.93
其他综合收益	1,348,655.22	-1,348,655.22	
未分配利润	606,951,794.75	12,579,898.65	619,531,693.40
少数股东权益	11,843,720.36	-3,609.24	11,840,111.12

2) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	534,499,864.22	以摊余成本计量的金融资产	534,499,864.22
应收票据	贷款和应收款项	25,951,439.28	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	397,716,448.49	以摊余成本计量的金融资产	396,490,261.81
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的金融资产	25,951,439.28
其他应收款	贷款和应收款项	10,631,983.77	以摊余成本计量的金融资产	10,631,983.77
可供出售金融资产	可供出售金融资产	33,851,813.20		
其他非流动金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,288,799.56

短期借款	其他金融负债	75,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	75,000,000.00
应付票据	其他金融负债	19,872,331.50	以摊余成本计量的金融负债	19,872,331.50
应付账款	其他金融负债	84,773,757.67	以摊余成本计量的金融负债	84,773,757.67
其他应付款	其他金融负债	38,290,065.77	以摊余成本计量的金融负债	38,290,065.77
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	24,200,000.00	以摊余成本计量的金融负债	24,200,000.00
长期借款	其他金融负债	164,600,000.00	以摊余成本计量的金融负债	164,600,000.00
长期应付款	其他金融负债	312,743,194.45	以摊余成本计量的金融负债	312,743,194.45

3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	534,499,864.22			534,499,864.22
应收票据				
按原CAS22列示的余额	25,951,439.28	-25,951,439.28		
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	397,716,448.49		-1,226,186.68	396,490,261.81
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	10,631,983.77			10,631,983.77
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	31,075,000.00	-31,075,000.00		

以摊余成本计量的总金融资产	999,874,735.76	-57,026,439.28	-1,226,186.68	941,622,109.80
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	2,776,813.20	-2,776,813.20		
其他非流动金融资产				
按新 CAS22 列示的余额		33,851,813.20	14,436,986.36	48,288,799.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,776,813.20	31,075,000.00	14,436,986.36	48,288,799.56
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按新 CAS22 列示的余额		25,951,439.28		25,951,439.28
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		25,951,439.28		25,951,439.28
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	75,000,000.00			75,000,000.00
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	19,872,331.50			19,872,331.50
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	84,773,757.67			84,773,757.67
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	38,290,065.77			38,290,065.77
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	24,200,000.00			24,200,000.00

和按新 CAS22 列示的余额				
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	164,600,000.00			164,600,000.00
长期应付款				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	312,743,194.45			312,743,194.45
以摊余成本计量的总金融负债	719,479,349.39			719,479,349.39

4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	39,319,191.91		1,226,186.68	40,545,378.59
其他应收款	3,260,025.83			3,260,025.83

27、其他

分部报告

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%

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
本公司	15%
上海新生源医药集团有限公司（以下简称上海新生源）	15%
泰州新生源生物医药有限公司（以下简称泰州新生源）	15%
武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司（以下简称武汉平台）	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。上海新生源、泰州新生源、武汉平台提供技术服务，享受该项税收优惠。

（2）企业所得税

本公司于2018年11月30日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201833003138的高新技术企业证书，证书有效期3年，2018至2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

上海新生源于2018年11月27日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201831002814的高新技术企业证书，证书有效期3年，2018至2020年度按15%计缴企业所得税。

泰州新生源于2017年11月17日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201732001199的高新技术企业证书，证书有效期3年，2017至2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

武汉平台于2018年11月15日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201842000281的高新技术企业证书，证书有效期3年，2018至2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

（3）城镇土地使用税

根据《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》（浙政办发〔2018〕99号），自2018年1月1日至2019年12月31日，A类企业城镇土地使用税减免，幅度为100%。本公司属于A类企业，享受该项税收优惠。

3、其他

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	4,364.64	6,778.96
银行存款	1,179,373,216.45	528,531,385.81
其他货币资金	867,661.34	5,961,699.45
合计	1,180,245,242.43	534,499,864.22

其他说明

1) 期末银行存款余额中有12,615,081.76元被限制对外支付，截至2020年1月15日，限制已解除。

2) 期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金853,890.00元、公司证券账户资金余额13,771.34元。其中，银行承兑汇票保证金使用受限。

2、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	402,638.20	0.52%	402,638.20	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	77,457,844.62	99.48%	4,422,638.78	5.71%	73,035,205.84	437,035,640.40	100.00%	40,545,378.59	9.28%	396,490,261.81
其中：										
合计	77,860,482.82	100.00%	4,825,276.98	6.20%	73,035,205.84	437,035,640.40	100.00%	40,545,378.59	9.28%	396,490,261.81

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

大连天宇制药有限公司	402,638.20	402,638.20	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合计	402,638.20	402,638.20	--	--

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
账龄组合	77,457,844.62	4,422,638.78	5.71%
合计	77,457,844.62	4,422,638.78	--

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)	74,912,241.28
1 至 2 年	1,977,136.54
2 至 3 年	255,104.35
3 年以上	716,000.65
3 至 4 年	18,875.05
5 年以上	697,125.60
合计	77,860,482.82

(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	合并范围变更	
按组合计提坏账准备	40,545,378.59	25,288,187.93	28,561.30	8,488,598.59	52,548,252.25	4,825,276.98
合计	40,545,378.59	25,288,187.93	28,561.30	8,488,598.59	52,548,252.25	4,825,276.98

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
实际核销的应收账款	8,488,598.59

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
客户一	货款	2,503,609.16	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户二	货款	815,889.83	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户三	货款	476,877.56	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户四	货款	463,173.18	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户五	货款	232,768.20	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户六	货款	230,084.86	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户七	货款	213,734.60	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
合计	--	4,936,137.39	--	--	--

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	5,720,000.00	7.35%	286,000.00
第二名	5,037,669.10	6.47%	251,883.46
第三名	1,890,000.00	2.43%	94,500.00
第四名	1,682,081.70	2.16%	84,104.09
第五名	1,443,680.00	1.85%	72,184.00
合计	15,773,430.80	20.26%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,462,256.42	25,951,439.28
合计	21,462,256.42	25,951,439.28

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	84,117,129.74	
小计	84,117,129.74	

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

(2) 由于银行承兑汇票除正常到期兑付外还存在背书转让或贴现且被终止确认的情况，即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据，依据2019年1月1日开始实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，自2019年1月1日起，将此类票据分类为以公允价值计量且变动入其他综合收益的金融资产，并在应收款项融资项目下列报。

4、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	13,074,510.19	96.42%	60,916,453.88	91.61%
1 至 2 年	191,106.76	1.41%	1,957,530.99	2.94%
2 至 3 年	79,057.63	0.58%	3,587,341.63	5.40%
3 年以上	216,073.91	1.59%	31,263.22	0.05%
合计	13,560,748.49	--	66,492,589.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为8,874,705.84元，占预付款项期末余额合计数的比例为65.44%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	825,000.00	
其他应收款	2,907,322.87	10,631,983.77
合计	3,732,322.87	10,631,983.77

(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
定期存款	825,000.00	
合计	825,000.00	

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) 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
拆借款	31,900,000.00	
押金保证金	3,994,482.00	9,789,115.08
应收暂付款	872,819.58	821,794.52
固定资产转让款		3,281,100.00
合计	36,767,301.58	13,892,009.60

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	195,665.62	3,064,360.21		3,260,025.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,789,164.19	1,616,979.05	31,900,000.00	35,306,143.24
合并范围变更减少	1,955,566.96	2,750,623.40		4,706,190.36
2019 年 12 月 31 日余额	29,262.85	1,930,715.86	31,900,000.00	33,859,978.71

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

公司对上海新高峰生物医药有限公司拆借款190.00万元、子公司武汉光谷亚太药业有限公司对上海新生源医药集团有限公司拆借款3,000.00万元，因公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰及其子公司无法恢复正常经营，财务状况持续恶化，公司预计上述款项无法收回，经公司第六届董事会第二十次会议批准，全额计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,485,257.02
1 至 2 年	1,437,195.00
2 至 3 年	90,856.00
3 年以上	2,753,993.56
3 至 4 年	1,988,508.00

5 年以上	765,485.56
合计	36,767,301.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	合并范围变更减少	
单项计提坏账准备		31,900,000.00				31,900,000.00
账龄分析组合	3,260,025.83	3,406,143.24			4,706,190.36	1,959,978.71
合计	3,260,025.83	35,306,143.24			4,706,190.36	33,859,978.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	31,100,000.00	1 年以内	84.59%	31,100,000.00
绍兴滨海新城管理委员会土地出让金财政专户	项目建设履约保证金	1,500,000.00	2-3 年内	4.08%	450,000.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	800,000.00	1 年以内	2.18%	800,000.00
绍兴市柯桥区人民法院	保证金	45,000.00	1 年以内	0.12%	2,250.00
绍兴市柯桥区人民法院	保证金	736,900.00	1-2 年	2.00%	73,690.00
武汉高农生物农业开发有限公司	押金	8,700.00	1 年以内	0.02%	435.00
武汉高农生物农业开发有限公司	押金	705,457.00	1-2 年	1.92%	70,545.70
合计	--	34,896,057.00	--	94.91%	32,496,920.70

5) 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

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7) 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：

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,223,845.07	14,204,051.87	32,019,793.20	45,769,363.95		45,769,363.95
在产品	31,225,632.08	824,593.48	30,401,038.60	36,108,103.94		36,108,103.94
库存商品	70,286,918.56	13,944,092.06	56,342,826.50	59,234,473.60		59,234,473.60
发出商品	3,884,603.62		3,884,603.62			
包装物	31,404,124.49		31,404,124.49	28,955,808.56		28,955,808.56
低值易耗品	632,440.05		632,440.05	632,440.05		632,440.05
合计	183,657,563.87	28,972,737.41	154,684,826.46	170,700,190.10		170,700,190.10

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		14,204,051.87				14,204,051.87
在产品		824,593.48				824,593.48
库存商品		13,944,092.06				13,944,092.06
合计		28,972,737.41				28,972,737.41

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	因部分销售区域需求变化，导致相关产品滞销或价格下降，故按相关产成品预计可销售数量及估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。		
库存商品			
在产品			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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：	

7、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
待抵扣增值税进项税	32,757,476.23	39,723,920.31
预缴企业所得税	2,641,197.97	1,360,578.18
合计	35,398,674.20	41,084,498.49

其他说明：

8、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											

Yatai and BBT Biotech Ltd		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	
小计		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	
合计		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	

其他说明

2019年5月27日，公司与Benchmark Botanics Inc.（以下简称BBT）、Rippington Investment Inc.（以下简称RI）签署《投资合作协议》，在加拿大设立合资公司YATAI & BBT Biotech Ltd.（以下简称亚太加拿大）。根据《投资合作协议》约定，亚太加拿大注册资本为1,400.00万加元，本公司以700.00万加元现金出资，占该公司注册资本的50%；BBT以其全资子公司Potanicals Green Growers Inc.拥有的由加拿大卫生部颁发的大麻种植、萃取、销售牌照，为亚太加拿大的种植场地申请牌照为对价出资350.00万加元，占该公司注册资本的25%；RI以现金出资350万加元，占注册资本的25%。三位股东各拥有亚太加拿大1/3的董事会席位。亚太加拿大主要经营范围为：推动高含量CBD工业大麻的培育、种植、加工、销售和医疗大麻的种植、研发以及高纯度CBD为主的大麻素的萃取、分离、提纯及其多领域的商业化应用。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,071,748.00	48,288,799.56
其中：权益工具投资		
合计	43,071,748.00	48,288,799.56

其他说明：

权益工具投资明细情况

被投资单位	期末数	在被投资单位持股比例(%)
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	1.28
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	19,020,002.80	0.25
浙江震元股份有限公司	3,051,745.20	0.14
浙江浙商健投资资产管理有限公司	1,000,000.00	4.14
上海新高峰生物医药有限公司		100.00
小计	43,071,748.00	

因本财务报表附注十五所述事项，本公司对上海新高峰的股权投资按丧失控制权日公允价值重新计量后，重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在报表上列示于“其他非流动金融资产”项目。

因本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将以前年度确认为“可供出售金融资产”的股权投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在报表上列示于“其他非流动金融资产”项目，本年度，上述权益工具投资发生公允价值变动损益2,790,506.17元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,841,375.24	397,510,461.48
合计	430,841,375.24	397,510,461.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及仪器	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	333,509,139.58	272,155,085.44	60,295,054.60	10,313,817.44	676,273,097.06
2.本期增加金额	91,762,354.16	17,468,968.76	17,209,261.43	628,470.48	127,069,054.83
(1) 购置			8,855,725.95		8,855,725.95
(2) 在建工程转入	91,762,354.16	17,468,968.76	8,353,535.48	628,470.48	118,213,328.88
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		25,710,738.91	10,405,754.27	4,012,929.44	40,129,422.62
(1) 处置或报废		598,290.63			598,290.63
(2) 合并范围变更减少		25,112,448.28	10,405,754.27	4,012,929.44	39,531,131.99
4.期末余额	425,271,493.74	263,913,315.29	67,098,561.76	6,929,358.48	763,212,729.27
二、累计折旧					
1.期初余额	99,831,849.67	144,528,253.08	25,658,872.15	8,743,660.68	278,762,635.58
2.本期增加金额	16,505,729.25	19,779,400.66	9,172,077.65	410,214.12	45,867,421.68
(1) 计提	16,505,729.25	19,779,400.66	9,172,077.65	410,214.12	45,867,421.68
3.本期减少金额		2,319,468.08	6,182,139.66	3,343,103.97	11,844,711.71
(1) 处置或报废		511,538.76			511,538.76
(2) 合并范围变更减少		1,807,929.32	6,182,139.66	3,343,103.97	11,333,172.95
4.期末余额	116,337,578.92	161,988,185.66	28,648,810.14	5,810,770.83	312,785,345.55

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			19,586,008.48		19,586,008.48
(1) 计提			19,586,008.48		19,586,008.48
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额			19,586,008.48		19,586,008.48
四、账面价值					
1.期末账面价值	308,933,914.82	101,925,129.63	18,863,743.14	1,118,587.65	430,841,375.24
2.期初账面价值	233,677,289.91	127,626,832.36	34,636,182.45	1,570,156.76	397,510,461.48

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	165,092,833.15	448,345,090.48
合计	165,092,833.15	448,345,090.48

(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
现代医药制剂一 期、二期项目	163,428,762.82		163,428,762.82	154,743,656.60		154,743,656.60
待安装设备	40,497,873.35	39,703,658.42	794,214.93	71,551,729.47		71,551,729.47
零星装修工程	957,128.13	87,272.73	869,855.40	2,017,820.76		2,017,820.76
武汉光谷生物城 医药园新药研发 服务平台建设项 目	259,793,428.78	259,793,428.78		184,163,358.65		184,163,358.65
佛山市南海区广 东省医学科学院 转化医学中心				19,957,986.60		19,957,986.60

浙江大学(杭州)创新医药研究院-新生源联合研究中心				15,910,538.40		15,910,538.40
合计	464,677,193.08	299,584,359.93	165,092,833.15	448,345,090.48		448,345,090.48

(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
现代医药制剂一期、二期项目	684,665,100.00	154,743,656.60	115,518,958.76	106,833,852.54		163,428,762.82	69.42%	69.42%	14,953,918.64	9,307,571.63	4.75%	募集资金、自筹资金
待安装设备		71,551,729.47	14,308,471.03	11,082,476.34	34,279,850.81	40,497,873.35						自筹资金
零星装修工程		2,017,820.76	8,202,899.00	297,000.00	8,966,591.63	957,128.13						自筹资金
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	364,596,900.00	184,163,358.65	75,739,061.00		108,990.87	259,793,428.78	72.04%	72.04%				募集资金
佛山市南海区广东省医学科学院转化医学中心	25,233,600.00	19,957,986.60			19,957,986.60							自筹资金

浙江大学（杭州）创新医药研究院-新生源联合研究中心	24,713,100.00	15,910,538.40	892,600.00		16,803,138.40							自筹资金
乐清平台建设工程			19,170,000.00		19,170,000.00							自筹资金
合计	1,099,208,700.00	448,345,090.48	233,831,989.79	118,213,328.88	99,286,558.31	464,677,193.08	--	--	14,953,918.64	9,307,571.63	4.75%	--

（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
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	259,793,428.78	详见本财务报表附注十五之说明。
零星工程	87,272.73	详见本财务报表附注十五之说明。
待安装设备	39,703,658.42	详见本财务报表附注十五之说明。
合计	299,584,359.93	--

其他说明

期末已有账面价值120,307,431.51 元的在建工程用于为本公司借款提供抵押担保。

12、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	70,489,873.27	32,050,941.76		37,820,000.00	1,771,488.47	142,132,303.50
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		32,050,941.76		32,870,000.00	1,771,488.47	66,692,430.23
(1) 处置						
(2) 合并范围变更减少		32,050,941.76		32,870,000.00	1,771,488.47	66,692,430.23
4.期末余额	70,489,873.27			4,950,000.00		75,439,873.27
二、累计摊销						
1.期初余额	11,334,411.56	19,027,556.72		8,242,833.33	383,822.53	38,988,624.14
2.本期增加金额	1,434,846.83	40,482.51		4,930,499.97	265,723.29	6,671,552.60
(1) 计提	1,434,846.83	40,482.51		4,930,499.97	265,723.29	6,671,552.60
3.本期减少金额		19,068,039.23		8,223,333.30	649,545.82	27,940,918.35
(1) 处置						
(2) 合并范围变更减少		19,068,039.23		8,223,333.30	649,545.82	27,940,918.35
4.期末余额	12,769,258.39			4,950,000.00		17,719,258.39
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	57,720,614.88					57,720,614.88

2.期初账面价值	59,155,461.71	13,023,385.04		29,577,166.67	1,387,665.94	103,143,679.36
----------	---------------	---------------	--	---------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末已有账面价值40,362,136.60元的土地使用权用于为本公司借款提供抵押担保。

13、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	
化学1类新药CX3002原料药和片剂（2.5mg和5mg）的研究	19,126,966.51	6,287,912.06					25,414,878.57	
生物制品1类新药重组人角质细胞生长因子-2（RHKGF-2）的研究	70,831,014.26	10,000,000.00				80,831,014.26		
化学2类新药右旋酮洛芬缓释贴片的研究	87,169.81	2,947,536.68					3,034,706.49	
仿制药等开发支出	8,082,957.16	11,318,703.34				3,054,519.60	16,347,140.90	
合计	98,128,107.74	30,554,152.08				83,885,533.86	44,796,725.96	

其他说明

1)公司本期对“生物制品1类新药重组人角质细胞生长因子-2（RHKGF-2）的研究”计提减值准备80,831,014.26元，详见本财务报表附注十五之说明。

2)根据临床预实验结果，部分仿制药项目开发未成功，故将相关资本化支出转入当期损益。

14、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	合并范围变更减少	
浙江泰司特生物 技术有限公司	16,086,380.26					16,086,380.26
上海新高峰生物 医药有限公司	670,394,559.06				670,394,559.06	
合计	686,480,939.32				670,394,559.06	16,086,380.26

(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		
浙江泰司特生物 技术有限公司	16,086,380.26					16,086,380.26
上海新高峰生物 医药有限公司						
合计	16,086,380.26					16,086,380.26

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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
亚太创新医药研究 院一期工程		8,921,091.63	1,212,551.82		7,708,539.81
排污权使用费	275,500.00		137,750.00		137,750.00
办公楼装修	2,281,885.68		1,553,903.14	675,482.85	52,499.69
CRO 平台租赁费	53,591,521.81	9,500,000.00	24,421,698.15	38,669,823.66	
山西生物样本分析 中心及一期临床基 地	6,598,348.41		1,263,513.51	5,334,834.90	

佛山市南海区广东省医学科学院转化医学中心	5,155,854.17		1,008,754.11	4,147,100.06	
浙江大学(杭州)创新医药研究院-新生源联合研究中心	5,045,066.71		1,891,899.99	3,153,166.72	
乐清口服固体制剂一致性评价中心	3,638,571.43		2,977,012.99	661,558.44	
合计	76,586,748.21	18,421,091.63	34,467,083.71	52,641,966.63	7,898,789.50

其他说明

16、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			40,911,202.48	6,309,413.20
递延收益			724,498.70	108,674.81
合计			41,635,701.18	6,418,088.01

(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
其他非流动金融资产公允价值变动	19,306,588.00	2,895,988.20	16,023,639.56	2,403,545.93
合计	19,306,588.00	2,895,988.20	16,023,639.56	2,403,545.93

(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				6,418,088.01
递延所得税负债		2,895,988.20		2,403,545.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	613,014,527.67	24,415,424.44
可抵扣亏损	163,277,822.69	49,327,237.56
合计	776,292,350.36	73,742,662.00

(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
2020 年	1,135,035.69	4,048,107.97	
2021 年	1,617,549.19	6,461,053.10	
2022 年	1,882,540.84	8,111,308.75	
2023 年	24,929,808.64	28,170,931.79	
2024 年	133,712,888.33		
合计	163,277,822.69	46,791,401.61	--

其他说明：

17、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
新药研发项目权益		136,800,000.00
预付新药研发项目权益款		46,920,000.00
预付专有技术权购置款		32,234,000.00
合计		215,954,000.00

其他说明：

其他非流动资产减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
新药研发项目权益	136,800,000.00	详见本财务报表附注十五之说明。
小计	136,800,000.00	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		15,000,000.00
质押及保证借款		60,000,000.00
合计		75,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,846,300.00	19,872,331.50
合计	2,846,300.00	19,872,331.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货物及劳务款项	30,954,299.13	73,504,799.13
工程设备款	13,222,274.53	11,268,958.54
合计	44,176,573.66	84,773,757.67

(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：

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及劳务款项	13,241,123.91	10,027,426.28
合计	13,241,123.91	10,027,426.28

(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：

22、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	11,245,883.30	96,409,966.77	95,758,100.43	11,897,749.64
二、离职后福利-设定提存计划	307,964.70	6,592,038.54	6,556,129.94	343,873.30
合计	11,553,848.00	103,002,005.31	102,314,230.37	12,241,622.94

(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	10,927,733.08	85,023,795.69	84,267,365.59	11,684,163.18
2、职工福利费		3,539,935.90	3,539,935.90	
3、社会保险费	179,086.51	4,087,190.81	4,082,097.26	184,180.06
其中：医疗保险费	151,364.62	3,023,160.17	3,015,322.09	159,202.70
工伤保险费	9,574.98	146,647.49	150,833.11	5,389.36
生育保险费	18,146.91	345,155.12	343,714.03	19,588.00
残疾人保障金		572,228.03	572,228.03	
4、住房公积金	8,627.72	3,496,351.55	3,475,572.87	29,406.40
5、工会经费和职工教育经费	130,435.99	262,692.82	393,128.81	
合计	11,245,883.30	96,409,966.77	95,758,100.43	11,897,749.64

(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	297,340.60	6,363,575.85	6,332,868.45	328,048.00
2、失业保险费	10,624.10	228,462.69	223,261.49	15,825.30
合计	307,964.70	6,592,038.54	6,556,129.94	343,873.30

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,687,606.50	12,576,100.24
企业所得税		10,304,904.26
个人所得税	563,781.90	243,560.13
城市维护建设税	84,930.14	433,784.81
教育费附加	50,958.08	331,670.36
地方教育附加	33,972.06	166,022.91
土地使用税	757,818.00	378,909.00
印花税	125,773.48	280,240.87
房产税	1,759,704.64	828,656.24
环境保护税	112.27	

合计	7,064,657.07	25,543,848.82
----	--------------	---------------

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,551,402.97	356,636.05
其他应付款	26,254,483.16	37,933,429.72
合计	28,805,886.13	38,290,065.77

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	391,874.99	249,111.05
企业债券利息	2,159,527.98	
短期借款应付利息		107,525.00
合计	2,551,402.97	356,636.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 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：

(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
股权收购款	11,250,000.00	11,250,000.00
押金保证金	6,646,340.90	7,122,321.64

应付暂收款	8,347,578.72	19,394,262.47
其他	10,563.54	166,845.61
合计	26,254,483.16	37,933,429.72

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

25、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	65,000,000.00	24,200,000.00
合计	65,000,000.00	24,200,000.00

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	205,000,000.00	164,600,000.00
合计	205,000,000.00	164,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	776,945,998.81	
合计	776,945,998.81	

(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	权益拆分	本期转股	期末余额
亚药转债	965,000,000.00	2019-4-2	6年	965,000,000.00		952,588,207.56	2,159,527.98	31,515,199.38		204,829,731.35	168,148.80	776,945,998.81
合计	--	--	--	965,000,000.00		952,588,207.56	2,159,527.98	31,515,199.38		204,829,731.35	168,148.80	776,945,998.81

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据公司2018年第一次临时股东大会和第六届董事会第十次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕225号）核准，公司本年度向社会公开发行面值总额965,000,000.00元可转换公司债券，扣除发行费用后实际募集资金净额952,588,207.56元，可转换公司债券每张面值为100元，按面值发行，期限6年。上述可转换公司债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

公司本次公开发行的“亚药转债”自2019年10月9日起可转换为本公司股份，初始转股价格为人民币16.30元/股，由于本公司实施2018年度权益分派方案，根据“亚药转债”转股价格调整的相关条款，自2019年6月10日（除权除息日）起，“亚药转债”转股价格调整为16.25元/股。

公司本次公开发行的“亚药转债”转股期为自2019年10月9日至2025年4月2日。截至2019年12月31日，累计共有217,000.00元“亚药转债”已转换成公司股票，累计转股数为13,330股，全部系本年度转股。2019年度，公司因可转换债券转股增加股本13,330元，增加资本公积200,490.84元，同时减少其他权益工具46,060.16元。

(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

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

其他说明

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	430,463,333.34	312,743,194.45

合计	430,463,333.34	312,743,194.45
----	----------------	----------------

(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
光谷亚太股权收购款	430,463,333.34	312,743,194.45

其他说明：

根据本公司、子公司光谷亚太与湖北省科技投资集团有限公司（以下简称湖北省科投）及其他相关方于2017年11月签订的《武汉光谷亚太药业有限公司增资协议》及其补充协议，湖北省科投和本公司共同向光谷亚太增资416,326,530.00元，其中，湖北省科投出资4亿元，本公司出资16,326,530.00元，全部计入实收资本。本次增资完成后，光谷亚太的注册资本变更为816,326,530.00元，本公司持有光谷亚太51%的股权，湖北省科投持有光谷亚太49%的股权。湖北省科投的投资期为不超过五年，自其足额缴纳增资款之日起计算。投资到期时以本公司收购其持有的光谷亚太股权的方式实现其退出，股权收购价款为湖北省科投实际投资额加上股权溢价收益，股权溢价收益为实际投资额按中国人民银行同期贷款基准利率计算的收益，计算期间为自湖北省科投缴纳增资款之日起至实际退出日，股权溢价收益到期随投资额一次结清。浙江亚太集团有限公司、任军对本公司因增资协议及其补充协议约定产生的所有债务承担连带保证责任，保证期间为上述债务履行期限届满之日起两年。

截至资产负债表日，子公司光谷亚太已累计收到湖北省科投投资款400,000,000.00元。根据上述协议的约定，公司应在五年内偿还湖北省科投投资款并支付按固定利率计算的利息，故将到期应还的实际投资额确认为长期应付款，将按5年期贷款基准利率计算的股权溢价收益计入财务费用，2017-2019年，公司累计计提应付湖北省科投股权溢价收益30,463,333.34元并相应增加长期应付款。

(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

其他说明：

29、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
待执行的亏损合同	38,043,600.00		超额亏损
合计	38,043,600.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	6,230,378.70	4,250,000.00	1,925,226.80	8,555,151.90	收到财政拨款
合计	6,230,378.70	4,250,000.00	1,925,226.80	8,555,151.90	--

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
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目财政专项补助	313,794.05			61,730.00			252,064.05	与资产相关
年产 4,000 万支冻干粉针生产线改造项目财政专项补助	410,704.65			65,712.72			344,991.93	与资产相关
工业经济转型升级省重大工业投资项目奖励	1,277,546.67			129,920.00			1,147,626.67	与资产相关
现代医药制剂(一期、二期)项目专项资金补助	4,228,333.33			430,000.00			3,798,333.33	与资产相关
CX3002 研发项目专项团队补助		4,250,000.00		1,237,864.08			3,012,135.92	与资产相关

其他说明:

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七(55)之说明。

31、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	小计	
股份总数	536,494,456.00				13,330.00	13,330.00	536,507,786.00

其他说明:

截至2019年12月31日,本公司面值为人民币217,000.00元的可转换公司债券“亚药转债”已转换成13,330股A股股票,详见本财务报表附注七(27)之说明。

32、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

本公司发行的可转换公司债券的基本情况详见本财务报表附注七(27)之说明。

(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（张）	账面价值	数量（张）	账面价值	数量（张）	账面价值
可转换公司 债券			9,650,000	204,829,731.35	2,170	46,060.16	9,647,830	204,783,671.19
合计			9,650,000	204,829,731.35	2,170	46,060.16	9,647,830	204,783,671.19

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：

其他说明：

其他权益工具本期减少系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七(27)之说明。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,298,347,263.08	200,490.84		1,298,547,753.92
其他资本公积	8,608,926.26			8,608,926.26
合计	1,306,956,189.34	200,490.84		1,307,156,680.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七(27)之说明。

34、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	60,559,514.31			60,559,514.31
合计	60,559,514.31			60,559,514.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	606,951,794.75	463,399,269.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	12,579,898.65	
调整后期初未分配利润	619,531,693.40	463,399,269.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,068,654,854.33	207,785,781.83
减：提取法定盈余公积		10,583,810.75
应付普通股股利	26,824,722.80	53,649,445.60
期末未分配利润	-1,475,947,883.73	606,951,794.75

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 12,579,898.65 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、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	705,581,837.64	452,155,677.87	1,307,512,599.88	733,389,301.41
其他业务	3,709,286.48	3,206,511.89	2,196,637.90	1,083,665.72
合计	709,291,124.12	455,362,189.76	1,309,709,237.78	734,472,967.13

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

37、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	1,733,635.88	3,306,421.00
教育费附加	1,033,948.23	2,102,800.18
房产税	3,182,603.52	1,716,183.00
土地使用税	1,366,288.04	1,366,288.00

车船使用税	2,030.00	8,340.00
印花税	554,898.26	1,099,506.17
地方教育附加	643,604.65	1,324,897.47
环境保护税	256.05	
合计	8,517,264.63	10,924,435.82

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	111,549,880.96	85,481,655.15
差旅费	57,946,182.04	52,841,146.94
职工薪酬	19,242,198.19	10,703,682.81
运费	3,971,283.00	3,788,074.81
资产折旧与摊销	3,150,980.79	1,576,259.71
业务招待费	554,039.02	759,846.76
邮寄费	471,130.79	394,234.61
销售折让		176,023.64
其他	664,789.80	1,084,958.82
合计	197,550,484.59	156,805,883.25

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,778,357.63	42,297,239.21
资产折旧与摊销	26,331,453.61	19,026,596.56
租赁费	16,450,303.54	9,548,844.30
物料消耗	7,862,969.19	3,671,548.07
专业服务费	4,957,197.42	2,721,480.99
搬迁认证费	4,495,506.36	
差旅费	2,542,717.32	2,050,814.49
车辆使用费	2,130,078.16	1,541,365.74
办公费	1,986,068.39	2,573,122.22

业务招待费	1,658,503.44	1,812,031.02
水电费	1,157,619.09	5,181,674.76
其他	4,220,354.58	3,537,287.98
合计	112,571,128.73	93,962,005.34

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	26,988,787.71	18,429,031.99
职工薪酬	16,641,810.61	12,175,655.47
物料消耗	11,344,146.63	8,871,044.18
资产折旧与摊销	9,378,457.80	9,894,475.97
租赁费	2,791,802.50	3,579,385.06
其他	2,954,003.23	4,255,840.93
合计	70,099,008.48	57,205,433.60

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,562,188.11	15,078,655.54
减：利息收入	8,546,063.65	3,602,135.52
汇兑损益	-6,151.01	-129,718.70
手续费	99,988.28	207,091.58
合计	49,109,961.73	11,553,892.90

其他说明：

42、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
与资产相关的政府补助	1,925,226.80	220,762.72
与收益相关的政府补助	12,326,138.44	10,144,341.64

43、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	-287,159.53	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		407,525.64
丧失控制权后，成本法核算的长期股权投资产生的损益[注]	-1,240,340,226.10	
超额亏损	-38,043,600.00	
处置金融工具取得的投资收益 其中：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	2,750,000.00	
金融工具持有期间的投资收益 其中：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	421,272.24	
合计	-1,275,499,713.39	407,525.64

其他说明：

由于公司对上海新高峰失去控制，对持有的上海新高峰的股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量，公允价值与按原持股比例计算应享有上海新高峰自购买日开始持续计算的净资产的份额及商誉之和的差额，计入当期投资收益。

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	2,790,506.17	
合计	2,790,506.17	

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-60,594,331.17	
合计	-60,594,331.17	

其他说明：

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-14,198,939.45
二、存货跌价损失	-28,972,737.41	
七、固定资产减值损失	-19,586,008.48	
九、在建工程减值损失	-299,584,359.93	
十四、其他	-217,631,014.26	
合计	-565,774,120.08	-14,198,939.45

其他说明：

项目	本期数	发生减值损失的原因
存货跌价损失	-28,972,737.41	详见本财务报表附注十五之说明
固定资产减值损失	-19,586,008.48	
在建工程减值损失	-299,584,359.93	
开发支出减值损失	-80,831,014.26	
其他非流动资产减值损失	-136,800,000.00	
合计	-565,774,120.08	

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	341,148.20	40,491.03

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
零星收入	1,000.00	28,000.00	1,000.00
合计	1,000.00	28,000.00	1,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	1,117,742.91		1,117,742.91
其他	25,000.00		25,000.00
合计	1,142,742.91		1,142,742.91

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	601,481.44	33,657,545.74
递延所得税费用	-913,554.60	-1,603,721.08
合计	-312,073.16	32,053,824.66

(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	-2,069,545,801.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-310,431,870.26
子公司适用不同税率的影响	-61,857,847.74
调整以前期间所得税的影响	-1,148,304.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,883.05
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	377,558,681.13
本期研发费用加计扣除的影响	-4,858,615.01
所得税费用	-312,073.16

其他说明

51、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
利息收入	3,222,123.14	3,602,135.52
政府补助	15,856,587.44	14,868,646.64
代收人才奖励		5,500,000.00
收到保证金	18,359,999.45	2,066,223.28
收到的房租、水电费	1,860,118.33	729,571.97
其他	805,029.58	499,099.00
合计	40,103,857.94	27,265,676.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	175,032,121.16	142,321,411.72
支付管理及研发费用	56,785,069.31	42,378,742.83
支付租金	16,077,010.40	12,997,383.80
银行手续费	99,988.28	207,091.58
支付保证金	11,274,090.00	21,213,521.53
银行账户冻结资金	12,615,081.76	
其他	1,352,657.48	749,621.13
合计	273,236,018.39	219,867,772.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息	4,498,940.51	
拆借款	1,900,000.00	
合计	6,398,940.51	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	39,050,000.00	
处置子公司收到的现金净额	5,015,994.87	
合计	44,065,994.87	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
湖北省科投投资款	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	100,000,000.00	200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转换公司债券发行费用	2,411,792.44	
合计	2,411,792.44	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	-2,069,233,728.58	209,372,976.66
加：资产减值准备	626,368,451.25	14,198,939.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,867,421.68	32,271,615.09
无形资产摊销	6,671,552.60	11,230,439.96
长期待摊费用摊销	34,467,083.71	31,580,640.77

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）	-341,148.20	-40,491.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,790,506.17	
财务费用（收益以“-”号填列）	52,232,096.59	14,948,936.84
投资损失（收益以“-”号填列）	1,275,499,713.39	-407,525.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,235,705.55	-1,603,721.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,657,990.22	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,957,373.77	-55,202,918.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,412,497.08	-176,672,260.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,998,484.14	-42,681,803.36
经营活动产生的现金流量净额	-55,736,754.67	36,994,829.22
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	1,166,776,270.67	528,538,164.77
减：现金的期初余额	528,538,164.77	751,740,429.27
现金及现金等价物净增加额	638,238,105.90	-223,202,264.50

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,015,994.87
其中：	--
上海新高峰生物医药有限公司	5,015,994.87

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-5,015,994.87

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	1,166,776,270.67	528,538,164.77
其中：库存现金	4,364.64	6,778.96
可随时用于支付的银行存款	1,166,758,134.69	528,531,385.81
可随时用于支付的其他货币资金	13,771.34	
三、期末现金及现金等价物余额	1,166,776,270.67	528,538,164.77

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	204,986,262.45	196,266,597.04
其中：支付货款	164,375,034.14	141,843,093.35
支付工程款	40,611,228.31	54,423,503.69

- 1) 期末银行存款余额中有12,615,081.76元被限制对外支付，因使用受限，不属于现金及现金等价物。
- 2) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金853,890.00元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

53、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：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,615,081.76	限制对外支付
	853,890.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	231,372,129.92	抵押借款
无形资产	40,362,136.60	抵押借款
在建工程	120,307,431.51	抵押借款
合计	405,510,669.79	--

其他说明：

55、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
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目财政专项补助	61,730.00	其他收益	61,730.00
年产 4,000 万支冻干粉针生产线改造项目财政专项补助	65,712.72	其他收益	65,712.72
工业经济转型升级省重大工业投资项目奖励	129,920.00	其他收益	129,920.00
现代医药制剂（一期、二期）项目专项资金补助	430,000.00	其他收益	430,000.00
CX3002 研发项目专项团队补助	1,237,864.08	其他收益	1,237,864.08
2018 年度运营经费及场地租金补助	6,859,526.79	其他收益	6,859,526.79
"十三五"期间重点优势企业扶持资金补助	2,290,000.00	其他收益	2,290,000.00
2019 年生物产业发展资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年第一批特色载体专项资金奖励补贴	874,100.00	其他收益	874,100.00
城镇土地使用税退税	719,551.00	其他收益	719,551.00
绍兴柯桥区困难企业社保费返还	241,635.10	其他收益	241,635.10
2017 年科技创新政策激励扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度社保稳岗补贴	59,304.00	其他收益	59,304.00
孵化器建设专业化技术服务平台后补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
阶段性降低工伤保险费率退费	43,408.50	其他收益	43,408.50
2018 年高新技术企业认定补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
个税手续费返还	29,322.55	其他收益	29,322.55
印花税返还	14,087.50	其他收益	14,087.50
上海户籍应届生社保补贴	8,062.75	其他收益	8,062.75
工伤费用返还	6,580.25	其他收益	6,580.25
防伪税控技术维护费补贴	560.00	其他收益	560.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为14,251,365.24元。

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

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并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(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：

(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：

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

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：

在上海新高峰及其子公司出现业绩大幅下降和违规担保事项后,公司于2019年11月派工作组进驻上海新高峰,但后续采取的管控措施在推进中受阻,公司未能接管上海新高峰及其子公司上海新生源等共10家公司印章和营业执照等关键资料,不能对其实施控制;同时,上海新高峰及其子公司部分核心关键管理人员等相继离职,公司无法掌握上海新高峰及其子公司实际经营情况、资产状况及面临的风险等信息,致使公司无法对上海新高峰及其子公司的重大经营决策、人事、资产等实施控制,公司已在事实上对上海新高峰及其子公司失去控制。

经公司第六届董事会第十八次会议通过,自2019年10月起,公司不再将上海新高峰及其子公司上海新生源医药集团有限公司、泰州新生源生物医药有限公司、武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司、武汉光谷医药资产投资转化有限公司、本溪药都创新孵化公共服务平台有限公司、沈阳泗水创新孵化公共服务平台有限公司、北京亦庄国际抗体药物工程研究中心有限公司、泰州中国医药城东方知识产权服务有限公司、上海新生源医药科技有限公司、青岛新生源新药公共服务研发平台有限公司、乐清新生源健康医疗公共服务平台有限公司、广东南海新生源新药孵化公共服务平台有限公司、浙江浙新医药科技有限公司纳入合并报表范围。

6、其他

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	
浙江泰司特生物技术有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
绍兴雅泰药业有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		设立
绍兴兴亚药业有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		设立
武汉光谷亚太药业有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	51.00%		设立
武汉光谷亚太医药研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

武汉光谷亚太医药研究院有限公司为武汉光谷亚太药业有限公司之子公司。

(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
武汉光谷亚太药业有限公司	49.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉光谷亚太药业有限公司	217,173,149.79	23,751,970.62	240,925,120.41	11,148,689.81		11,148,689.81	275,590,381.64	456,212,630.26	731,803,011.90	15,022,793.66		15,022,793.66

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
武汉光谷亚太药业有限公司	5,479,018.88	-587,003,787.64	-587,003,787.64	-23,365,041.95	51,424.53	-3,314,513.00	-3,314,513.00	-2,728,175.92

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Yatai and BBT Biotech Ltd	加拿大	温哥华	种植业	50.00%		权益法核算

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：

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：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	42,164,559.06	
资产合计	42,164,559.06	
归属于母公司股东权益	42,164,559.06	
按持股比例计算的净资产份额	21,082,279.53	
对联营企业权益投资的账面价值	21,082,279.53	
净利润	-574,319.06	
综合收益总额	-574,319.06	

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(4) 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

(5) 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

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之应收账款说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的20.26%(2018年12月31日：17.24%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	270,000,000.00	292,887,874.13	76,990,516.89	215,897,357.24	
应付票据	2,846,300.00	2,846,300.00	2,846,300.00		
应付账款	44,176,573.66	44,176,573.66	44,176,573.66		
其他应付款	28,805,886.13	28,805,886.13	28,805,886.13		
应付债券	776,945,998.81	1,021,408,272.92	4,328,747.83	12,026,746.99	1,005,052,778.10
长期应付款	430,463,333.34	430,463,333.34	430,463,333.34		
小 计	1,553,238,091.94	1,820,588,240.18	587,611,357.85	227,924,104.23	1,005,052,778.10

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	263,800,000.00	289,615,676.39	110,287,931.94	94,426,188.89	84,901,555.56
应付票据	19,872,331.50	19,872,331.50	19,872,331.50		
应付账款	84,773,757.67	84,773,757.67	84,773,757.67		
其他应付款	38,290,065.77	38,290,065.77	38,290,065.77		

应付债券					
长期应付款	312,743,194.45	312,743,194.45	312,743,194.45		
小 计	719,479,349.39	745,295,025.78	565,967,281.33	94,426,188.89	84,901,555.56

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币270,000,000.00元(2018年12月31日：人民币147,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

十一、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) 交易性金融资产和其他非流动金融资产	3,051,745.20	19,020,002.80	21,000,000.00	43,071,748.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,051,745.20	19,020,002.80	21,000,000.00	43,071,748.00
(2) 权益工具投资	3,051,745.20	19,020,002.80	21,000,000.00	43,071,748.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,051,745.20	19,020,002.80	21,000,000.00	43,071,748.00
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

计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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
浙江亚太集团有限公司	绍兴	制造业	1.5 亿	20.15%	27.73%

本企业的母公司情况的说明

绍兴柯桥亚太房地产有限公司系浙江亚太集团有限公司全资子公司，其持有本公司7.58%的股份。

本企业最终控制方是陈尧根先生。

其他说明：

陈尧根先生直接持有本公司5.06%的股权，其配偶钟婉珍女士持有本公司3.93%的股权；同时，陈尧根先生持有浙江亚太集团有限公司92.67%的股权，是本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
上海新生源医药集团有限公司	已失去控制权的公司
上海新高峰生物医药有限公司	已失去控制权的公司
任军	原董事

其他说明

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

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

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

关联担保情况说明

(1)浙江亚太集团有限公司、任军为本公司收购湖北省科投持有的光谷亚太股权事宜提供连带保证，详见本财务报表附注七(28)之说明。

(2)浙江亚太集团有限公司为本公司开立银行承兑汇票业务提供连带保证，金额为5,500.00万元,期间为2018年12月26日至2019年12月26日。

(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				
上海新生源医药集团有限公司	31,100,000.00			
上海新高峰生物医药有限公司	800,000.00			

(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	4,277,655.00	4,866,366.04

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海新生源医药集团有限公司	31,100,000.00	31,100,000.00		
其他应收款	上海新高峰生物医药有限公司	800,000.00	800,000.00		

7、其他**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于2019年公开发行可转换公司债券，募集资金用于“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”、“研发平台建设项目”和“营销网络建设项目”，投资金额分别为30,000.00万元、59,906.20万元和5,352.62万元。截至本资产负债表日，公司上述募投项目尚未使用的募集资金余额分别为14,319.47万元、52,274.97万元和5,327.18万元。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

2019年10月，公司经自查发现2015年12月收购的全资子公司上海新高峰生物医药有限公司之全资子公司上海新生源医药集团有限公司存在未经正常的审批决策程序，擅自为他人提供担保事项。对于该等违规担保事项，公司未予以追认，并将积极主张上述违规担保对公司不发生效力。公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，不再将其纳入合并报表范围。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十四、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

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

(一) 因湖北省科技投资集团有限公司要求本公司回购其持有的光谷亚太药业49%股权，湖北省科投于2020年1月向湖北省武汉市中级人民法院申请冻结本公司部分银行账户，合计冻结存款金额为10,436.73万元。该事项尚在协商处理中。

(二) 经第六届董事会第二十次会议和2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于终止部分前次募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟终止武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目，将该项目剩余募集资金11,460.06万元及后续产生的利息全部用于永久补充流动资金。

(三) 经公司第六届董事会第二十一次会议通过，公司拟定2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚待股东大会审议通过。

十五、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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	消化系统类产品	抗生素类产品	其他产品及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	262,301,579.82	230,239,331.87	213,040,925.95		705,581,837.64
主营业务成本	130,107,146.24	167,067,605.29	154,980,926.34		452,155,677.87

(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

(一)因公司涉嫌信息披露违法违规项而被中国证券监督管理委员会立案调查

2019年12月31日，公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019427号），因

公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。截至本报告批准报出日，调查仍在进行中，公司将积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作。

2020年1月2日，亚太药业公司收到公司原董事、上海新生源医药集团有限公司法定代表人、武汉光谷亚太药业有限公司总经理任军转来的《中国证券监督管理委员会调查通知书》（浙证调查字2019428号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证券监督管理委员会决定对任军进行立案调查。截至本报告批准报出日，调查仍在进行中。

（二）重大资产减值、投资损失及坏账核销事项

2020年2月24日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于计提减值准备、确认投资损失及核销坏账的议案》，公司对本期存在减值迹象的资产进行全面清查并进行减值测试，具体内容如下。

1.公司本次核销应收账款8,488,598.59元，其中已按照账龄计提减值准备5,390,492.94元，本期发生坏账损失3,098,105.65元。

2.因公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰及其子公司无法恢复正常经营，财务状况持续恶化，公司预计对上海新高峰及其子公司的拆借款3,190.00万无法收回，故对该部分拆借款全额计提减值准备。

3.公司期末对原材料、库存商品等相关产品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值，与其对应的成本进行比较，计提存货跌价准备2,897.27万元。

4.鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事CRO业务的核心人员等相继离职，CRO业务停顿，公司预计目前已投资形成的相关资产未来无法带来经济利益流入，经慎重考虑，公司拟不再继续投入建设“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”。公司对原上海新高峰管理层引进的“生物制品1类新药重组人角质细胞生长因子-2（RHKGF-2）”、“重组人角质细胞生长因子-2滴眼液”等项目进行评估，认为其未来获得新药证书、实现成果转化或产业化具有很大不确定性，预计未来无法带来经济利益流入。基于谨慎性原则，公司对光谷亚太的固定资产、在建工程、开发支出、其他非流动资产分别计提减值准备1,958.60万元、29,958.44万元、8,083.10万元、13,680.00万元。

5.鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，公司自2019年四季度起不再将上海新高峰及其子公司纳入合并报表范围，公司根据企业会计准则的规定对持有的上海新高峰的股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。因上海新高峰无法恢复正常经营，财务状况持续恶化，预计未来无法产生维持正常经营所需的现金流入，故判断公允价值为零。公允价值与上海新高峰净资产及商誉之和的差额124,034.02万元，确认为投资损失。

6.公司根据《企业会计准则》规定，对2019年末子公司长期股权投资进行了减值判断，对所投资的上海新高峰生物医药有限公司、武汉光谷亚太药业有限公司、浙江泰司特生物技术有限公司计提长期股权投资减值准备，计入母公司本期损益。对2019年度合并报表净利润不产生影响。

（三）实际控制人及其一致行动人股权质押冻结情况

截至2019年12月31日止，实际控制人及其一致行动人质押情况如下：

持有人名称	持股数量（股）	持股比例	累计质押股份数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例
浙江亚太集团有限公司	108,100,000	20.15%	88,100,000	81.50%	16.42%
绍兴柯桥亚太房地产有限公司	40,662,000	7.58%	34,500,000	84.85%	6.43%
陈尧根	27,140,218	5.06%	25,000,000	92.11%	4.66%
钟婉珍	21,101,892	3.93%	21,000,000	99.52%	3.91%
合计	197,004,110	36.72%	168,600,000	85.58%	31.43%

因金融借款合同纠纷，2020年1月7日实际控制人陈尧根先生及其一致行动人钟婉珍女士所持本公司41,242,110股份被司法冻结。根据浙江省绍兴市越城区人民法院2020年3月9日下达的《民事判决书》（（2019）浙0602民初11755号、（2019）浙0602民初11788号、（2019）浙0602民初11790号、（2019）

浙0602民初11792号)的判决,实际控制人陈尧根先生及其一致行动人钟婉珍女士持有的公司3,900万股股份(占公司总股本的7.27%)存在被拍卖、变卖的可能性。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	73,237,234.10	100.00%	3,868,759.70	5.28%	69,368,474.40	124,925,823.45	100.00%	10,764,606.09	8.62%	114,161,217.36
其中：										
合计	73,237,234.10	100.00%	3,868,759.70	5.28%	69,368,474.40	124,925,823.45	100.00%	10,764,606.09	8.62%	114,161,217.36

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

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
账龄组合	73,237,234.10	3,868,759.70	5.28%
合计	73,237,234.10	3,868,759.70	--

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）	71,382,636.87
1 至 2 年	1,736,842.18
2 至 3 年	98,880.00
3 年以上	18,875.05
3 至 4 年	18,875.05
合计	73,237,234.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	10,764,606.09	1,564,190.90	28,561.30	8,488,598.59	3,868,759.70
合计	10,764,606.09	1,564,190.90	28,561.30	8,488,598.59	3,868,759.70

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
实际核销的应收账款	8,488,598.59

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
客户一	货款	2,503,609.16	账龄较长，预计无法收回	董事会审议通过	否
客户二	货款	476,877.56	账龄较长，预计无法收回	董事会审议通过	否
客户三	货款	815,889.83	账龄较长，预计无法收回	董事会审议通过	否

客户四	货款	463,173.18	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户五	货款	232,768.20	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户六	货款	230,084.86	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
客户七	货款	213,734.60	账龄较长, 预计无法收回	董事会审议通过	否
合计	--	4,936,137.39	--	--	--

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	5,720,000.00	7.81%	286,000.00
第二名	5,037,669.10	6.88%	251,883.46
第三名	1,682,081.70	2.29%	84,104.09
第四名	1,443,680.00	1.97%	72,184.00
第五名	1,404,000.00	1.92%	70,200.00
合计	15,287,430.80	20.87%	

(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
应收利息	825,000.00	
其他应收款	59,820,510.89	63,870,383.65
合计	60,645,510.89	63,870,383.65

(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
定期存款	825,000.00	
合计	825,000.00	

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：

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	810,461.00	1,323,561.00
拆借款	60,992,286.55	62,324,336.63
固定资产转让款		500,000.00
应收暂付款	649,625.44	479,586.16
合计	62,452,372.99	64,627,483.79

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	38,344.58	718,755.56		757,100.14
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-18,528.04	-6,710.00	1,900,000.00	1,874,761.96
2019 年 12 月 31 日余额	19,816.54	712,045.56	1,900,000.00	2,631,862.10

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）	1,919,816.54
1 至 2 年	35,190.00
2 至 3 年	15,000.00
3 年以上	661,855.56
5 年以上	661,855.56
合计	2,631,862.10

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	
单项计提坏账准备		1,900,000.00			1,900,000.00

账龄分析组合	757,100.14	-25,238.04			731,862.10
合计	757,100.14	1,874,761.96			2,631,862.10

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
绍兴兴亚药业有限公司	拆借款	45,287,229.80	1 年以内	72.51%	
绍兴兴亚药业有限公司	拆借款	9,805,056.75	1-2 年	15.70%	
浙江泰司特生物技术有限公司	拆借款	1,200,000.00	3-5 年	1.92%	
浙江泰司特生物技术有限公司	拆借款	2,800,000.00	5 年以上	4.48%	
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	1,100,000.00	1 年以内	1.76%	1,100,000.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	800,000.00	1 年以内	1.28%	800,000.00
绍兴市柯桥区人民法院	保证金	45,000.00	1 年以内	0.07%	2,250.00
绍兴市柯桥区人民法院	保证金	346,900.00	1-2 年	0.56%	34,690.00
合计	--	61,384,186.55	--	98.29%	1,936,940.00

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：

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	974,226,353.07	450,364,775.34	523,861,577.73	1,574,226,353.07	11,283,818.57	1,562,942,534.50
对联营、合营企业投资	36,798,640.47		36,798,640.47			
合计	1,011,024,993.54	450,364,775.34	560,660,218.20	1,574,226,353.07	11,283,818.57	1,562,942,534.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江泰司特生物技术有限公司	22,846,181.43			18,984,603.70		3,861,577.73	30,268,422.27
绍兴雅泰药业有限公司	160,000,000.00	300,000,000.00				460,000,000.00	
上海新高峰生物医药有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00			
绍兴兴亚药业有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
武汉光谷亚太药业有限公司	420,096,353.07			420,096,353.07			420,096,353.07

合计	1,562,942,534.50	300,000,000.00		1,339,080,956.77		523,861,577.73	450,364,775.34
----	------------------	----------------	--	------------------	--	----------------	----------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Yatai and BBT Biotech Ltd		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	
小计		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	
合计		37,085,800.00		-287,159.53						36,798,640.47	

(3) 其他说明

因本财务报表附注十五（8）所述事项，本公司对上海新高峰的股权投资按丧失控制权日公允价值重新计量后，重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在报表上列示于“其他非流动金融资产”项目。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	585,693,588.19	343,629,902.95	622,067,926.61	293,587,692.43
其他业务	11,251.03		12,137,998.92	12,134,253.23
合计	585,704,839.22	343,629,902.95	634,205,925.53	305,721,945.66

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-287,159.53	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		407,525.64
金融工具持有期间的投资收益 其中：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	421,272.24	
超额亏损	-238,730,502.74	
合计	-238,596,390.03	407,525.64

6、其他

研发费用

项目	本期数	上年同期数
委外研发费	24,146,171.18	20,243,524.48
物料消耗	8,428,855.36	8,069,747.26
职工薪酬	7,977,150.25	6,967,268.64
资产折旧与摊销	2,879,735.41	2,853,246.04
其他	1,124,115.98	744,682.94
合计	44,556,028.18	38,878,469.36

十七、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	341,148.20	
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）	14,251,365.24	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,961,778.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,141,742.91	
合计	19,412,548.94	--

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	-128.48%	-3.86	-3.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-129.68%	-3.89	-3.89

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

- 1、载有法定代表人陈尧根先生签名的2019年年度报告文本原件；
- 2、载有法定代表人陈尧根先生、主管会计工作及会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

浙江亚太药业股份有限公司

董事长：_____陈尧根_____

2020年3月12日