

浙江仙琚制药股份有限公司



2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，包括：行业政策风险、仿制药质量和疗效一致性评价工作按期完成的风险、原料及原料药价格波动风险、药品降价风险、综合管理成本上升的风险、研发风险、人才缺乏的风险、商誉减值风险等，详细请查阅本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 916212166 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	162

释义

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

上海承琚公司	指	上海承琚生物科技有限公司
上海三合公司	指	上海三合生物技术有限公司
斯瑞医药公司	指	山东斯瑞生物医药有限公司
智腾医药公司	指	浙江智腾医药科技有限公司
江西成琚公司	指	江西成琚药业有限公司
索元生物公司	指	索元生物医药(杭州)有限公司
弘琚贷款公司	指	仙居弘琚小额贷款有限公司
君康工贸公司	指	嘉兴市君康工贸有限公司
万容资本公司	指	万容资本控股有限公司
报告期	指	2018 年 1 月至 2018 年 12 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	仙琚制药	股票代码	002332
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江仙琚制药股份有限公司		
公司的中文简称	仙琚制药		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG XIANJU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XJZY		
公司的法定代表人	张宇松		
注册地址	浙江省仙居县仙药路 1 号		
注册地址的邮政编码	317300		
办公地址	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号		
办公地址的邮政编码	317306		
公司网址	http://www.xjpharma.com		
电子信箱	xy@xjpharma.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913300007047892221
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	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	丁锡锋、陈红兰

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
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号	丁旭东、赵军	2015 年 11 月 12 日-2018 年 12 月 31 日（由于公司的募集资金于 2018 年 12 月使用完毕，中信建投证券股份有限公司仍需对公司 2018 年度募集资金的管理和使用进行持续督导）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,621,754,713.06	2,852,555,262.74	2,852,555,262.74	26.97%	2,503,730,345.15	2,503,730,345.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	301,362,969.27	206,630,126.59	206,630,126.59	45.85%	146,186,888.11	146,186,888.11

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	282,371,781.88	187,005,646.48	187,005,646.48	51.00%	130,700,572.17	130,700,572.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,266,995.38	167,466,085.22	179,204,485.22	7.85%	155,905,554.91	164,296,254.91
基本每股收益（元/股）	0.33	0.23	0.23	43.48%	0.16	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.23	0.23	43.48%	0.16	0.16
加权平均净资产收益率	12.05%	9.01%	9.01%	3.04%	6.71%	6.71%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,443,275,372.92	5,134,599,095.24	5,134,599,095.24	6.01%	3,620,740,691.12	3,620,740,691.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,631,668,611.96	2,353,267,776.36	2,353,267,776.36	11.83%	2,225,427,631.07	2,225,427,631.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，将 2017 年实际收到的与资产相关的政府补助 11,738,400.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，将 2016 年实际收到的与资产相关的政府补助 8,390,700.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

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	829,940,103.40	928,874,919.85	891,329,243.77	971,610,446.04
归属于上市公司股东的净利润	40,501,223.77	82,801,173.93	88,364,696.46	89,695,875.11
归属于上市公司股东的扣除非经	41,019,589.09	74,637,100.58	86,737,330.55	79,977,761.66

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-126,233,633.02	212,900,603.88	151,213,433.16	-44,613,408.64

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-2,651,754.02	1,902,857.15	-2,045,658.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,328,533.67	1,518,426.79	1,425,276.41	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,957,529.91	14,725,142.28	14,143,762.01	详见本财务报表附注五之政府补助说明
委托他人投资或管理资产的损益	7,650,085.99	9,035,683.09	11,277,245.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		1,640,433.04		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,905,503.31	-5,786,200.47	-6,232,858.98	
减：所得税影响额	4,083,854.41	3,733,458.45	2,966,400.01	
少数股东权益影响额（税后）	1,114,857.06	-321,596.68	115,049.94	
合计	18,991,187.39	19,624,480.11	15,486,315.94	--

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1、公司从事的主要业务

公司是原料药和制剂的综合生产厂家，主营业务为甾体原料药和制剂的研制、生产与销售。公司产品主要分为皮质激素类药物、性激素类药物（妇科及计生用药）、麻醉与肌松类药物三大类。

2、主要产品及其用途

公司主要产品：

皮质激素类药物（原料药及制剂）包括地塞米松系列、泼尼松系列、曲安西龙系列；

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

麻醉与肌松类药物（制剂）包括注射用苯磺顺阿曲库铵、罗库溴铵注射液、注射用维库溴铵、甲磺酸罗哌卡因注射液等。呼吸科主要产品有糠酸莫米松鼻喷雾剂、噻托溴铵粉雾剂和环索奈德气雾剂；

皮肤科主要产品有糠酸莫米松凝胶、糠酸莫米松乳膏和丙酸氟替卡松乳膏等。

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

3、主要经营模式

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

(2) 生产模式

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

(3) 销售模式

公司原料药国内销售由国内贸易部负责，产品主要销售给国内各制剂生产厂家。

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

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

4、报告期内主要的业绩驱动因素

2018年，随着国家供给侧改革的深入推进，面对国家医疗卫生体制改革，医疗政策、医保政策、医药政策的密集发布及经营环境的变化等诸多因素影响，针对甾体激素领域具备高壁垒的行业特点，公司聚焦甾体激素主业，充分发挥原料药与制剂一体化的行业优势，通过调整优化产品结构，强化制剂产品的终端纯销；通过加大国际注册和认证力度，提升原料药在国际规范市场份额，原料药销售稳定增长；进一步加强了对子公司梳理，对非主业范围的子公司启动剥离程序；加强与意

大利 Newchem公司并购后的融合学习，2018年Newchem公司业绩保持了较好增长；通过提高加强内部管理，合理控费，成效显著。报告期内，公司实现营业收入362,175.47万元，同比增长26.97%；实现归属于上市公司股东的净利润30,136.30万元，同比增长45.85%。

(二) 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

公司所处的行业为医药行业，细分行业为甾体药物行业。

1、报告期内医药行业的发展阶段

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。近年来，随着“健康中国”上升为国家战略，人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，持续促进了对医药产品的消费。同时，在国家医保控费、三医联动的大背景下，药品相关政策频出，“两票制”、“仿制药质量和疗效一致性评价”、国家药品集中带量采购等政策对药品市场产生重大影响；政府也陆续出台了鼓励医药企业创新发展的一系列政策，推动医药企业积极布局创新药。

随着医药卫生体制、医保支付标准、国家带量采购等改革政策的不断深化，医保控费和药品降价趋势将延续，公司所处的化学制药行业增速将有放缓趋势，具有研发优势和整合能力的企业将获得更大的市场份额，对于重视坚持创新、安全环保规范、具备高品质产能和产品、具备原料药与制剂一体化优势的医药企业将迎来一个较好的发展机遇。

2、报告期内甾体药物行业的发展阶段

甾体药物是人体源性药物，对维持人体健康有着不可替代的作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能够改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压。近年来，甾体药物在医疗领域的应用范围不断扩大，被广泛应用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病和过敏性休克、前列腺炎、爱迪森氏等内分泌疾病，也应用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉、预防冠心病和艾滋病、减肥等方面。由于甾体激素在人体内发挥着不可替代的生理作用，目前甾体激素类药物在全球范围内均广泛应用。根据2013年世界卫生组织数据，全球可生产甾体激素药物达400余种，其销售额仅次于抗生素，已成为全球第二大类药物。

我国已经成为甾体药物原料药生产大国，甾体药物原料药年产量占世界总产量的三分之一左右。皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊要求使得行业进入门槛高，技术难度大。全球范围内的甾体药物生产厂家主要为少数大型跨国制药公司，例如辉瑞、拜耳、默沙东、赛诺菲-安万特、葛兰素史克等。近年来，由于我国原材料优势明显、生产工艺不断提升，全球甾体药物的生产出现了产业转移的趋势，中国已逐步成为世界甾体药物的生产中心。国内主要甾体激素类原料药生产厂家主要有本公司、天津天药药业股份有限公司、广东溢多利生物科技股份有限公司等，甾体激素类行业具备一定的行业集中度，竞争格局良好。

3、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进人民健康、提高生活质量，以及促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。医药行业是具有较强刚性需求的朝阳行业，难以体现出明显的行业周期。甾体药物具备使用周期长的特点，很难出现可替代的类似产品。由于甾体激素为人体自身分泌的化合物，结构和功能均非常稳定，所以甾体药物很少出现更新换代的情况，在临床上具有很长的使用周期。

4、公司所处的行业地位

公司是国家计划生育药物定点生产厂家、国家火炬计划重点高新技术企业、中国原料药出口型品牌十强企业、中国化学制药品牌百强企业，浙江省甾体药物高新技术研究开发中心。是国内甾体药物专业生产厂家、原料药和制剂综合生产厂家。公司具有很强的将科技成果产业化的能力，在药品从小试阶段（实验室技术）向批量生产转化方面具有很成熟的经验。公司对产品生产工艺的优化和生产成本的控制在国内同行中居领先地位。公司大部分主导产品的市场占有率居行业内前列，甾体激素行业内位居第一梯队并且多年来保持稳定。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化
无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期无重大变化
其他应收款	其他应收款本期审定数比上期审定数增加 831 万元, 增长 36.3%, 主要系本期应收股利增加所致
持有待售资产	持有待售资产本期审定数比上期审定数增加 4230 万元, 增长 100%, 主要系本期政策性搬迁资产转列所致
其他流动资产	其他流动资产本期审定数比上期审定数减少 12331 万元, 降低 79.7%, 主要系本期银行理财产品减少所致
长期待摊费用	长期待摊费用本期审定数比上期审定数增加 1503 万元, 增长 96.25%, 主要系长期待摊费用增加所致
其他非流动资产	其他非流动资产本期审定数比上期审定数减少 1329 万元, 降低 45.58%, 主要系本期预付工程设备款减少所致

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	投资设立英德瑞药物有限公司	113.84 万元	美国	贸易	公司统一管控	-88.68 万元	0.04%	否
股权资产	投资设立卢森堡公司	180.74 万元	卢森堡	贸易	公司统一管控	-13.06 万元	0.07%	否
股权资产	投资设立仙琚意大利公司	89086.63 万元	意大利	贸易	公司统一管控	721.81 万元	0.12%	否
股权资产	非同一控制下企业合并 Newchem 公司	34344.48 万元	意大利	制造业	公司统一管控	8977.28 万元	6.93%	否
股权资产	非同一控制下企业合并 Effechem 公司	363.70 万元	意大利	制造业	公司统一管控	79.96 万元	0.06%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、营销模式日趋成熟

公司目前销售架构主要由三部分组成：

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

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

销售公司，负责公司制剂产品以及部分代理品种的销售，经过多年不懈积累，建立了终端网络已覆盖全国，与7000余家终端医院、6万余家药店建立了业务联系。在妇科、麻醉科领域具有品牌优势，近两年在呼吸科领域销售增长迅速，皮肤科产品销售初具规模。终端营销网络的不断完善，为今后的制剂产品上市建立快速导入平台，是公司未来业绩增长的重要保障。

2、生产平台搭建日趋完备

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

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

3、研发技术储备充足

公司具有较强的技术开发及科技成果产业化的能力，在小试阶段（实验室技术）向批量生产转化方面具有成熟的经验。公司对产品生产工艺的优化和生产成本的控制在国内同行业中居领先地位，初步形成了甾体激素领域的技术集群和产品集群。目前公司已与多家科研院所进行长期稳定的合作，招揽高级科研人才，并逐步与国际新药开发接轨。报告期内，公司在杭州设立了仙琚医药科技公司，打造更高端的研发平台。报告期内，公司左炔诺孕酮肠溶胶囊等10个品种获得再注册批件10个。获得1项国家发明专利授权证书，5项发明专利申请获得受理。截止报告期末，公司共获得国家授权发明专利30项。

4、原料制剂一体化的经营模式

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

5、管理机制有效匹配

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年对于医药企业是极为不平常的一年，一是国务院深化医药卫生体制改革，将原本分散在各个部门的医保相关职能，集中整合成立国家医疗保障局；二是医改政策密集发布，打出深化医改的组合拳；三是鼓励企业加快创新；四是国家医疗保障局牵头在北上广深等“4+7”试点城市推出集中带量采购试点方案，第一批国家带量采购药品的平均药价降幅达到52%。药品的集中带量采购及一致性评价，给整个医药行业带来了市场调整和产业重构。

面对行业格局的巨大变化，公司董事会和管理层积极应对，党政工同心同德，围绕公司战略和董事会年初制定的工作目标，聚焦甾体激素主业，培养提高核心能力，勤练内功，较好地完成了各项工作，确保公司持续稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入362,175.47万元，同比增长26.97%；实现利润总额43,038.33万元，同比增长47.57%；实现归属于上市公司股东的净利润30,136.3万元，同比增长45.85%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润28,237.18万元，同比增长51%。2018年度每股收益0.33元，加权平均净资产收益率12.05%。

公司主营营业收入 36.12 亿元，同比增长 26.92%。收入结构按原料药与制剂分为两大类，（1）制剂销售收入 18.65 亿元，其中制剂自营代理销售收入 17.77 亿元，同比增长 9.2%；医药拓展部制剂销售收入 0.88 亿元，同比下降 43.6%。（2）原料药及中间体销售收入 17.27 亿元，其中主要自营原料药销售收入 7.6 亿元，同比增长 23%；意大利子公司 Newchem 公司销售收入 5.65 亿元，同比增长 11%；海盛制药公司销售收入 2.06 亿元，仙曜贸易公司销售收入 0.75 亿元。

公司主要制剂产品销售收入按治疗领域划分：妇科计生类制剂产品销售收入5.16亿元，同比增长4.5%；麻醉肌松类制剂产品销售收入4.8亿元，同比增长21%；呼吸类制剂产品销售收入1.93亿元，同比增长71%；皮肤科产品1.14亿元，同比增长41%，普药制剂产品销售收入3.7亿元，同比增长2.7%，其他外购代理产品0.45亿元。

公司在 2018中国化学制药行业年度峰会中荣获“2017年度中国化学制药行业工业企业综合实力百强”，中国医药工业信息中心主办的2018年(第35届)全国医药工业信息年会中荣获“2017年度中国医药工业百强企业”，入围浙江省商务厅评选的浙江本土民营企业跨国经营30强，2018健康中国品牌榜“仙琚”品牌荣获口服避孕药大奖等多项荣誉。

报告期内，公司完成的主要工作有：

1、营销方面工作

（1）原料药销售稳定增长，利润贡献突出

报告期内，原料药销售取得了较好的销售业绩和比较突出的利润贡献。国内贸易部上下齐心，抓住时机，克服困难，超额完成了全年的销售任务。国际贸易部抓住有利时机，狠抓基础建设，加强了半规范市场的工作，并且在欧、美、日等高端规范市场业绩有较大突破。同时，积极开展Newchem公司收购后的市场布局工作，开始从全局出发梳理销售网络，实现共同拜访客户和优化代理结构，形成1+1>2的格局，收购后融合工作取得预期效果。

（2）制剂销售强化管理，紧扣市场，应对挑战

报告期内，销售公司全年以“合规”和“内控”为重点全方位开展工作，有效遏制非合理费用支出，成效显著。在“坚持真实”的理念下，精准业务数据，强化终端纯销，提倡市场资源共享，管理状态有很大提升。通过产品策略定位、试点临床数据的积累，不断夯实学术推广的基础，完善高层次专家网络，树立领域内产品的品牌权威。呼吸科产品建立专家团队与市场推广同步，努力提高市场占有率，打造呼吸类产品的知名度。麻醉肌松类产品销售态势良好，通过与学科领军专家团队合作关系，精耕市场，是公司利润有效的增长点。

报告期内，临床团队整合业务拓展能力，强化工作执行力，注重罗库溴铵、益玛欣等产品的医院单产管理，寻找有效增长点。小产品在明确定位及应用推广工具有突破，增长显著，同时整个临床团队的学术能力有所提升。OTC团队建立的以连锁药店为基础点的任务分配以及工作模式，加强KA的管理能力，提升整体队伍素质水平，各产品的终端产出有所提高。SFE部门围绕着加强基础数据管理这个核心，开展“线上”区域拜访管理，进行“线上”医生教育，通过PPT演讲比赛和“微课”开发加强了销售人员的技能水平和学术推广能力。

2、研发技术创新方面工作

报告期内，公司充分发挥现有技术人才，积极开展一致性评价工作，支撑企业的发展根本；积极引入合适人才，快速提升研发能力，通过杭州制剂研发公司的成立，尝试加快人才引进的节奏与融入后能力的发挥；建立制剂决策委员会，针对行业新的变化，做好公司未来产品研发的整体布局。摸索研发系统资源布局，建立能够满足企业未来发展的研发体系与能力。

报告期内，完成一项1类新药的 I 期临床研究，并开展 II 期临床研究；12个新产品研发项目取得了阶段性进展；另外，再注册申报项目、补充申请、一次性进口批件申请等都取得了较好的成绩。一致性评价工作取得了明显进展，BE及预BE等各个阶段的研究项目进展顺利，陆续开展的小试和中试项目达到了预定目标。全年完成原料药技术创新项目13项；完成发补、一致性评价原料药优化、杂质研究等多个项目的研究工作，研发效率有了明显提升。

3、生产与质保体系方面工作

报告期内，生产体系工作主要围绕着杨府搬迁和合规生产两个主题展开。各职能部门紧密配合，保证了工程的顺利进行。派遣骨干员工到Newchem公司学习先进的管理经验，积极在各项工作中予以尝试、践行。报告期内，三个生产区都根据自身特点进行了管理效率提升和管理模式优化的工作，各自都有了新的贡献和成果：

报告期内，公司城南厂区在保障生产与搬迁的双重任务下，各生产车间在完成各项任务的基础上，基础管理、综合成本控制方面都有了不同程度的提升。质量保证和EHS方面也取得了很好的成绩：组织地钠等三个产品的WC再注册和认证；米非司酮DMF科学性审核缺陷回复顺利通过FDA评审，制剂客户ANDA也已获得FDA批准；完成杨府新区质保体系新框架及质保管理文件建设；杨府15个产品生产许可申报被批准，拿到新的药品生产许可证；第二批15个产品申报资料省局已完成审评；质保体系全年共接待客户审计32次。

报告期内，台州仙琚维库溴铵、罗库溴铵等产品通过省局GMP认证，部分产品完成FDA、EDQM注册，为企业转型升级、产品走向国际化高端市场及产生实质性增量方面打下了坚实的基础。通过合理排产、最大限度地挖潜产能，提高设备及能源效率，坚持“结果导向、数据说话”的企业文化，综合管理水平不断提升；在车间管理、EHS和后备人才培养方面都做出了自己的特色，在专业化和标准化方面有了明显的突破。试点开展以批为单位的单纯原辅料考核为核心转向以区域为单位、以过程管理为手段的综合成本考核。

报告期内，公司杨府制剂厂区生产稳定，技术进步明显，完成了“糠酸莫米松鼻喷雾剂成品率提升”等6个工艺改进及质量优化项目，使得制剂生产状态更加稳定；全年接受审计10次，GMP认证2次，市县局各种检查7次；坚持推行“天天GMP”的过程合规精细化管理思维，SOP可操作性细化工作持续推行并取得成效，车间生产现场管理水平持续提升；推行个性化的新人培养模式，动态挖掘有潜力人才，尽力缓解制剂人才短缺问题；在制剂技术人员明显不足情况下，尝试建立“兼职跨部门中试团队”机制，责任明确，有效推进了非常时期新产品及一致性评价产品的试产、验证工作。

4、职能部门内部管理方面工作

报告期内，公司企管部门通过对运营关键事件进度的跟踪及数据分析，发挥了较好的效率管控作用。同时，加强了外部调研、分析市场趋势和发展能力及未来商务模式等等，加大了企业发展方面的思考与建议，使公司在聚焦主业优势、剥离非主业、发现新市场机会方面发挥了很好的参谋作用。审计部门在投资项目监管、重要业务的过程监管和控制及清查家底等方面给企业减少了风险，盘活了资源。人力资源方面从规划和盘点入手，进行了人员精准配置和职业生涯引导等方面的摸索；开始整合激励和薪酬等人力资源手段；理清和落实人力成本；尝试进行集团管控；员工关系和政府事务有了明显的进步。

财务方面健全了财务管控的手段，预算方面实现了财务、企管、审计、业务的全方位联动，确立了成本中心和利润中心的分析方法，开始建立基于业务和发展的全面财务预算管控体系。

信息方面开始了ERP的实施，全年完成了台州仙琚的ERP上线和设备管理软件的上线，信息化的支持能力有了明显的进步。

5、对外投资方面工作

明确定位，合理取舍，集中资源聚焦主业。报告期内，公司适时推出了投资准则，体现集中资源聚焦于我们熟悉而有经验的甾体药物和妇科、麻醉、呼吸三个核心治疗领域产品群构建上，对所有的投资项目进行了调研、分析及比对，根据原则进行取舍，真正保障了公司战略能力的积累，以Newchem公司为代表的子公司在2018年实现了较好的利润贡献。百安医疗、杭州梓铭等公司的项目建设均取得相应进展，仙琚香港公司的设立为公司未来搭建了贸易与融资平台。

6、公司治理及规范运作方面工作

报告期内，公司严格按照法律法规规范运作，加强内控管理，强化风险防控，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构，不断提高公司治理水平；持续规范做好投资者关系管理和信息披露工作，公司信息披露工作连续七年获得深交所A级考核结果；加强与投资者的沟通和交流，认真做好投资者关系管理工作，树立良好的社会公众形象。

进一步加强了内部审计职能，对重点工程项目跟踪审计。参与杨府原料药厂区建设施工的检查监督工作，依托第三方外部专家资源对工程质量、经济性、进度等方面提出了很多专业的意见和建议。将审计监督工作前置，工程招投标前就与内外部专家商讨招标文件，识别风险点，列出控制要点，进一步降低的采购风险，优化了公司资源。审计部门在投资项目监管、重要业务的过程监管和控制及清查家底等方面给企业减少了风险，盘活了资源。

7、企业文化和党群建设方面工作

企业文化和党群建设为企业发展保驾护航。报告期内，公司强化政治引领，发挥核心作用，采用“双向进入、交叉任职”的体系。完成党建工作纳入公司章程工作。深入开展“两学一做”活动，使其形成学习教育常态化、制度化。围绕杨府原药新区搬迁这个中心工作，积极开展“争双强，当先锋”活动，挖掘先进典型人物。有效地形成党建带工建、党建带团建，工建、团建促党建工作的良好局面。公司团委积极开展献血、义工等志愿服务活动。工会开展的三八节登山活动、“乐跑”活动等极大地丰富了员工的业余生活。每月刊出《仙药之声》及运行公司微信公众平台，在宣传报道公司的热点重点和传播正能量及展示企业形象方面发挥了重要的作用。

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

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,621,754,713.06	100%	2,852,555,262.74	100%	26.97%
分行业					
医药	3,612,241,378.56	99.74%	2,845,976,705.23	99.77%	26.92%
其他	9,513,334.50	0.26%	6,578,557.51	0.23%	44.61%
分产品					
皮质激素	1,597,385,340.12	44.11%	935,150,923.26	32.78%	70.82%
妇科及计生用药	855,630,804.43	23.62%	786,469,000.34	27.57%	8.79%
麻醉及肌松用药	551,428,723.35	15.23%	426,809,603.05	14.96%	29.20%
其他	617,309,845.16	17.04%	704,125,736.09	24.69%	-12.33%
分地区					
国内销售	2,519,017,526.05	69.55%	2,389,961,454.58	83.78%	5.40%
国外销售	1,102,737,187.01	30.45%	462,593,808.16	16.22%	138.38%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	3,612,241,378.56	1,474,252,997.29	59.19%	26.92%	18.54%	2.89%
分产品						
皮质激素	1,597,385,340.12	871,965,524.39	45.41%	70.82%	63.82%	2.33%
妇科及计生用药	855,630,804.43	233,900,092.60	72.66%	8.79%	-1.54%	2.87%
麻醉及肌松用药	551,428,723.35	94,402,910.63	82.88%	29.20%	102.80%	-6.21%
其他	607,796,510.66	273,984,469.67	54.92%	-12.87%	-35.88%	16.18%
分地区						
国内销售	2,509,504,191.55	787,558,039.68	68.62%	5.29%	-11.26%	5.85%
国外销售	1,102,737,187.01	686,694,957.61	37.73%	138.38%	92.77%	14.74%

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	2018 年	2017 年	同比增减
医药	销售量	万元	361,224.14	284,597.67	26.92%
	生产量	万元	186,003.65	107,146.02	73.60%
	库存量	万元	44,108	33,355.37	32.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、生产量同比增加73.60%主要系本期合并Newchem公司所致。
- 2、库存量同比增加32.24%主要系公司搬迁备货所致。

(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	2018 年		2017 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		1,474,252,997.29	99.49%	1,243,679,071.87	99.82%	-0.33%
其他		7,559,327.73	0.51%	2,200,273.73	0.18%	0.33%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
皮质激素	原材料	720,281,276.65	48.86%	451,583,879.67	36.31%	12.55%
皮质激素	动力	31,017,590.75	2.10%	21,937,326.37	1.76%	0.34%
皮质激素	人工工资	63,534,885.81	4.31%	24,917,293.47	2.00%	2.31%
皮质激素	制造费用	57,131,771.18	3.88%	33,842,906.31	2.72%	1.16%
妇科及计生用药	原材料	171,472,157.88	11.63%	166,030,771.08	13.35%	-1.72%
妇科及计生用药	动力	6,315,302.50	0.43%	7,696,948.04	0.62%	-0.19%
妇科及计生用药	人工工资	18,057,087.15	1.22%	18,767,249.84	1.51%	-0.29%
妇科及计生用药	制造费用	38,055,545.07	2.58%	45,041,399.62	3.62%	-1.04%
麻醉及肌松用药	原材料	62,740,174.40	4.26%	28,124,979.74	2.26%	2.00%
麻醉及肌松用药	动力	7,514,471.69	0.51%	4,184,766.10	0.34%	0.17%
麻醉及肌松用药	人工工资	8,203,612.93	0.56%	4,254,589.79	0.34%	0.22%
麻醉及肌松用药	制造费用	15,944,651.61	1.08%	9,984,786.75	0.80%	0.28%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
仙琚医药科技公司	设立	2018年8月	700.00万元	70.00%
仙琚香港公司	设立	2018年8月	100.00万港元	100%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	359,814,325.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.94%
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	109,619,375.42	3.03%
2	客户二	105,839,833.40	2.92%
3	客户三	54,481,718.15	1.50%
4	客户四	45,135,318.99	1.25%
5	客户五	44,738,079.56	1.24%
合计	--	359,814,325.52	9.94%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	471,838,262.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.45%
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	227,819,216.05	17.11%
2	供应商二	160,348,115.34	12.05%
3	供应商三	30,714,037.07	2.31%
4	供应商四	29,982,758.62	2.25%
5	供应商五	22,974,135.17	1.73%
合计	--	471,838,262.25	35.45%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	1,194,909,775.25	938,967,610.88	27.26%	
管理费用	257,905,409.50	182,936,922.12	40.98%	主要系本期职工薪酬和资产折旧及摊销增加所致
财务费用	73,256,136.46	62,620,002.10	16.99%	
研发费用	142,852,404.83	88,145,108.47	62.07%	主要系本期研发投入增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司获得药品再注册批件10个，具体如下：

品种名称	申请事项	批准时间	备注（批准事项）
左炔诺孕酮肠溶胶囊	再注册	2018.5.22	再注册批件
丙酸倍氯米松乳膏	再注册	2018.4.25	再注册批件
丁酸氢化可的松	再注册	2018.9.7	再注册批件
糠酸莫米松凝胶	再注册	2018.8.6	再注册批件
克林霉素磷酸酯阴道凝胶	再注册	2018.10.22	再注册批件
罗库溴铵	再注册	2018.11.26	再注册批件
罗库溴铵注射液2.5ml	再注册	2018.11.26	再注册批件
罗库溴铵注射液5ml	再注册	2018.11.26	再注册批件
醋酸甲地孕酮	再注册	2018.12.3	再注册批件
米索前列醇片	再注册	2018.11.26	再注册批件

(2) 报告期内，公司获授1项发明专利，5项发明专利申请获得受理，具体情况如下：

产品技术名称	专利类别	专利申请号/专利号	申请日期	获取专利证书日期	取得方式
一种左炔诺孕酮炔雌醇片的制备方法	发明	CN201410838841.X	2014-12-30	2018-08-21	自主研发
制备醋酸泼尼松的方法	发明	CN201810396718.5	2018-04-28		自主研发
米索前列醇组合物、片剂及其用途	发明	CN201810396645.X	2018-04-28		自主研发
制备双缩酮的方法	发明	CN201810429794.1	2018-05-08		自主研发
一种非那雄胺手性杂质（5β-非那雄胺）合成及纯化方法	发明	CN201810965095.9	2018-08-23		自主研发
一种制备糠酸莫米松的方法	发明	CN201811030115.X	2018-09-04		自主研发

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	272	261	4.21%
研发人员数量占比	7.11%	6.71%	0.40%
研发投入金额（元）	142,852,404.83	88,145,108.47	62.07%

研发投入占营业收入比例	3.94%	3.09%	0.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,277,226,018.40	2,835,506,027.03	15.58%
经营活动现金流出小计	3,083,959,023.02	2,656,301,541.81	16.10%
经营活动产生的现金流量净额	193,266,995.38	179,204,485.22	7.85%
投资活动现金流入小计	885,024,287.26	1,492,778,355.46	-40.71%
投资活动现金流出小计	812,315,602.22	2,179,162,505.57	-62.72%
投资活动产生的现金流量净额	72,708,685.04	-686,384,150.11	109.10%
筹资活动现金流入小计	949,037,356.97	2,112,960,243.12	-55.08%
筹资活动现金流出小计	1,242,339,268.87	1,439,181,287.06	-13.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-293,301,911.90	673,778,956.06	-143.53%
现金及现金等价物净增加额	-24,245,508.30	139,737,872.94	-117.35%

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)报告期内投资活动现金流入小计较去年同期下降40.71%，主要系报告期内赎回的理财产品的现金减少所致；

(2)报告期内投资活动现金流出小计较去年同期下降62.72%，主要系上年度非同一控制下企业合并支出较大，以及报告期内购买理财产品的现金减少所致；

(3)报告期内筹资活动现金流入小计较去年同期下降55.08%，主要系报告期内取得借款收到的现金减少所致；

(4)报告期内现金及现金等价物净增加额较去年同期下降117.35%，主要系报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,224,854.02	2.38%	主要系理财收益	否
资产减值	33,744,760.34	7.84%	主要系按企业会计准则相关规定计提各项减值准备	是
营业外收入	8,626,544.82	2.00%	主要系公司长期无需支付的应付账款本期核销	否
营业外支出	9,488,927.50	2.20%	主要系对外捐赠	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

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	892,487,801.94	16.40%	911,316,630.77	17.75%	-1.35%	
应收账款	716,943,419.11	13.17%	612,359,925.23	11.93%	1.24%	
存货	661,252,192.72	12.15%	519,515,378.92	10.12%	2.03%	
投资性房地产	21,149,431.60	0.39%	21,985,123.00	0.43%	-0.04%	
长期股权投资	167,402,997.45	3.08%	139,893,545.83	2.72%	0.36%	
固定资产	1,125,151,401.82	20.67%	964,245,918.40	18.78%	1.89%	
在建工程	497,892,978.88	9.15%	399,537,406.57	7.78%	1.37%	
短期借款	696,040,788.99	12.79%	810,444,954.09	15.78%	-2.99%	
长期借款	1,070,951,114.29	19.67%	1,090,201,848.76	21.23%	-1.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	333,007,316.68	保证金存款、保函保证金
投资性房地产	11,734,105.50	债务抵押担保
固定资产	167,102,311.69	债务抵押担保
无形资产	13,146,188.14	债务抵押担保
合计	524,989,922.01	

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
38,896,200.00	881,843,787.50	-95.69%

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）
山东斯瑞生物医药公司	雄烯二酮等医药中间体的生产及销售	增资	30,000,000.00	15.00%	自筹	山东赛托生物科技股份有限公司	2015年6月	医药中间体	过户		100,908.27	否	2018年05月15日	《浙江仙琚制药股份有限公司关于对参股公司增资并放弃同比例增资权的公告（公告编号2018-022）》
仙琚制药香港有限公司	贸易	新设	876,200.00	100.00%	自筹	独资	2018年8月	贸易	截止2018年12月底尚未出资		0.00	否		
浙江仙琚医药	技术开发、技	新设	7,000,000.00	70.00%	自筹	宁波梅山保税	2018年8月	技术开发	截止2018		-1,862,644.20	否		

科技有 限公司	术服 务、技 术咨询					港区迈 越投资 管理合 伙企业 (有限 合伙)			年 12 月底 已投 资 140 万元 人民 币					
杭州维 斯博医 疗科技 有限公 司	技术开 发、技 术服 务、技 术咨 询、成 果转让	新设	1,020,0 00.00	34.00%	自筹	朱伟 江、袁 洪文	2018 年 9 月	技术开 发	截止 2018 年 12 月底 已投 资 51 万元 人民 币		13,385.7 4	否		
合计	--	--	38,896, 200.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,748,3 50.19	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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
2015	非公开发 行	86,194.84	18,902.15	86,194.84	0	0	0.00%	0	截至 2018 年 12 月 31 日公司募 集资金已	0

									使用完毕， 结余募集 资金余额 6.55 万元 转至公司 基本账户， 募集资金 专项账户 已于 2018 年 12 月注 销，募集资 金余额为 人民币 0 万元。	
合计	--	86,194.84	18,902.15	86,194.84	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2096 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票 98,708,111 股，发行价为每股人民币 8.93 元，共计募集资金 88,146.34 万元，坐扣承销和保荐费用 1,586.63 万元后的募集资金为 86,559.71 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2015 年 10 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 364.87 万元后，公司本次募集资金净额为 86,194.84 万元。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《验资报告》（天健验〔2015〕420 号）。

本公司以前年度已使用募集资金 67,292.69 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,079.08 万元；2018 年度实际使用募集资金 18,902.15 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 383.08 万元；累计已使用募集资金 86,194.84 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,462.16 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日公司募集资金已使用完毕，结余募集资金余额 6.55 万元转至公司基本账户，募集资金专项账户已于 2018 年 12 月注销，募集资金余额为人民币 0 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
原料药产业升级建设 项目	否	55,000	55,000	18,902.15	55,000	100.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
偿还银行借款	否	20,000	20,000		20,000	100.00%			不适用	否

补充流动资金	否	13,146.34	11,194.84		11,194.84	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,146.34	86,194.84	18,902.15	86,194.84	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	88,146.34	86,194.84	18,902.15	86,194.84	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	原料药产业升级建设项目厂房工程已完工，设备开始调试运行，部分生产线处于试生产阶段，目前正在有序推进相关产品的 GMP 认证及注册工作。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2015 年 11 月公司第五届董事会第十四次会议审议通过，并经保荐机构中信建投证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,996.41 万元。									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台州仙琚药业有限公司	子公司	有机中间体制造	2000 万元	308,866,143.21	133,391,840.55	611,182,572.85	47,875,159.46	41,485,193.76
浙江仙居制药销售有限公司	子公司	化学原料药及制剂等批发、零售；食品经营；日用品销售等	5000 万元	562,265,557.69	75,408,791.31	1,834,075,555.83	8,773,222.77	5,233,644.04
台州市海盛制药有限公司	子公司	维生素 D3 和医药中间体制造加工	500 万元	206,520,431.77	190,395,937.14	206,143,862.28	139,734,741.55	117,007,663.18
浙江仙琚置业有限公司	子公司	实业投资	5000 万元	91,907,692.53	-21,988,607.36	1,901,811.48	-2,881,701.65	-2,889,779.44
Newchem 公司	子公司	医药以及医药中间体生产、销售	100 万欧元	343,444,803.81	182,247,892.05	563,156,261.68	124,701,175.37	89,772,793.30
Effechem 公司	子公司	医药以及医药中间体销售	3.70 万欧元	3,636,981.85	1,613,808.94	3,697,044.52	818,210.30	799,614.58
浙江仙琚制药技术开发有限公司	子公司	药品、化工原料产品等的技术开发、服务	500 万元	4,093,624.58	2,262,567.57	7,931,131.85	1,187,000.42	710,695.80
杭州能可爱心医疗科技	子公司	医用电子专用、检测仪、	5605 万元	59,481,869.94	-30,935,453.10	18,640,922.99	1,370,472.14	1,941,521.17

有限公司		精密等仪器的研发、生产、销售						
杭州哼哈口腔医院有限公司	子公司	口腔诊疗服务	1092.17 万元	8,150,915.96	4,350,004.23	3,362,914.25	-2,467,365.81	-2,328,714.88
北京桔金科创基因技术有限公司	子公司	技术推广服务	15000 万元	21,232,968.00	21,160,088.30	0.00	-816,461.81	-816,461.81
仙居仙曜贸易有限公司	子公司	化工原料及制品、塑料及制品的批发、零售；货物及技术进出口	500 万元	28,737,301.76	3,793,067.96	74,885,319.75	-2,088,344.75	-2,088,344.75
浙江省仙居县阳光生物制品有限公司	参股公司	医药中间体制造	1000 万元	67,806,726.03	5,236,912.53	50,317,794.17	-2,857,618.31	-2,840,753.29
浙江天台药业有限公司	参股公司	医药中间体、原料药生产销售	5225 万元	216,642,081.38	157,344,331.44	275,332,899.07	62,871,405.28	54,834,725.82
索元生物医药（杭州）有限公司	参股公司	生物医药技术及医药产品技术开发、技术服务、成果转化	4812.5 万元	194,059,603.05	-100,375,175.49	0.00	-108,877,604.65	-108,944,774.80
仙居弘琚小额贷款有限公司	参股公司	小额贷款业务	15000 万元	169,415,215.53	166,002,608.58	18,531,433.81	15,056,520.10	10,731,448.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江仙琚医药科技有限公司	新设	无大的影响
仙琚制药香港有限公司	新设	无大的影响

主要控股参股公司情况说明

1、台州市海盛制药有限公司系公司控股子公司，公司持有其61.8%股权。主营业务为原料药（维生素D3）及饲料添加剂【维生素（I）（II）；维生素D3】的生产、销售。报告期内，实现营业收入20614.39万元，同比增长50.91%，实现营业利润13973.47万元，同比增长124.10%，实现净利润11700.77万元，同比增长141.38%。主要受报告期内维生素D3价格上涨所致。

2、2017年10月公司出资收购意大利NewChem公司，公司持有其100%股权。主营业务为原料药，主要是甾体和激素类药物的研发，生产，销售，及其于农业，食品业，环保业，美容业，理疗业的应用研究。报告期内，实现营业收入56315.63

万元，实现营业利润12470.12万元，实现净利润8977.28万元。

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

公司的整体战略目标是营销为导向“先做强后做大”，积极推进“制造平台、销售平台”两个平台建设，围绕“聚焦”、“整合”、“效率”三个关键词，积极培育五个方面的核心能力：

- 1、甾体药物产品的专业研发与生产能力；
- 2、对三大治疗领域的治疗体系的理解能力以及构建产品、服务群的能力；
- 3、在三大治疗领域内的管理服务能力和销售推广能力；
- 4、能够提供高品质产能的生产能力；
- 5、综合成本控制能力。

化学原料药的国际化：以意大利NEWCHEM为新的起点和标杆，从全球甾体激素产业链的角度，加强相关产品技术整合、开发与应用能力、国际注册能力、专利药到期研究及国际市场政策研究能力等三方面工作，建立科学规范的国际化原料药业务管理基础，在对原有原料药市场进行梳理和规范管理的同时，积极开拓规范市场业务。

化学制剂的营销体系：采用集聚化战略，集中力量在化学制剂行业发展，在已有的业务领域形成竞争优势，集中发展麻醉科、妇科、呼吸科三大治疗领域；采取“精耕细作”策略，现有产品不断加强市场渗透、提高市场覆盖的同时，通过不断推出新产品（包括甾体类产品和非甾体类产品），包括仿制或改剂型的方式实现保护现有品种、补充现有适应症的空白细分市场及进入新的适应症，实现在上述领域的全面竞争优势；伺机发展皮肤科、神经科等其它治疗领域，以具有高创新性的核心品种或优良的产品组合迅速切入，实现“以点带线”。围绕三大治疗领域开发新产品，丰富产品线，重点关注相关医疗器械、诊断试剂等领域。

（二）公司2018年经营计划

2019年整个医药行业比2018年更加风云变幻，充满着变数和挑战，公司将以既定的战略作为目标，聚焦本业，以技术驱动作为根本保障，提高自己的能力，扎扎实实地做好综合成本控制工作。销售将针对市场的变化，看清行业的变化实质，利用难得的市场窗口，做出实质性的调整，使销售模式与人员素质都适应未来的市场需要。生产体系以技术驱动与合规作为主要工作方向，从而为原料药国际高端市场的销售与制剂的一致性评价工作打下基础。

具体经营计划如下：

1、以加快一致性评价进展为契机优化整合研发能力建设

继续开展制剂研发体系和能力的构建工作，特别是着重基于研发战略需要的人才梯队的搭建，保障公司战略目标的实现。根据市场要求以及现有基础，聚集资源、统筹仙居和杭州两个研究基地的能力，确定不同的工作定位，加强结果管理与效率优化，以期早日取得一致性评价研究的突破性进展。加强、提升原料药的研发能力，要基于产业链要求来进行布局与能力构建，保障公司战略基础的坚实，使其能够满足制剂的研发与原料药高端市场销售的要求。尽快完善“三位一体”的研发构架，即以意大利为原创中心、杭州为承接中心、仙居为试产中心，争取早日实现“研发驱动发展，技术引领跨越”。

2、优化制剂销售模式和加强队伍新能力的构建，实现销售转型和能力升级

销售公司要加强利润意识，优化费用管理，控制费用，发挥费用的杠杆作用；调整策略，对现有的销售模式进行转型的思考与探索，定义好未来市场的变化趋势以及匹配能力的构建方向，在认真分析的基础上对OTC、临床、招商、普药销售做出合理的发展规划，特别是针对目前4+7招标采购模式即将全国推广的情况下，开展有针对性的市场扩容工作。

针对未来的业务所需要的工作定位，重新思考、规划公司业务需要的人员能力定位，重新建立各类销售人员的任职资格，能力素质模型也要重新进行确定，在此基础上对销售能力进行评估，分步骤实现销售人员的能力提升，提高销售公司整体的产出效率。

3、以市场为导向，加大整合力度，拓展原料药的销售

原料药销售目前是公司利润增长的重要力量，要以市场为导向，以高端市场拓展为目标，拉动公司原料药研发、生产销售的能力提升；依托技术驱动、合规控制、综合成本等因素开拓国际市场；继续与NEWCHEM进行业务整合，进行统一的市场规划，分层次合理安排市场资源，做到协调一致，继续朝形成1+1>2的格局方向努力。

4、完成API新区搬迁，建立以合规为基础的综合成本控制体系

以搬迁为契机，做好以合规为基础的生产组织工作。开展各产品各版本的试生产及相关验证工作，系统组织生产场地变更通知工作并配合客户需求，做好转移产品评估工作；做好以技术为驱动力与控制力的工艺过程管理工作，制定药品生产过程控制中符合GMP、EHS要求的各类作业内容与作业标准，并以此达到操作标准作为员工考核的主要内容。从而使得公司的“合规化”工作能够取得进步，从而符合新的行业管理要求。各相关职能管理部门工作都要从控制综合成本的角度去考虑，将控制综合成本作为思考自身工作的一个基本内容，要体现各自工作对于综合成本控制的贡献。加快ERP和设备管理软件在全公司的推广和实施，进行成本的精准监测和实现流程的不断优化。

加强各项工作的协调，争取在新药品法出台前，国内注册品种获得转移批文和GMP证书，国外注册品种先组织正常销售的品种注册，按美国、欧盟、日本、印度、韩国、巴西等市场的顺序进行排序并结合客户的需求试生产和验证，并组织开展质量研究和DMF编制工作，启动注册。

5、推行以合规为目的的质量保证体系建设，加强质保体系对全过程的实质性控制

全面推行“过程管理合规化”、“每时每刻GMP”等管理理念；参考NEWCHEM经验，结合新政，开展质保体系二次提升工作，精细化QA与生产、技术的工作分工，重整QA职责。全面系统开展生产体系现状合规化风险评估，找准体系提升突破口，制定改善策略。与技术、生产体系形成合力，打破利益格局，变革考核机制，建立真正以技术驱动与技术保障为主体的合规体系，形成人人推动过程合规化的全员GMP文化，形成具有强竞争力的质保体系；持续抓好QA队伍综合素质培养，确保质保体系发挥对于研发、生产、销售等全过程合规化的实质性管控作用。

6、实现以岗位职责为基础的流程、制度建设，提高运营效率

提高岗位职责的严肃性，以岗位职责为基础，明晰各个岗位的工作内容及评价方法。对制度流程进行梳理，以简单实用、结果有效为原则进行增删，流程必须要执行，执行环节必须要评估、审计。从不同的角度定期对流程与制度的执行效果进行评估，以问题导向为切入点、以提高效率为目的，不断完善流程与制度，从而提高公司的运营效率。以提高经营效率为目的，建立标杆企业的各类运营效率的对照数据库，分析、评估公司内部数据，确定追赶目标对象，分析差距原因，提出提高的目标从而指导公司的运营效率提高工作。

7、优化现金流管控，聚焦于主业投资

强化投资管理，严格按公司确定的既定战略对于投资的要求，加强决策流程管理，保证投资聚焦于主业。对预决算的偏差进行严格管控。强调预算的严肃性，对于超预算的审批严格把关。做好税务筹划，要将税务筹划作为公司的构建战略优势的高度来进行。加强资金管理和收支环节的管控工作，优化现金流的源头。财务部门要分解各业务线条对于现金流的管理任务，并加以控制考核，财务部门要加强经营过程中的现金流的预测与管理。继续加大非经营性资产的处置工作，回收非经营性现金流以充实主业的经营需要。

8、大力开展后备人才队伍建设，多渠道加快优秀人才的引进

从战略角度加强公司的后备人才培养，加强公司战略实施能力体系的构建，要立足于公司自身人才的培养，培养人才梯队。通过加强中高层干部的价值观建设和传帮带能力的考核来提高领导力，建立高管带教制度，成建制落实后备人才培养实施细则。优化后备人才的选拔机制，逐渐建立人才轮岗机制和激励体系，不断激活人心，以业绩为导向，让优秀的人才不断地脱颖而出。从战略以及具体的业务需求出发做出人才规划，根据实际需要培养人才。根据公司的发展需要，对于一些需要快速提高的领域，要注重引进优秀人才，要建立体系能够让优秀的人才进得来、留得住，并且能够发挥作用，同时带动公司的相关业务能力体系迅速提高及建立相应的人才支撑梯队。

9、公司法人治理工作

严格按照监管部门的要求，确保及时、准确、完整地编制各类报告，信息披露工作继续保持优秀。结合《公司章程》的规定，科学合理筹备董事会、监事会、股东大会，确保各项会议的顺利召开，进一步提高会议效率。完成董事会监事会换届选举工作，发挥董事会职能，实现投资项目的健康、有序和产出效益。

10、党群和企业文化建设

在杨府原药厂区拟建一个融合有党建的企业文化展示厅。根据公司的重点热点利用公司的宣传阵地继续做好宣传报道，特别是一致性评价和API新区搬迁优秀事件和优秀人物方面的报道。丰富业余生活，积极鼓励公司业余社团开展各项活动，同时工会也将组织一次全公司的大型文体活动，以及征文等活动，推进企业文化宣传工作，凝聚力量。

（三）未来发展面临的风险因素

1、行业政策变化风险

国家医疗体制改革持续深化，医保控费、医院药占比、药品招投标、两票制、一致性评价、临床实验数据核查、安全环保升级等政策的深化实施，整个医药行业处于深刻变革中。对于上述可能出现的政策变化，公司管理层将紧密关注行业政策变化，不忘初心，积极进取，扎实做好各项工作，控制和降低生产经营风险。

2、仿制药质量和疗效一致性评价工作按期完成的风险

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

3、原料及原料药价格波动风险

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

4、药品降价风险

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

5、综合管理成本上升的风险

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

6、研发风险

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

7、人才缺乏的风险

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

8、商誉减值风险

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

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
2018年02月02日	实地调研	机构	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018年2月2日投资者关系活动记录表》
2018年03月06日	实地调研	机构	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018年3月6日投资者关系活动记录表》
2018年05月04日	实地调研	机构	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018年5月4日投资者关系活动记录表》
2018年11月07日	实地调研	机构	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018年11月7日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司普通股利润分配政策没有发生变化，按照《公司章程》及公司审议通过的《公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》执行。根据有关法律法规及《公司章程》的规定，在充分考虑公司实际经营情况及未来发展需要的基础上，公司董事会制订了《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，并获得公司2017年年度股东大会审议通过。

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

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

1、2016年度的利润分配方案为：

公司以2016年12月31日总股本610,808,111股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发61,080,811.1元，并以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。

2、2017年度的利润分配方案为：

公司以2017年12月31日总股本916,212,166股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），共计派发54,972,729.96元。

3、2018年度的利润分配预案为：

公司拟以2018年12月31日总股本916,212,166股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.65元（含税），共计派发59,553,790.79元。

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

2018 年	59,553,790.79	301,362,969.27	19.76%	0.00	0.00%	0.00	19.76%
2017 年	54,972,729.96	206,630,126.59	26.60%	0.00	0.00%	0.00	26.60%
2016 年	61,080,811.10	146,186,888.11	41.78%	0.00	0.00%	0.00	41.78%

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预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.65
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	916212166
现金分红金额 (元) (含税)	59,553,790.79
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	59,553,790.79
可分配利润 (元)	447,445,773.88
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为 301,362,969.27 元, 按母公司实现的净利润提取 10% 法定盈余公积金 15,320,830.76 元, 加上年初未分配利润 364,531,026.95 元, 减去分配 2017 年度现金股利 54,972,729.92 元, 公司期末可供股东分配的利润为 447,445,773.88 元。现公司拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 916,212,166 股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.65 元 (含税), 共计派发 59,553,790.79 元, 剩余的未分配利润结转以后年度。2018 年度不送红股也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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	张宇松等持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	高管锁定承诺	其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%。在离职后半年内,不转让所持股份公司股份。	2008 年 02 月 27 日	任职期间及离职后半年内	严格履行
	仙居县国有资产投资集团有限公司	股份限售承诺	本公司将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定,以及本公司与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定,自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让认购的 21,276,419 股新股。	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕
	汇添富基金管理股份有限公司	股份限售承诺	本公司将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定,以及本公司与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定,自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让汇添富-仙琚制药定增盛世 45 号资产管理计划所认购的 22,246,360 股新股和	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕

			汇添富-优势医药企业定增计划 6 号资产管理计划所认购的 5,055,991 股新股。			
	平安资产管理有限责任公司	股份限售承诺	本公司将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本公司与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让平安创赢 5 号产品所认购的 11,198,211 股新股。	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕
	杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本企业将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本企业与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让所认购的 20,223,964 股新股。	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕
	财通基金管理有限公司	股份限售承诺	本公司将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕

			交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本公司与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让通过财通专户 1 号计划所认购的 5,055,991 股新股。			
	中企汇锦投资有限公司	股份限售承诺	本公司将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本公司与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让所认购的 1,516,797 股新股。	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕
	范敏华、李勤俭	股份限售承诺	本人将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本人与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕

			非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让所认购的 5,055,991 股新股。			
	张宇松	股份限售承诺	本人将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本人与浙江仙琚制药股份有限公司签订的《浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》的有关约定，自浙江仙琚制药股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让所认购的 2,022,396 股新股。	2015 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017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	434,538,951.67	应收票据及应收账款	1,046,898,876.90
应收账款	612,359,925.23		
应收利息		其他应收款	22,892,275.73
应收股利			
其他应收款	22,892,275.73		
固定资产	964,245,918.40	固定资产	964,245,918.40
固定资产清理			
在建工程	358,680,066.16	在建工程	399,537,406.57
工程物资	40,857,340.41		
应付票据	51,738,409.43	应付票据及应付账款	393,320,356.79
应付账款	341,581,947.36		
应付利息	4,247,698.46	其他应付款	183,362,343.20
应付股利	760,109.50		
其他应付款	178,354,535.24		
长期应付款	3,408,271.21	长期应付款	3,408,271.21
专项应付款			
管理费用	271,082,030.59	管理费用	182,936,922.12
		研发费用	88,145,108.47
收到其他与经营活动有关的现金[注]	403,620,217.47	收到其他与经营活动有关的现金	415,358,617.47
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,442,238,400.00	收到其他与投资活动有关的现金	1,430,500,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助11,738,400.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
仙琚医药科技公司	设立	2018年8月	700.00万元	70%
仙琚香港公司	设立	2018年8月	100.00万港币	100%

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）	185
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁锡锋、陈红兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
升华集团控股有限公 司	2017年03 月30日	8,000	2017年06月20 日	3,000	连带责任保 证	2017.06.20-2 018.06.19	是	否
升华集团控股有限公 司	2017年03 月30日	8,000	2017年12月11 日	2,940	连带责任保 证	2017.12.11-2 018.06.11	是	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			46,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2017年03月09日	2,100	连带责任保证	2017.03.09-2018.03.08	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2017年05月23日	1,000	连带责任保证	2017.05.23-2018.05.17	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年02月09日	1,000	连带责任保证	2018.02.09-2019.02.06	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年03月09日	2,100	连带责任保证	2018.03.09-2019.02.02	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年05月18日	1,000	连带责任保证	2018.05.18-2019.05.09	否	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年10月31日	900	连带责任保证	2018.10.31-2018.12.27	是	是
台州仙琚药业有限公司	2017年08月08日	7,000	2018年12月14日	1,000	连带责任保证	2018.12.14-2019.12.12	否	是
台州市海盛制药有限公司	2016年03月31日	1,200	2017年09月29日	500	连带责任保证	2017.09.29-2018.09.28	是	是
台州市海盛制药有限公司	2016年03月31日	1,200	2017年09月07日	100	连带责任保证	2017.09.07-2018.09.05	是	是
台州市海盛制药有限公司	2016年03月31日	1,200	2017年11月09日	334	连带责任保证	2017.11.09-2018.11.01	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年08月28日	141	连带责任保证	2017.8.28-2018.02.28	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年08月30日	385	连带责任保证	2017.8.30-2018.03.02	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年09月22日	308	连带责任保证	2017.09.22-2018.03.20	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年10月13日	158	连带责任保证	2017.10.13-2018.04.13	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年10月27日	240	连带责任保证	2017.10.27-2018.04.19	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年11月09日	253	连带责任保证	2017.11.09-2018.05.09	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年11月27日	164	连带责任保证	2017.11.27-2018.05.16	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年11月29日	228	连带责任保证	2017.11.29-2018.05.27	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2017年12月27日	16	连带责任保证	2017.12.27-2018.06.25	是	是

仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2018年01月26日	102	连带责任保证	2018.01.26-2018.07.24	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2018年03月28日	213	连带责任保证	2018.03.28-2018.9.26	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2016年06月01日	2,000	2018年04月03日	247	连带责任保证	2018.04.03-2018.10.04	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年05月14日	591	连带责任保证	2018.05.14-2018.11.14	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年06月12日	58	连带责任保证	2018.06.12-2018.12.13	是	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年07月20日	656	连带责任保证	2018.07.20-2019.01.23	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年08月02日	200	连带责任保证	2018.08.02-2019.02.02	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年08月17日	31	连带责任保证	2018.08.07-2019.02.17	否	是
仙居仙曜贸易有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年12月21日	109	连带责任保证	2018.12.21-2019.06.21	否	是
仙琚制药意大利有限责任公司	2017年08月08日	100,000	2017年10月30日	86,603	连带责任保证	2017.10.30-2022.9.26	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,207
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			112,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				92,699
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,207
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			158,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				92,699
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								35.22%

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）	87,599
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）	87,599
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	10,000	0	0
合计		10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、股东与债权人权益保护

公司注重股东权益的保护，同时也高度重视债权人合法权益的保护，公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了较为完整的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。报告期内，公司共召开一次股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，同时提供网络投票平台，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。公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，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、投资者接待日活动、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，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理投资回报，每年都会在结合公司现实情况与长远发展基础上充分考虑广大股东与投资者的利益诉求，制定利润分配方案。

2、职工权益保护

公司坚持以人为本，倡导“个人价值在实现企业价值和社会价值过程中得到体现”的企业文化，在用工制度上完全符合《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规的要求，尊重和维护员工的合法权益，为员工提供良好的劳动环境，与所有员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险；公司重视人才培养，制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职硕士教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

公司注重员工的安全生产、劳动保护和身心健康。通过制定职业卫生相关管理制度，完善了职业卫生制度管理体系。每年组织员工进行定期、系统、专业的体检，按照不同的岗位做出不同的体检要求，并且逐年加大投入，加强治理职业危害及强化职业健康管理。组织举办员工运动会、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活；组织优秀员工进行户外旅游活动，激励员工的工作热情；注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位，每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。

公司积极为员工创造安全的工作条件和环境，通过组织开展各类安全生产和职业健康培训以提高管理人员、作业人员的安全知识、安全操作技能及自我健康保护意识。公司重视职工权利的保护，完善职工代表大会制度，公司7名监事会成员中有3名职工监事由职工代表大会选举产生。对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等形式听取职工的意见。在严格遵守各项法律法规保障员工法定权益的基础上，公司率先推出了“企业年金计划”和“大病医疗保险”等福利措施，每年通过公司工会对生活困难员工扶贫济困，为公司员工提供一份有保障的生活福利待遇。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“坚持真实，打造诚信”的经营理念，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，与消费者建立良好的社会关系。按照公开、公正、公平的原则开展采购招标业务，严格筛选供应商资质，严格遵守并履行合同约定，保护供应商及客户的商标权、专利权等知识产权和商业机密，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。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。

公司奉行“生产一流产品，致力人类健康”的企业宗旨，通过不断优化和引进工艺，全面提升了企业的生产质量管理水平，努力提高产品质量，为消费者提供高质量的产品，为公司持续发展打好基础。公司建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话及时接收客户和消费者的反馈，了解客户和消费者的需求，提高客户和消费者对产品的满意度。

4、环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设有环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组规划与推进公司的清洁生产和节能减排等各项工作，每年对环保设施进行必要的投入，保证了环保治理设施运行正常，污水处理稳定达标排放。聘请专业的环保研究机构指导公司的环保工作，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，满足了医药行业对环境保护的相关要求。

5、公共关系和社会公益事业

公司践行“您的健康与快乐，我的真诚与责任”的企业使命，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，积极履行社会责任。坚持以人为本，回馈社会，以多种形式积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。饮水思源，回馈社会，公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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
浙江仙琚制药股份有限公司	COD/氨氮/PH/总磷/总氮	连续	2	城南厂区、杨府制剂事业部各一个	COD:181.32mg/L 氨氮:9.4mg/L 总磷:1.57mg/L 总氮:20.5mg/L	PH: 6-9 COD:≤480mg/L 氨氮:≤35mg/L 总磷: 8mg/L 总氮: 70mg/L	COD:79.78吨 氨氮:4.13吨 总磷: 0.69吨 总氮: 9.01吨	COD:433.584吨 氨氮:31.615吨 总磷: 29.68mg/L 总氮:64.23mg/L	无
台州仙琚药业有限公司	COD/氨氮/PH	连续	1	川南厂区一个	COD:271.59mg/L 氨氮:3.23mg/L	H: 6-9 COD:≤500mg/L 氨氮:≤35mg/L	COD: 58.17吨 氨氮:0.69吨	COD: 144.2万吨; 氨氮: 10.09万吨	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

废气：公司本部建有60000立方/小时废气处理设施，台州仙琚药业公司建有20000立方/小时废气处理设施并新建30000立方/小时废气处理设施，公司生产过程中产生的各类废气分类收集、预处理，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放，废气排放执行《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33/2015-2016表1大气污染物排放限值。发酵类废气执行《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中标准限值，合成类废气执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新改扩二级标准要求，恶臭浓度执行《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014），氨执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）中二级标准要求，部分废气均执行《工作场所有害因素职业接触限值》（GBZ2.1-2007）化学有害因素中时间加权容许浓度要求。2018年公司加强管理，严格按照操作规程运行，确保所有装置正常运行，每季度委托第三方监测单位进行监测，监测结果显示全部达标。

固废：公司本部设有总面积为540 m²的危险废物贮存库房，台州仙琚药业公司设有总面积为640 m²的危险废物贮存库房，固废房采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对所产生危废进行分类收集、分类存放，委托有危废处置资质的单位及时处理。

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

（2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在仙居县经济开发区现代工业集聚区制剂事业部的年产63000万片固体制剂综合技改项目，建设项已经竣工，目前正在准备环保验收；

公司在仙居县经济开发区现代工业集聚区的原料药产业升级建设项目，分期建设，一期项目建设基本完成，该项目期废水处理能力为2000m³/d，生活污水、生产废水收集后经厂区废水处理设施处理达到进管标准后，再纳入集聚区污水管网，经仙居首创污水处理有限公司（原中昌污水处理厂）处理达标后最终排入永安溪。项目新建4套废气收集系统，分别是：有机废气RTO焚烧处理设施、无机废气处理设施、质检楼废气处理设施、研究院废气处理设施。项目建有1500m³事故应急池，根据一般固废和危险废物分类收集原则，建有危废仓库，并按相关规定进行设置，工业废物委托有资质单位无害化处置。项目配套环保设施全部建设完成，正在准备运行调试之中。

2018年3月份公司杨府原药组织填报排污许可证申请，2018年8月获得排污许可证，证书编号：913300007147892221003P，有效期5年。

2018年5月，台州仙琚药业公司年产100吨T003、40吨T006、20吨泼尼松、40吨T011、3吨依普利酮、1.3吨罗库溴铵、100kg维库溴铵、100吨MPA技改项目环境影响报告书通过浙江省环境保护厅（现浙江省生态环境厅）审查（浙环建[2018]19号）。

2018年9月，台州仙琚药业公司年产100吨单酯、30吨6-甲基脱氢物、20吨D1、100吨11羟4AD、100吨MPA技改项目通过台州市环境保护局（现台州市生态环境局）噪声固废验收（台环竣验[2018]7号）。

（3）突发环境事件应急预案

公司本部委托有资质单位编制了突发环境事件应急预案，2018年12月通过了专家评审，并已备案，原料药产业升级建设项目2018年8月编制了突发环境事件应急预案并备案，台州仙琚药业有限公司于2018年5月委托资质单位编制了突发环境事件应急预案，于2018年6月通过了专家评审备案，公司本部在厂区内设置了总容量300 m³的应急事故池，台州仙琚药业公司在厂区内设置了总容量400 m³的应急事故池，配备应急物资。报告期内分别按照预案要求组织演练、总结。公司日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

（4）环境自行监测方案

公司本部及台州仙琚药业公司分别编制了环境自行监测方案，每天对外排废水进行监测，确保达标排放，废气监测委托有资质单位进行监测。

（5）其他应当公开的环境信息

无

（6）其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站
高级管理人员辞职	《关于高级管理人员辞职的公告》（2018-003）	2018年2月14日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
为台州市海盛制药有限公司、仙居仙曜贸易有限公司继续提供担保事项	《关于为子公司继续提供担保的公告》（2018-012）	2018年4月26日	
对参股公司斯瑞医药公司增资并放弃同比例增资权事项	《关于对参股公司增资并放弃同比例增资权的公告》（2018-022）	2018年5月15日	
持股5%以上股东减持股份及构成短线交易事项	《关于持股5%以上股东减持股份的预披露公告》（2018-007）	2018年4月5日	
	《关于持股5%以上股东减持公司股份中误操作导致短线交易的公告》（2018-024）	2018年5月18日	
	《关于持股5%以上股东减持股份的进展及终止股份减持计划的公告》（2018-028）	2018年6月20日	
	《关于持股5%以上股东减持股份的预披露公告》（2018-041）	2018年11月22日	
	《关于股东减持股份后持股比例低于5%的权益变动提示性公告》（2018-044）	2018年12月28日	
	《关于股东提前终止减持计划的公告》（2019-001）	2019年1月4日	
会计政策变更	《关于会计政策变更的公告》（2018-014）	2018年4月26日	
股东股权质押事项	《关于持股5%以上股东部分股份解除质押及被质押的公告》（2018-037）	2018年10月10日	
	《关于持股5%以上股东部分股份质押的公告》（2018-038）	2018年10月19日	

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	195,520,295	21.34%				-183,291,820	-183,291,820	12,228,475	1.33%
2、国有法人持股	31,914,629	3.48%				-31,914,629	-31,914,629	0	0.00%
3、其他内资持股	163,605,666	17.86%				-151,377,191	-151,377,191	12,228,475	1.33%
其中：境内法人持股	97,945,969	10.69%				-97,945,969	-97,945,969	0	0.00%
境内自然人持股	65,659,697	7.17%				-53,431,222	-53,431,222	12,228,475	1.33%
二、无限售条件股份	720,691,871	78.66%				183,291,820	183,291,820	903,983,691	98.67%
1、人民币普通股	720,691,871	78.66%				183,291,820	183,291,820	903,983,691	98.67%
三、股份总数	916,212,166	100.00%				0	0	916,212,166	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系公司2015年11月的非公开发行股票三年锁定期满，2018年11月限售股解禁上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金敬德	33,217,488	33,217,488		0	离任满 6 个月后的 12 个月内 50% 锁定	2018-6-26
张南	4,642,560	4,642,560		0	离任满 6 个月后的 12 个月内 50% 锁定	2018-6-26
张宇松	3,415,675	3,033,594	3,033,594	3,415,675	在职董事、高管持股锁定、增发	2018-11-12
卢焕彤	6,462,720	0		6,462,720	在职监事持股锁定	不适用
陈杰	1,612,800	403,200		1,209,600	离任满 6 个月后在原聘任期内按 75% 锁定	2019-12-26
应明华	1,140,480	0		1,140,480	在职高管持股锁定	不适用
仙居县国有资产投资集团有限公司	31,914,629	31,914,629		0	增发	2018-11-12
汇添富基金-宁波银行-汇添富-仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划	33,369,540	33,369,540		0	增发	2018-11-12
杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	30,335,946	30,335,946		0	增发	2018-11-12
平安资管-平安银行-平安资产创赢 5 号资产管理产品	16,797,316	16,797,316		0	增发	2018-11-12
汇添富基金-宁波银行-汇添富-优势医药企业定增计划 6 号资产管理计划	7,583,986	7,583,986		0	增发	2018-11-12
财通基金公司-工行-宋茂彬	7,583,986	7,583,986		0	增发	2018-11-12
范敏华	7,583,987	7,583,987		0	增发	2018-11-12
李勤俭	7,583,987	7,583,987		0	增发	2018-11-12

中企汇锦投资有限公司	2,275,195	2,275,195		0	增发	2018-11-12
合计	195,520,295	186,325,414	3,033,594	12,228,475	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,635	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,752	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
仙居县国有资产投资集团有限公司	国有法人	21.55%	197,488,304	0		197,488,304		
金敬德	境内自然人	5.00%	45,810,604	-4407136		45,810,604	质押	34,000,000
汇添富基金-宁波银行-汇添富-仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划	其他	2.83%	25,904,140	-7465400		25,904,140		

浙江医药股份有限公司	境内非国有法人	2.77%	25,377,566	0		25,377,566		
李勤俭	境内自然人	2.71%	24,784,478	1236948		24,784,478		
杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.48%	22,729,926	-7606020		22,729,926		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.02%	18,489,900	0		18,489,900		
招商银行股份有限公司－国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.88%	17,224,192	12063155		17,224,192		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	14,796,171	14327471		14,796,171		
全国社保基金四零四组合	其他	1.60%	14,653,375	14653375		14,653,375		
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）	2015 年 10 月 28 日，公司完成了向 9 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 98,708,111 股，新增股份于 2015 年 11 月 12 日在深圳证券交易所上市。以上前 10 大股东中，其中仙居县国有资产投资集团有限公司原为第一大股东，此次参与认购 21,276,419 股，仍为公司第一大股东。汇添富基金－宁波银行－汇添富－仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划参与认购 22,246,360 股；杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）参与认购 20,223,964 股；李勤俭参与认购 5,055,991 股，以上 4 名投资者均通过参与非公开发行股票成为公司前十大股东，认购部份锁定期均为三年，为 2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日。上述 4 名投资者认购的股份锁定期已满，已于 2018 年 11 月 12 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
仙居县国有资产投资集团有限公司	197,488,304	人民币普通股	197,488,304					
金敬德	45,810,604	人民币普通股	45,810,604					
汇添富基金－宁波银行－汇添富－仙琚制药一定增盛世 45 号资产管理计划	25,904,140	人民币普通股	25,904,140					
浙江医药股份有限公司	25,377,566	人民币普通股	25,377,566					
李勤俭	24,784,478	人民币普通股	24,784,478					
杭州九鸿投资合伙企业（有限合伙）	22,729,926	人民币普通股	22,729,926					
中央汇金资产管理有限责任公司	18,489,900	人民币普通股	18,489,900					

招商银行股份有限公司-国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	17,224,192	人民币普通股	17,224,192
香港中央结算有限公司	14,796,171	人民币普通股	14,796,171
全国社保基金四零四组合	14,653,375	人民币普通股	14,653,375
前 10 名无限售流通股股东之间，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	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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：地方国有控股

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
仙居县国有资产投资集团有限公司	吕汝韦	1993 年 06 月 17 日	9133102473200797X2	国有资本金的投资、参股经营（非融资性经营业务）等
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	截止报告期末，仙居县国有资产投资集团有限公司持有浙江医药股份有限公司（证券代码：600216）17,244,632 股股份，占其注册资本的 1.79%。			

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
仙居县国有资产投资集团有限公司	吕汝韦	1993 年 06 月 17 日	9133102473200797X2	国有资本金的投资、参股经营（非融资性经营业务）等
实际控制人报告期内控	截止报告期末，仙居县国有资产投资集团有限公司持有浙江医药股份有限公司（证券代码：			

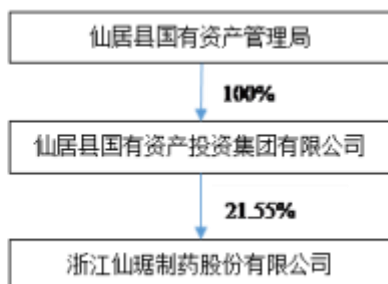
制的其他境内外上市公 司的股权情况	600216) 17,244,632 股股份，占其注册资本的 1.79%。
----------------------	---------------------------------------

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 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）
张宇松	董事长、总经理	现任	男	49	2016年12月26日	2019年12月25日	4,554,234				4,554,234
徐衡	董事、副总经理	现任	男	43	2016年12月26日	2019年12月25日					
张王伟	董事、董事会秘书	现任	男	37	2016年12月26日	2019年12月25日					
吕汝韦	董事	现任	男	55	2016年12月26日	2019年12月25日					
陈卫武	董事	现任	男	48	2010年12月21日	2019年12月25日					
张国钧	董事	现任	男	58	2007年12月21日	2019年12月25日					
赵苏靖	独立董事	现任	女	70	2015年04月23日	2019年12月25日					
傅颀	独立董事	现任	女	40	2015年04月23日	2019年12月25日					
陈康华	独立董事	现任	男	62	2016年12月26日	2019年12月25日					
卢焕形	监事会主席	现任	男	57	2004年12月22日	2019年12月25日	8,616,960				8,616,960
曹保湖	监事	现任	男	51	2016年12月26日	2019年12月25日					
徐小芳	监事	现任	女	47	2007年12月21日	2019年12月25日					
娄珍珠	监事	现任	女	47	2010年12月21日	2019年12月25日					
张弛	监事	现任	男	45	2013年12月20日	2019年12月25日					
郑必俊	监事	现任	男	40	2013年12月20日	2019年12月25日					

郭伟波	监事	现任	男	33	2016年12月26日	2019年12月25日					
应明华	副总经理	现任	男	55	2004年12月22日	2019年12月25日	1,520,640				1,520,640
王瑶华	财务总监	现任	女	48	2013年05月15日	2019年12月25日					
Carlo Cartasegna	副总经理	现任	男	60	2017年12月07日	2019年12月25日					
刘轩廷	副总经理	离任	男	52	2010年07月22日	2018年02月13日					
合计	--	--	--	--	--	--	14,691,834	0	0	0	14,691,834

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
刘轩廷	副总经理	离任	2018年02月13日	因个人原因提出辞职

三、任职情况

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

(1) 董事会成员

张宇松：男，中国国籍，1970年4月出生，研究生学历，高级工程师，中共党员。曾任仙居制药股份有限公司工艺员、产品开发办主任、车间技术主任，仙居制药有限公司车间主任，本公司生产技术部部长、总经理助理、副总经理。现任本公司董事长、总经理，浙江仙居制药销售有限公司董事长，台州市海盛制药有限公司董事长、英德瑞药物有限公司董事长，浙江百安医疗科技有限公司董事长，浙江仙琚医药科技有限公司董事长，浙江省人大代表。

徐衡：男，中国国籍，1976年5月出生，研究生学历，工程师。曾在杭州富通昭和光通讯股份有限公司工作，曾任本公司车间工艺工程师、车间经理、总经理助理。现任本公司副总经理，仙居仙曜贸易有限公司董事长兼总经理、意大利Newchem公司董事长、意大利Effechem公司董事长、仙琚制药意大利有限公司董事长、仙琚制药卢森堡有限公司董事长。

张王伟：男，中国国籍，1982年4月出生，本科学历，中级审计师。曾任公司一车间操作工，公司财务部资产管理岗位，财务部财务助理，审计部经理。现任本公司董事、董事会秘书、台州仙琚药业有限公司董事，仙居县政协委员。

吕汝韦：男，中国国籍，1964年4月出生，大学文化，高级会计师，中共党员。曾任仙居县财政局预算科科长，仙居县财政局党组成员、总会计师，仙居县财政局党组成员、副局长。现任公司实际控制人仙居县国有资产投资集团有限公司董事长，本公司董事。

陈卫武：男，中国国籍，1971年10月出生，大学文化，经济师，中共党员。曾在仙居财税局城关税务所、仙居县地方税务局城区分局工作。现任公司实际控制人仙居县国有资产投资集团有限公司董事、总经理，本公司董事。

张国钧：男，中国国籍，1961年10月出生，双学位及EMBA学历，高级工程师，中共党员。曾任江西东风制药厂车间副主任，浙江新昌制药厂助理厂长、副厂长，浙江新昌制药股份有限公司副总经理、副总工程师，浙江医药股份有限公司常务副总经理、董事会秘书。2003年6月至2018年6月任浙江医药股份有限公司副董事长。现任浙江医药集团副董事长、本公司董事。

赵苏靖：女，中国国籍，1949年5月出生，本科学历。曾任职于武义县医药公司、浙江省武义县制药厂、浙江省医药局科技开发处、浙江省技术进出口有限责任公司、浙江省医药行业协会副秘书长、常务理事。2015年4月起担任本公司独立董事。

傅颀：女，中国国籍，1979年6月出生，教授、博士、硕士生导师。2006年至今在浙江财经大学会计学院任教，现任浙江财经大学国际会计系主任、中国注册会计师协会非执业会员，现任本公司独立董事，花园生物（300401）独立董事，天地数码（300743）独立董事，浙江日风电气股份有限公司独立董事，浙江恒强科技股份有限公司独立董事。

陈康华：男，中国国籍，1957年3月出生，副教授，硕士生导师。1983年至今在华东政法大学法学院任教，现任本公司独立董事，上海宏力达信息技术股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

卢焕形：男，中国国籍，1962年10月出生，大学文化，工程师，中共党员。曾任仙居制药厂设备科长，仙居制药股份有限公司设备主管、总经理助理，浙江医药股份有限公司仙居制药厂副厂长，仙居制药有限公司副总经理，本公司副总经理、台州仙居药业有限公司董事长兼总经理、浙江仙居热电有限公司董事长。现任本公司监事会主席、党委副书记。

曹保湖：男，中国国籍，1968年6月出生，大专文化，中共党员。曾任仙居县商业局人事秘书股股长，仙居县商业集团公司办公室主任，仙居县商务局商贸发展科科长、综合科科长。现任公司实际控制人仙居县国有资产投资集团有限公司董事、副总经理，本公司监事。

徐小芳：女，中国国籍，1972年7月出生，硕士学位，工程师。曾任仙居制药股份有限公司车间工艺员，仙居制药有限公司应用技术部主管，本公司应用技术部副部长、企管部企管主任、车间经理、销售人力资源部经理，本公司控股子公司浙江仙居制药销售有限公司总经理助理。现任本公司控股子公司浙江仙居制药销售有限公司副总经理、本公司监事。

娄玲珠：女，中国国籍，1972年2月出生，硕士学位，工程师。曾任本公司实验员、杂质分析员、药政事务员，质量保证部QA主任。现任本公司质量总监、质量保证部经理、本公司监事。

张弛：男，中国国籍，1974年10月出生，大学文化，中共党员。曾任浙江仙居仙明制药有限公司采购员、购销部副经理、经理，浙江仙居制药销售有限公司医药拓展部副经理，现任公司医药拓展部经理、本公司职工代表监事。

郑必俊：男，中国国籍，1979年8月出生，大学文化、中共党员。曾任本公司车间操作工、实验员、企业管理与发展部绩效管理、企管主任，现任本公司二车间经理、本公司职工代表监事。

郭伟波：男，中国国籍，1985年2月出生，双学士，中共党员。曾任本公司八车间操作工、公司国际注册部注册专员。现任本公司国际贸易部外贸业务员、公司团委书记、本公司职工代表监事。

（3）高级管理人员主要工作经历

张宇松先生：总经理，详见董事简历

徐衡先生：副总经理，详见董事简历

张王伟先生：董事会秘书，详见董事简历

应明华：男，中国国籍，1964年10月出生，双学士学历，高级工程师、执业药师，中共党员。曾任仙居制药股份有限公司车间技术主任，仙居制药有限公司车间主任，本公司副总工程师兼技术设备部部长、总经理助理。现任本公司副总经理，浙江仙居制药技术开发有限公司董事长，上海承璐生物科技有限公司董事长兼总经理，上海三合生物技术有限公司董事。

王瑶华：女，中国国籍，1971年10月出生，本科学历，高级会计师。曾任宁波清华精细化工有限公司财务主管、浙江逸盛石化有限公司财务部副经理、宁波恒逸贸易有限公司财务部经理。现任本公司财务总监。

Carlo Cartasegna：男，意大利国籍，1959年10月出生，化学工程博士学位、工商管理硕士学位。曾先后在 INVEST-SOPAF、GenSet SpA、Betz Inc、Thermadyne Inc.等公司任职；曾任Farmabios SpA首席执行官；BS 私募股权产业顾问；Ferrania Technologies SpA 化工事业部董事总经理。现任本公司副总经理，STC集团联合董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕汝韦	仙居县国有资产投资集团有限公司	董事长	2016年11月28日		是

陈卫武	仙居县国有资产投资集团有限公司	总经理	2013 年 12 月 26 日		是
曹保湖	仙居县国有资产投资集团有限公司	副总经理	2013 年 12 月 26 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
张宇松	浙江仙居制药销售有限公司	董事长	2008 年 11 月 10 日		否
张宇松	台州市海盛制药有限公司	董事长	2006 年 06 月 26 日		否
张宇松	英德瑞药物有限公司	董事长	2011 年 09 月 21 日		否
张宇松	浙江百安医疗科技有限公司	董事长	2016 年 03 月 14 日		否
张宇松	浙江仙琚医药科技有限公司	董事长	2018 年 08 月 14 日		否
徐衡	仙居仙曜贸易有限公司	董事长兼总经理	2012 年 11 月 19 日		否
徐衡	意大利 Newchem 公司	董事长	2017 年 11 月 14 日		否
徐衡	意大利 Effechem 公司	董事长	2017 年 11 月 14 日		否
徐衡	仙琚制药意大利有限公司	董事长	2017 年 07 月 24 日		否
徐衡	仙琚制药卢森堡有限公司	董事长	2017 年 06 月 29 日		否
张王伟	台州仙琚药业有限公司	董事	2011 年 06 月 29 日		否
傅颀	浙江财经大学	国际会计系主任	2006 年 03 月 01 日		是
傅颀	浙江花园生物高科股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 07 日		是
傅颀	杭州天地数码科技股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月 09 日		是
傅颀	浙江日风电气股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 10 日		是
傅颀	浙江恒强科技股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 28 日		是
陈康华	华东政法大学法律学院	副教授	1983 年 07 月 11 日		是
陈康华	上海宏力达信息技术股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 15 日		是
徐小芳	浙江仙居制药销售有限公司	副总经理	2013 年 01 月 14 日		否
应明华	浙江仙琚制药技术开发有限公司	董事长	2004 年 01 月 07 日		否
应明华	上海承琚生物科技有限公司	董事长兼总经理	2005 年 07 月 13 日		否
应明华	上海三合生物技术有限公司	董事	2002 年 08 月 07 日		否
Carlo Cartasegna	STC 集团	联合董事	2010 年 01 月 10 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	每年年初，董事会薪酬与考核委员会工作组根据考核情况，制定董事长、监事会主席及高级管理人员本年度薪酬方案，并对上年度的薪酬方案考核确认并报董事会薪酬与考核委员会审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事长、监事会主席及高级管理人员年度薪酬标准由董事会根据年度薪酬方案结合经营业绩讨论决定，监事按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，独立董事津贴为7.2万元/年，按月发放；公司监事每月按岗位标准支付到个人帐户，董事长、监事会主席和高管人员根据薪酬方案按考核结果发放薪酬。

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
张宇松	董事长、总经理	男	49	现任	125	否
徐衡	董事、副总经理	男	43	现任	87.5	否
张王伟	董事、董事会秘书	男	37	现任	32.17	否
吕汝韦	董事	男	55	现任		是
陈卫武	董事	男	48	现任		是
张国钧	董事	男	58	现任		否
赵苏靖	独立董事	女	70	现任	7.2	否
傅颀	独立董事	女	40	现任	7.2	否
陈康华	独立董事	男	62	现任	7.2	
卢焕形	监事会主席	男	57	现任	81.25	否
曹保湖	监事	男	51	现任		是
徐小芳	监事	女	47	现任	45.41	否
娄珍珠	监事	女	47	现任	37.46	否
张弛	监事	男	45	现任	14.02	否
郑必俊	监事	男	40	现任	26.23	否
郭伟波	监事	男	33	现任	7.6	否
应明华	副总经理	男	55	现任	81.25	否
王瑶华	财务总监	女	48	现任	75	否
Carlo Cartasegna	副总经理	男	60	现任	96.91	否
刘轩廷	副总经理	男	52	离任	2.55	否
合计	--	--	--	--	733.95	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,491
主要子公司在职员工的数量（人）	2,337
在职员工的数量合计（人）	3,828
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,828
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,248
销售人员	1,109
技术人员	816
财务人员	87
行政人员	568
合计	3,828
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	25
硕士	151
本科	824
大专	1,138
中专及以下	1,690
合计	3,828

2、薪酬政策

重新思考宽带薪酬体系，以市场定位、行业特点、岗位价值等几个方面重新建构薪酬制度。通过任职资格认证结果和宽带薪酬相匹配的方式，实现基于员工能力素质提升的薪酬发展模式，继而实现专业和管理双通道发展模式，核心管理职位薪酬领先于市场水平，普通职位薪酬优于市场平均水平的目标，并为员工提供全面多样化的有竞争力的福利待遇，充分调动员工的工作积极性，激发企业活力，促进仙琚制药未来的发展。

3、培训计划

根据行业发展要求和企业实际，重新制订培训规划，按培训规划稳步推进各个体系和职能模块的培训计划，强调了后备人才培养和精品课程建设，同时注重培训效果的转化，在人才的产出、关键岗位的人才覆盖率和任职资格条件下的岗位契合

度方面重点配置培训资源，以满足公司业务发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》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，修改了《公司章程》，把党建工作写入公司章程，制订了《外汇套期保值业务管理制度》。不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，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。现对公司治理的具体情况说明如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《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，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。报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无因监事会提议召开的股东大会。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）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。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数与人员构成符合法律、法规与《公司章程》的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的相关选聘程序选举监事。公司监事会设监事7名，其中职工代表监事3名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规与《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定开展工作，认真履行职责，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。

（五）公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了公正、清晰的董事长、监事会主席及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善。公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会的相关决议，基本完成了本年度的各项任务。

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书和证券事务代表负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司具有独立完整的业务以及面向市场的自主经营能力。公司具有独立完整的供应、生产和销售系统，建立了比较健全的组织机构，原材料的采购和产品的销售不依赖于控股股东及其控制的其他企业，独立开展原料药、制剂生产、销售等业务，且现有控股股东已出具避免同业竞争承诺书。公司具有完全独立面向市场自主经营的能力。

2、人员独立

公司的董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员任职，系根据《公司法》及其它法律、法规、规范性文件、公司《章程》等规定的程序进行推选与任免，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在持有公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他任何职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。

公司拥有独立于控股股东及其控制的其他企业的员工，并在有关社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理。

3、资产独立

公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立

公司按照《公司法》要求，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会和经营管理层在内的组织机构体系。公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。控股股东及其控制的其他企业未干预公司的机构设置。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员。公司按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的会计核算体系和财务管理制度，公司的控股子公司与公司执行统一的财务核算和管理制度。公司根据有关会计制度的要求，独立进行财务决策。

公司拥有独立的银行账户，不与股东单位或其他任何单位共用银行账户。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业任职。

公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，报告期内，公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在将公司的借款转借给股东单位使用的情况。

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	38.39%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	《公司 2017 年年度股东大会决议公告》 (2018-025) 详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
赵苏靖	7	2	5	0	0	否	1
傅颀	7	2	5	0	0	否	1
陈康华	7	2	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，充分利用参加公司董事会及股东大会机会，对公司进行实地考察，积极关注公司运作，多次对子公司进行实地考察。对子公司管理、公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。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、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会组织召开相关会议，针对行业变化进行了深入分析研究，为公司2018年的战略重点提出了合理建议。对拟递交董事会审议的《公司未来三年（2018年-2020年）股东回报规划》、《关于对参股公司山东斯瑞生物医药有限公司增资并放弃同比例增资权的议案》和《关于参与投资设立产业基金的议案》进行讨论和事先审核，保证项目实施的规范性和有效性。

2、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会组织召开相关会议，根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，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定期检查监督。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。审核了公司所有重要的会计政策，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，审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

3、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择；对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会组织召开相关会议，对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议与核查，对2017年度董事、监事、高级管理人员薪酬和业绩进行了讨论。并严格依据董事会制订的考核指标，决定年度董事长、监事会主席及高级管理人员绩效奖励年薪的发放条件。拟定《2018年度董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬方案》，及相应考核指标递交董事会讨论。

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

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的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按照经营层年薪考核试行办法，对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评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司2018年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬和考核管理制度，与公司经营业绩挂钩，董事、高管薪酬方案合理，

薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

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	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《浙江仙琚制药股份有限公司 2018 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		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司更正已公布的财务报告；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部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>重要缺陷：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>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；违反决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效；高层管理人员或核心技术专业人员流失严重，公司正常经营受到重大影响；负面新闻，涉及面广对公司信誉造成重大影响；内部控制评价的结果中对“重大缺陷”问题未得到及时有效的整改。</p> <p>重要缺陷：违反决策程序导致一般失误；重要业务制度或系统存在缺陷；公司关键岗位人员流失严重；负面新闻，对公司信誉造成较大影响；内部控制评价的结果中对“重要缺陷”问题未得到及时有效的整改。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</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 0.5%，	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。

	则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，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。	
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，仙琚制药公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于浙江仙琚制药股份有限公司内部控制审计报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 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[2019]3288 号
注册会计师姓名	丁锡锋、陈红兰

审计报告正文

审 计 报 告

天健审[2019]3288号

浙江仙琚制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称仙琚制药公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仙琚制药公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于仙琚制药公司，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，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 关键审计事项

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及附注五（二）1所示。

仙琚制药公司的营业收入主要来自于生产销售化学原料药及制剂产品。2018年度，仙琚制药公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币362,175.47万元。

根据仙琚制药公司与其客户的销售合同约定，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得签收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是仙琚制药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。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，评价其设计和执行是否有效，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) 对于内销收入，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、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(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、客户签收单、货运提单等支持性文件，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)应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）2（3）所示。

截至2018年12月31日，仙琚制药公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币79,078.24万元，坏账准备为人民币7,383.90万元，账面价值为人民币71,694.34万元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减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) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对应计提坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三)商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）15所示。

截至2018年12月31日，仙琚制药公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币60,604.31万元，账面价值为人民币60,604.31万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (2) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (3) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (4) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 基于管理层所使用的方法和假设，作出对未来现金流量现值的点估计，并评价与管理层的点估计是否存在重大差异；
- (8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

仙琚制药公司管理层（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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估仙琚制药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。

仙琚制药公司治理层（以下简称治理层）负责监督仙琚制药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。

(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，就可能对仙琚制药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仙琚制药公司不能持续经营。

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

(六) 就仙琚制药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：丁锡锋
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：陈红兰

二〇一九年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	892,487,801.94	911,316,630.77
结算备付金		
拆出资金		
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		
应收票据及应收账款	1,031,839,197.48	1,046,898,876.90
其中：应收票据	314,895,778.37	434,538,951.67
应收账款	716,943,419.11	612,359,925.23
预付款项	30,353,937.65	32,752,168.42
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,201,033.69	22,892,275.73
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
买入返售金融资产		
存货	661,252,192.72	519,515,378.92
持有待售资产	42,297,601.62	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,403,743.44	154,715,012.24
流动资产合计	2,720,835,508.54	2,688,090,342.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	18,650,000.00	16,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	167,402,997.45	139,893,545.83
投资性房地产	21,149,431.60	21,985,123.00
固定资产	1,125,151,401.82	964,245,918.40
在建工程	497,892,978.88	399,537,406.57
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	213,286,422.77	231,879,310.36
开发支出		
商誉	606,043,108.55	602,567,780.74
长期待摊费用	30,639,232.37	15,612,468.83
递延所得税资产	26,358,116.42	25,532,119.14
其他非流动资产	15,866,174.52	29,155,079.39
非流动资产合计	2,722,439,864.38	2,446,508,752.26
资产总计	5,443,275,372.92	5,134,599,095.24
流动负债：		
短期借款	696,040,788.99	810,444,954.09
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	400,485,524.41	393,320,356.79
预收款项	30,106,357.79	20,925,040.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,356,339.61	72,848,167.00
应交税费	84,881,830.98	103,189,526.66
其他应付款	317,376,878.62	183,362,343.20
其中：应付利息	1,062,080.66	4,247,698.46
应付股利		760,109.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,923,696.41	18,654,264.48
其他流动负债		
流动负债合计	1,606,171,416.81	1,602,744,652.51
非流动负债：		
长期借款	1,070,951,114.29	1,090,201,848.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,686,576.64	3,408,271.21
长期应付职工薪酬	6,779,198.82	6,403,752.32
预计负债		
递延收益	47,372,216.14	45,880,578.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,126,789,105.89	1,145,894,450.35
负债合计	2,732,960,522.70	2,748,639,102.86

所有者权益：		
股本	916,212,166.00	916,212,166.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	892,406,638.92	860,690,028.77
减：库存股		
其他综合收益	680,532.47	386,546.37
专项储备		
盈余公积	155,004,473.38	139,683,642.62
一般风险准备		
未分配利润	667,364,801.19	436,295,392.60
归属于母公司所有者权益合计	2,631,668,611.96	2,353,267,776.36
少数股东权益	78,646,238.26	32,692,216.02
所有者权益合计	2,710,314,850.22	2,385,959,992.38
负债和所有者权益总计	5,443,275,372.92	5,134,599,095.24

法定代表人：张宇松

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：张珠芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	684,346,623.61	682,906,920.56
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		
应收票据及应收账款	662,311,195.04	758,249,617.35
其中：应收票据	302,313,387.33	392,621,996.92
应收账款	359,997,807.71	365,627,620.43
预付款项	24,520,649.31	24,246,042.98
其他应收款	100,169,179.42	70,160,251.79
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	3,600,000.00
存货	338,530,947.18	281,054,757.53

持有待售资产	42,297,601.62	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,372,178.95	150,000,000.00
流动资产合计	1,858,548,375.13	1,966,617,590.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	18,650,000.00	16,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	346,728,755.31	310,502,689.43
投资性房地产	54,765,901.54	56,746,782.70
固定资产	828,921,303.01	672,754,324.40
在建工程	447,752,779.47	370,870,860.83
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,728,986.34	88,922,158.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,992,370.26	4,080,964.43
递延所得税资产	5,298,746.94	7,519,403.55
其他非流动资产	12,729,601.21	24,391,848.14
非流动资产合计	1,809,568,444.08	1,551,889,031.87
资产总计	3,668,116,819.21	3,518,506,622.08
流动负债：		
短期借款	602,500,000.00	704,902,727.30
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		
应付票据及应付账款	220,674,620.48	182,306,066.65
预收款项	15,708,512.95	7,570,920.93
应付职工薪酬	22,157,618.92	23,560,478.40
应交税费	5,505,022.99	26,942,603.91
其他应付款	149,619,959.52	55,160,238.18
其中：应付利息	943,715.41	1,280,174.17
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,016,165,734.86	1,000,443,035.37
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,433,552.99	41,629,816.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	241,433,552.99	241,629,816.63
负债合计	1,257,599,287.85	1,242,072,852.00
所有者权益：		
股本	916,212,166.00	916,212,166.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	891,855,118.10	856,006,934.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,004,473.38	139,683,642.62
未分配利润	447,445,773.88	364,531,026.95
所有者权益合计	2,410,517,531.36	2,276,433,770.08
负债和所有者权益总计	3,668,116,819.21	3,518,506,622.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	3,621,754,713.06	2,852,555,262.74
其中：营业收入	3,621,754,713.06	2,852,555,262.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,218,136,072.31	2,581,542,925.23
其中：营业成本	1,481,812,325.02	1,245,879,345.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,655,260.91	33,304,200.61
销售费用	1,194,909,775.25	938,967,610.88
管理费用	257,905,409.50	182,936,922.12
研发费用	142,852,404.83	88,145,108.47
财务费用	73,256,136.46	62,620,002.10
其中：利息费用	66,385,870.26	44,694,758.58
利息收入	4,807,938.75	6,219,459.56
资产减值损失	33,744,760.34	29,689,735.45
加：其他收益	17,286,063.58	16,243,569.07
投资收益（损失以“-”号填列）	10,224,854.02	8,276,956.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,574,768.03	-2,455,613.36
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	116,131.97	2,103,038.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	431,245,690.32	297,635,902.10
加：营业外收入	8,626,544.82	2,737,913.35

减：营业外支出	9,488,927.50	8,724,295.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	430,383,307.64	291,649,520.03
减：所得税费用	85,012,889.57	61,551,171.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,370,418.07	230,098,348.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	345,370,418.07	230,098,348.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	301,362,969.27	206,630,126.59
少数股东损益	44,007,448.80	23,468,222.32
六、其他综合收益的税后净额	293,986.10	164,711.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	293,986.10	164,711.25
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	293,986.10	164,711.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	293,986.10	164,711.25
6.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	345,664,404.17	230,263,060.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	301,656,955.37	206,794,837.84

归属于少数股东的综合收益总额	44,007,448.80	23,468,222.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.23
（二）稀释每股收益	0.33	0.23

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：张宇松

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：张珠芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,591,109,223.41	1,447,981,730.14
减：营业成本	936,003,345.46	839,995,250.15
税金及附加	12,950,998.44	16,355,758.79
销售费用	250,500,899.30	214,382,092.39
管理费用	85,574,475.34	95,354,858.08
研发费用	109,173,420.57	69,429,622.27
财务费用	50,485,920.68	50,261,744.34
其中：利息费用	46,648,560.85	37,977,719.18
利息收入	7,576,745.20	8,652,956.06
资产减值损失	-1,597,595.49	11,980,028.15
加：其他收益	10,027,581.64	12,080,486.76
投资收益（损失以“-”号填列）	15,560,108.33	11,875,249.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,561,382.29	-2,455,613.36
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	213,542.54	366,699.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,818,991.62	174,544,812.12
加：营业外收入	20,693.96	1,414,231.45
减：营业外支出	3,542,500.14	3,640,979.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,297,185.44	172,318,063.80
减：所得税费用	17,088,877.83	25,660,153.96

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,208,307.61	146,657,909.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	153,208,307.61	146,657,909.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	153,208,307.61	146,657,909.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.16
（二）稀释每股收益	0.17	0.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,975,434,096.12	2,410,906,504.13
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	10,996,380.53	9,240,905.43
收到其他与经营活动有关的现金	290,795,541.75	415,358,617.47
经营活动现金流入小计	3,277,226,018.40	2,835,506,027.03
购买商品、接受劳务支付的现金	741,511,219.06	737,542,172.51
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		
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	527,964,515.11	403,537,580.72
支付的各项税费	355,779,923.51	279,714,520.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,458,703,365.34	1,235,507,268.51
经营活动现金流出小计	3,083,959,023.02	2,656,301,541.81
经营活动产生的现金流量净额	193,266,995.38	179,204,485.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,849,433.04
取得投资收益收到的现金	37,183,416.08	46,343,754.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,482,666.18	14,085,168.13
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	846,358,205.00	1,430,500,000.00
投资活动现金流入小计	885,024,287.26	1,492,778,355.46

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,255,602.22	123,282,838.87
投资支付的现金	33,060,000.00	20,477,250.00
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		753,402,416.70
支付其他与投资活动有关的现金	610,000,000.00	1,282,000,000.00
投资活动现金流出小计	812,315,602.22	2,179,162,505.57
投资活动产生的现金流量净额	72,708,685.04	-686,384,150.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,940,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,940,000.00	
取得借款收到的现金	944,097,356.97	2,112,960,243.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	949,037,356.97	2,112,960,243.12
偿还债务支付的现金	1,091,482,824.61	969,650,084.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,889,157.57	159,530,681.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,600,000.00	2,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	21,967,286.69	310,000,520.78
筹资活动现金流出小计	1,242,339,268.87	1,439,181,287.06
筹资活动产生的现金流量净额	-293,301,911.90	673,778,956.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,080,723.18	-26,861,418.23
五、现金及现金等价物净增加额	-24,245,508.30	139,737,872.94
加：期初现金及现金等价物余额	583,725,993.56	443,988,120.62
六、期末现金及现金等价物余额	559,480,485.26	583,725,993.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,096,571,532.09	978,539,406.92
收到的税费返还	9,826,211.91	4,122,456.20
收到其他与经营活动有关的现金	214,658,039.19	295,739,098.51
经营活动现金流入小计	1,321,055,783.19	1,278,400,961.63
购买商品、接受劳务支付的现金	403,986,969.69	252,768,928.35
支付给职工以及为职工支付的现金	185,362,756.25	170,598,126.62
支付的各项税费	93,227,393.54	102,967,548.70
支付其他与经营活动有关的现金	547,719,039.56	551,425,908.46
经营活动现金流出小计	1,230,296,159.04	1,077,760,512.13
经营活动产生的现金流量净额	90,759,624.15	200,640,449.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,849,433.04
取得投资收益收到的现金	46,158,863.68	46,342,047.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	859,908.43	939,933.00
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	879,911,465.27	1,448,333,280.57
投资活动现金流入小计	926,930,237.38	1,497,464,693.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,800,458.72	93,295,717.59
投资支付的现金	41,790,000.00	23,241,500.00
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	670,566,000.00	1,296,100,000.00
投资活动现金流出小计	826,156,458.72	1,412,637,217.59
投资活动产生的现金流量净额	100,773,778.66	84,827,476.05
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	788,339,100.00	1,123,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,400,000.00	15,700,000.00
筹资活动现金流入小计	799,739,100.00	1,138,700,000.00
偿还债务支付的现金	890,741,827.30	891,052,727.27

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,442,840.03	101,674,905.78
支付其他与筹资活动有关的现金	25,614,750.59	320,494,282.20
筹资活动现金流出小计	1,017,799,417.92	1,313,221,915.25
筹资活动产生的现金流量净额	-218,060,317.92	-174,521,915.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,557,930.69	-9,460,405.97
五、现金及现金等价物净增加额	-19,968,984.42	101,485,604.33
加：期初现金及现金等价物余额	377,083,671.18	275,598,066.85
六、期末现金及现金等价物余额	357,114,686.76	377,083,671.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	916,212,166.00				860,690,028.77		386,546.37		139,683,642.62		436,295,392.60	32,692,216.02	2,385,959,992.38
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	916,212,166.00				860,690,028.77		386,546.37		139,683,642.62		436,295,392.60	32,692,216.02	2,385,959,992.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					31,716,610.15		293,986.10		15,320,830.76		231,069,408.59	45,954,022.24	324,354,857.84
（一）综合收益总额							293,986.10				301,362,969.27	44,007,448.80	345,664,404.17

(二)所有者投入和减少资本											4,940,000.00	4,940,000.00
1. 所有者投入的普通股											4,940,000.00	4,940,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								15,320,830.76		-70,293,560.68	-3,600,000.00	-58,572,729.92
1. 提取盈余公积								15,320,830.76		-15,320,830.76		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,972,729.92	-3,600,000.00	-58,572,729.92
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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					31,716,610.15						606,573.44	32,323,183.59
四、本期期末余额	916,212,166.				892,406,638.92	680,532.47		155,004,473.38		667,364,801.19	78,646,238.26	2,710,314,850.

	00												22
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	610,808,111.00				1,183,967,965.22		221,835.12		125,017,851.64		305,411,868.09	11,584,319.50	2,237,011,950.57
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	610,808,111.00				1,183,967,965.22		221,835.12		125,017,851.64		305,411,868.09	11,584,319.50	2,237,011,950.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	305,404,055.00				-323,277,936.45		164,711.25		14,665,790.98		130,883,524.51	21,107,896.52	148,948,041.81
（一）综合收益总额							164,711.25				206,630,126.59	23,468,222.32	230,263,060.16
（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									14,665,790.98		-75,746,602.08	-2,400,000.00	-63,480,811.10

1. 提取盈余公积								14,665,790.98		-14,665,790.98		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-61,080,811.10	-2,400,000.00	-63,480,811.10
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	305,404,055.00				-305,404,055.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	305,404,055.00				-305,404,055.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-17,873,881.45						39,674.20	-17,834,207.25
四、本期期末余额	916,212,166.00				860,690,028.77	386,546.37		139,683,642.62		436,295,392.60	32,692,216.02	2,385,959,992.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	916,212,166.00				856,006,934.51				139,683,642.62	364,531,026.95	2,276,433,770.08

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	916,212,166.00				856,006,934.51			139,683,642.62	364,531,026.95	2,276,433,770.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					35,848,183.59			15,320,830.76	82,914,746.93	134,083,761.28	
（一）综合收益总额									153,208,307.61	153,208,307.61	
（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								15,320,830.76	-70,293,560.68	-54,972,729.92	
1. 提取盈余公积								15,320,830.76	-15,320,830.76		
2. 对所有者（或股东）的分配									-54,972,729.92	-54,972,729.92	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					35,848.18 3.59						35,848.18 3.59
四、本期期末余额	916,212, 166.00				891,855.1 18.10				155,004.4 73.38	447,445 ,773.88	2,410,517 ,531.36

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,808, 111.00				1,179,284 ,870.96				125,017.8 51.64	293,619 ,719.19	2,208,730 ,552.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,808, 111.00				1,179,284 ,870.96				125,017.8 51.64	293,619 ,719.19	2,208,730 ,552.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	305,404, 055.00				-323,277, 936.45				14,665.79 0.98	70,911, 307.76	67,703.21 7.29
(一) 综合收益总额										146,657 ,909.84	146,657.9 09.84
(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									14,665,790.98	-75,746,602.08	-61,080,811.10
1. 提取盈余公积									14,665,790.98	-14,665,790.98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,080,811.10	-61,080,811.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	305,404,055.00										-305,404,055.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	305,404,055.00										-305,404,055.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-17,873,881.45
四、本期期末余额	916,212,166.00								139,683,642.62	364,531,026.95	2,276,433,770.08

三、公司基本情况

浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕118号文《关于同意变更设立浙江仙琚制药股份有限公司的批复》批准，由仙居县国有资产投资集团有限公司(原浙江省仙居县国有资产经营有限公司)、浙江医药股份有限公司、浙江省仙居县医药公司、国投高科技投资有限公司(原国投高科技创业公司)和金敬德等13位自然人股东在原仙居制药有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2001年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市仙居县。公司现持有统一社会信用代码为913300007047892221的营业执照，注册资本916,212,166.00元，股份总数916,212,166股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股12,228,475股；无限售条件的流通股份A股903,983,691股。公司股票已于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2019年4月23日第六届董事会第十九次会议批准对外报出。

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

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

详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.50%	5.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3-10	2.77-2.57

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专用技术	10
管理软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

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

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

24、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租

赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部颁布了财会[2018]15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，并废止2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）。	公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	
2017年6月21日，财政部颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。		

1、本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017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	434,538,951.67	应收票据及应收账款	1,046,898,876.90
应收账款	612,359,925.23		
应收利息		其他应收款	22,892,275.73
应收股利			
其他应收款	22,892,275.73		
固定资产	964,245,918.40	固定资产	964,245,918.40
固定资产清理			

在建工程	358,680,066.16	在建工程	399,537,406.57
工程物资	40,857,340.41		
应付票据	51,738,409.43	应付票据及应付账款	393,320,356.79
应付账款	341,581,947.36		
应付利息	4,247,698.46	其他应付款	183,362,343.20
应付股利	760,109.50		
其他应付款	178,354,535.24		
长期应付款	3,408,271.21	长期应付款	3,408,271.21
专项应付款			
管理费用	271,082,030.59	管理费用	182,936,922.12
		研发费用	88,145,108.47
收到其他与经营活动有关的现金[注]	403,620,217.47	收到其他与经营活动有关的现金	415,358,617.47
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,442,238,400.00	收到其他与投资活动有关的现金	1,430,500,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助11,738,400.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%、3%、0%、22%、20%、15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27.90%、33.33%、30%、21%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2017)201号)文件,本公司于2017年12月通过高新技术企业重新认定,有效期三年。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。本公司2018年度企业所得税按15%税率计缴。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)149号)文件,台州仙琚公司于2016年11月通过高新技术企业认定,有效期三年。企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日,台州仙琚公司2018年度企业所得税按15%税率计缴。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2019)70号)文件,海盛制药公司于2018年11月通过高新技术企业认定,有效期三年。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日,海盛制药公司2018年度企业所得税按15%税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	231,580.24	335,022.46
银行存款	559,212,172.07	583,346,538.53
其他货币资金	333,044,049.63	327,635,069.78
合计	892,487,801.94	911,316,630.77
其中：存放在境外的款项总额	46,220,998.91	45,986,719.77

其他说明

其他货币资金期末余额中包含了银行承兑汇票保证金39,877,312.70元、保函保证金293,130,003.98元。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	314,895,778.37	434,538,951.67
应收账款	716,943,419.11	612,359,925.23

合计	1,031,839,197.48	1,046,898,876.90
----	------------------	------------------

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	314,895,778.37	434,538,951.67
合计	314,895,778.37	434,538,951.67

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	345,566,397.15	
合计	345,566,397.15	

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	768,108,290.10	97.13%	51,164,870.99	6.66%	716,943,419.11	664,433,641.58	100.00%	52,073,716.35	7.84%	612,359,925.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,674,151.89	2.87%	22,674,151.89	100.00%						
合计	790,782,441.99	100.00%	73,839,022.88	9.34%	716,943,419.11	664,433,641.58	100.00%	52,073,716.35	7.84%	612,359,925.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	714,450,952.13	39,294,802.33	5.50%
1 至 2 年	29,270,708.60	2,927,070.86	10.00%
2 至 3 年	10,834,389.61	2,166,877.92	20.00%
3 年以上	13,552,239.76	6,776,119.88	50.00%
合计	768,108,290.10	51,164,870.99	6.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,428,823.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
应收账款	663,516.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为 90,043,920.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.79%，相应计提的坏账准备合计数为 11,299,073.11 元。

3、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	20,433,238.17	67.31%	16,847,741.49	51.44%
1 至 2 年	1,298,129.54	4.28%	14,347,265.76	43.81%

2至3年	7,422,027.68	24.45%	824,970.90	2.52%
3年以上	1,200,542.26	3.96%	732,190.27	2.23%
合计	30,353,937.65	--	32,752,168.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为16,140,227.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例为53.17%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	21,201,033.69	22,892,275.73
合计	31,201,033.69	22,892,275.73

(1) 应收股利

1)应收股利

单位：元

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

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,407,838.10	100.00%	4,206,804.41	16.56%	21,201,033.69	30,517,895.35	100.00%	7,625,619.62	24.99%	22,892,275.73
合计	25,407,838.10	100.00%	4,206,804.41	16.56%	21,201,033.69	30,517,895.35	100.00%	7,625,619.62	24.99%	22,892,275.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,939,012.54	931,645.69	5.50%
1 至 2 年	1,410,898.10	141,089.81	10.00%
2 至 3 年	1,316,316.07	263,263.21	20.00%
3 年以上	5,741,611.39	2,870,805.70	50.00%
合计	25,407,838.10	4,206,804.41	16.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,443,494.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,975,320.63

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：

4) 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	4,153,361.48	5,429,329.55
应收出口退税		109,670.94

应收暂付款	13,659,338.50	20,174,995.49
其他	7,595,138.12	4,803,899.37
合计	25,407,838.10	30,517,895.35

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
仙居县工业园区管委会	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内 250,000.00 元、3 年以上 1,750,000.00 元。	7.87%	888,750.00
杭州英辉泰科医药科技有限公司	应收暂付款	2,000,000.00	1 年以内	7.87%	110,000.00
黑龙江成功药业有限公司	应收暂付款	500,000.00	3 年以上	1.97%	250,000.00
重庆九信冠锦公司借款	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	3.94%	55,000.00
叶丹萍	应收暂付款	768,503.27	1 年以内	3.02%	42,267.68
合计	--	6,268,503.27	--	24.67%	1,346,017.68

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	116,552,537.84	2,831,674.08	113,720,863.76	92,756,862.62	3,299,225.50	89,457,637.12
在产品	115,191,499.22	858,894.11	114,332,605.11	113,735,287.29	781,709.57	112,953,577.72
库存商品	441,080,001.02	20,876,974.49	420,203,026.53	333,553,720.46	28,147,276.99	305,406,443.47
包装物	4,795,623.47		4,795,623.47	4,610,112.13		4,610,112.13
低值易耗品	1,789,816.22		1,789,816.22	1,673,899.32		1,673,899.32
委托加工物资	6,410,257.63		6,410,257.63	5,413,709.16		5,413,709.16
合计	685,819,735.40	24,567,542.68	661,252,192.72	551,743,590.98	32,228,212.06	519,515,378.92

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,299,225.50	926,554.41		1,394,105.83		2,831,674.08
在产品	781,709.57	536,483.87		459,299.33		858,894.11
库存商品	28,147,276.99	9,421,393.26		16,691,695.76		20,876,974.49
合计	32,228,212.06	10,884,431.54		18,545,100.92		24,567,542.68

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

(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：

6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权	7,112,596.66			
房屋及建筑物	35,185,004.96			
合计	42,297,601.62			--

其他说明：

公司于2018年9月28日与仙居县国土资源局、仙居县经济和信息化局签订《城南厂区整体搬迁第一期补偿协议》，本期公司收到拆迁补偿款合计人民币84,858,205.00元。截至2018年12月31日，公司城南厂区整体搬迁尚未全部完成。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	9,305,060.56	1,627,756.04

待抵扣进项税	20,418,983.87	1,587,256.20
预缴税金及附加	1,679,699.01	
银行理财产品		151,500,000.00
合计	31,403,743.44	154,715,012.24

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	18,650,000.00		18,650,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00
按成本计量的	18,650,000.00		18,650,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00
合计	18,650,000.00		18,650,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
万容资本控股有限公司	7,350,000.00			7,350,000.00					4.90%	
台州教育集团	500,000.00			500,000.00					2.50%	
仙居爱舟健康管理有限公司	6,750,000.00	2,250,000.00		9,000,000.00					15.00%	
杭州亿联康医疗器械有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					4.40%	
好孕来（杭州）医疗科技有限公司		300,000.00		300,000.00					5.00%	

合计	16,100,000.00	2,550,000.00		18,650,000.00						--	
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--	--	--	--	----	--

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天台药业公司[注 1]	24,046,515.80			10,966,945.16			34,348,500.00		30,803,905.33	31,468,866.29	
浙江省仙居县阳光生物制品有限公司	3,877,279.58			-1,025,012.85						2,852,266.73	
上海三合公司	1,875,000.00							1,875,000.00		0.00	1,875,000.00
索元生物医药(杭州)有限公司	5,412,731.61			-5,412,731.61						0.00	
仙居弘琚小额贷款有限公司	50,181,347.97			3,219,434.62			3,600,000.00			49,800,782.59	
嘉兴市君康工贸有限公司	3,822,580.40			292,287.09			600,000.00			3,514,867.49	
浙江智腾医药科技有限公司[注 2]	843,695.07			1,126,697.67					-711,732.84	1,258,659.90	
山东斯瑞生物医药有限公司[注 3]	17,734,478.91	30,000,000.00		100,908.27					5,756,011.10	53,591,398.28	
江西成琚	8,194,605			-527,558.						7,667,046	

药业有限公司	.36			92						.44	
仙居聚合金融服务 有限公司	10,030,54 7.95			936,349.0 5			1,000,000 .00			9,966,897 .00	
Occulo Holdings. LLC	13,874,76 3.18			-7,115,93 6.19						6,758,826 .99	
杭州维斯 博医疗科 技有限公 司		510,000.0 0		13,385.74						523,385.7 4	
小计	139,893,5 45.83	30,510,00 0.00		2,574,768 .03			39,548,50 0.00	1,875,000 .00	35,848,18 3.59	167,402,9 97.45	1,875,000 .00
合计	139,893,5 45.83	30,510,00 0.00		2,574,768 .03			39,548,50 0.00	1,875,000 .00	35,848,18 3.59	167,402,9 97.45	1,875,000 .00

其他说明

[注1]: 本期增加30,803,905.32元, 系本期收到的分红款24,348,500.00元归属于股权比例变更前实现的净利润, 本期按照原持股比例47.50%进行分红, 期末按照20.00%的持股比计算的应享有的净资产份额增加所致。

[注2]: 本期减少711,732.84元, 系根据智腾医药公司的股东会决议, 公司出资方变更, 本公司享有该公司的股权比例变更为10.00%, 期末按照10.00%的持股比例计算应享有的净资产的份额的减少所致。

[注3]: 本期增加5,756,864.55元, 系斯瑞医药公司本期增资扩股, 本公司对该公司的持股比例由30.00%下降到15.00%, 按照持股比例计算的应享有的净资产份额增加所致。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,459,134.67	1,114,000.00		31,573,134.67
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,459,134.67	1,114,000.00		31,573,134.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,254,247.83	333,763.84		9,588,011.67
2.本期增加金额	811,989.24	23,702.16		835,691.40
(1) 计提或摊销	811,989.24	23,702.16		835,691.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,066,237.07	357,466.00		10,423,703.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,392,897.60	756,534.00		21,149,431.60
2.期初账面价值	21,204,886.84	780,236.16		21,985,123.00

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,125,151,401.82	964,245,918.40
合计	1,125,151,401.82	964,245,918.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	607,520,989.04	169,841,384.80	920,748,774.40	21,581,762.97	1,719,692,911.21
2.本期增加金额	233,013,105.73	17,879,851.15	55,241,264.48	2,180,858.00	308,315,079.36
(1) 购置	28,366,598.39	17,543,249.98	21,508,270.89	2,179,466.63	69,597,585.89
(2) 在建工程转入	204,646,507.34		33,134,676.12		237,781,183.46
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动		336,601.17	598,317.47	1,391.37	936,310.01
3.本期减少金额	72,724,988.13	1,988,589.94	20,900,988.48	2,000,802.00	97,615,368.55
(1) 处置或报废	72,724,988.13	1,988,589.94	20,900,988.48	2,000,802.00	97,615,368.55
4.期末余额	767,809,106.64	185,732,646.01	955,089,050.40	21,761,818.97	1,930,392,622.02
二、累计折旧					
1.期初余额	130,185,029.06	123,384,136.90	480,521,658.29	14,075,358.37	748,166,182.62
2.本期增加金额	17,299,957.97	15,562,249.20	73,822,782.75	2,075,276.70	108,760,266.62
(1) 计提	17,299,957.97	15,382,825.98	73,431,723.00	2,074,786.19	108,189,293.14
(2) 汇率变动		179,423.22	391,059.75	490.51	570,973.48
3.本期减少金额	35,497,253.66	1,855,368.77	18,187,302.52	1,610,585.72	57,150,510.67
(1) 处置或报废	35,497,253.66	1,855,368.77	18,187,302.52	1,610,585.72	57,150,510.67
4.期末余额	111,987,733.37	137,091,017.33	536,157,138.52	14,540,049.35	799,775,938.57
三、减值准备					
1.期初余额	1,846,858.07	192,539.59	5,241,412.53		7,280,810.19
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	1,736,060.41	2,957.08	76,511.07		1,815,528.56

(1) 处置或报废	1,736,060.41	2,957.08	76,511.07		1,815,528.56
4. 期末余额	110,797.66	189,582.51	5,164,901.46		5,465,281.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	655,710,575.61	48,452,046.17	413,767,010.42	7,221,769.62	1,125,151,401.82
2. 期初账面价值	475,489,101.91	46,264,708.31	434,985,703.58	7,506,404.60	964,245,918.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	59,349,401.69	46,161,301.02	3,637,147.87	9,550,952.80	
通用设备	2,182,347.10	1,973,939.06	1,441.66	206,966.38	
房屋建筑物	11,730,161.67	5,300,196.21	0.00	6,429,965.46	
小 计	73,261,910.46	53,435,436.29	3,638,589.53	16,187,884.64	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	12,146,008.56	6,264,848.29		5,881,160.27
专用设备	4,320,679.83	3,110,708.99		1,209,970.84
小 计	16,466,688.39	9,375,557.28		7,091,131.11

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	7,344,100.00	正在办理中
小 计	7,344,100.00	

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	460,450,036.19	358,680,066.16

工程物资	37,442,942.69	40,857,340.41
合计	497,892,978.88	399,537,406.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固体制剂项目	28,586,165.58		28,586,165.58	27,334,210.08		27,334,210.08
原料药产业升级 建设项目	366,109,409.48		366,109,409.48	305,233,380.24		305,233,380.24
100 吨黄体酮技 改项目				2,754,028.49		2,754,028.49
杭州研发中心	19,499,648.54		19,499,648.54			
零星工程	46,254,812.59		46,254,812.59	23,358,447.35		23,358,447.35
合计	460,450,036.19		460,450,036.19	358,680,066.16		358,680,066.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本 期利息资本化 金额	本期利息资本 化率	资金来源
固体制剂项目	45,888,100.00	27,334,210.08	1,251,955.50			28,586,165.58	62.70%	63.00				金融机构贷款
原料药产业升级 建设项目	845,000,000.00	305,233,380.24	265,241,502.10	204,365,472.86		366,109,409.48	73.06%	75.00	2,247,746.05			募股资金
100 吨黄体酮技 改项目	63,210,000.00	2,754,028.49		2,754,028.49			100.00%	100.00				金融机构贷款
杭州研发中心 项目	20,850,000.00		19,499,648.54			19,499,648.54	93.52%	94.00				金融机构贷款
零星工程		23,358,447.35	53,558,047.35	30,661,682.11		46,254,812.59						金融机构贷款
合计	974,948,000.00	358,680,066.16	339,551,102.90	237,781,628.26		460,450,036.19	--	--	2,247,746.05			--

	100.00	066.16	153.49	183.46		036.19			6.05		
--	--------	--------	--------	--------	--	--------	--	--	------	--	--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	37,442,942.69		37,442,942.69	40,857,340.41		40,857,340.41
合计	37,442,942.69		37,442,942.69	40,857,340.41		40,857,340.41

其他说明：

13、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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,589,857.35	10,070,000.00	132,514,263.20	8,900,019.18	270,074,139.73
2.本期增加金额		4,441,509.35	788,921.50	751,936.03	5,982,366.88
(1) 购置		4,441,509.35	24,641.50	739,531.98	5,205,682.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动			764,280.00	12,404.05	776,684.05
3.本期减少金额	11,661,350.00				11,661,350.00
(1) 处置	11,661,350.00				11,661,350.00
4.期末余额	106,928,507.35	14,511,509.35	133,303,184.70	9,651,955.21	264,395,156.61
二、累计摊销					
1.期初余额	19,889,252.51	10,070,000.00	2,208,571.08	6,027,005.78	38,194,829.37
2.本期增加金额	2,345,015.79	657,684.63	13,341,366.80	1,118,590.59	17,462,657.81
(1) 计提	2,345,015.79	657,684.63	13,290,414.80	1,115,585.45	17,408,700.67
(2) 汇			50,952.00	3,005.14	53,957.14

率变动					
3.本期减少金额	4,548,753.34				4,548,753.34
(1) 处置	4,548,753.34				4,548,753.34
4.期末余额	17,685,514.96	10,727,684.63	15,549,937.88	7,145,596.37	51,108,733.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,242,992.39	3,783,824.72	117,753,246.82	2,506,358.84	213,286,422.77
2.期初账面价值	98,700,604.84		130,305,692.12	2,873,013.40	231,879,310.36

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 0.00%。

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	汇率变动	处置		
NewChem 公司	595,578,703.47		3,435,018.10			599,013,721.57
EffeChem 公司	6,989,077.27		40,309.71			7,029,386.98
合计	602,567,780.74		3,475,327.81			606,043,108.55

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

NewChem 公司、EffeChem公司资产组

1) 商誉所在资产组相关信息

单位：千欧元

资产组构成	固定资产、在建工程、无形资产
资产组账面价值	23,402.35
分摊至本资产组的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至资产组的商誉账面价值为： 77,229.51
包含商誉的资产组的账面价值	100,631.86
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

公司收购的NewChem公司以及EffeChem公司为一揽子交易，并且EffeChem公司仅从事少量从NewChem公司采购的药品经销业务，无其他业务。因此本次估值分析中将NewChem 公司以及EffeChem公司的相关的资产识别为一个资产组。

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：

商誉的可收回金额按照公允价值扣除处置费用后的净值确认，公允价值按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.80%，预测期以后的现金流量根据增长率1%推断得出，该增长率和原料药行业总体长期平均增长率相当，处置费用率为2%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组可收回金额为118,623.00千欧元，高于账面价值100,631.86千欧元，商誉未出现减值损失。

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
租入固定资产改良支出	15,575,989.53	8,978,822.51	5,530,722.52		19,024,089.52
其他	36,479.30	11,587,597.31	8,933.76		11,615,142.85
合计	15,612,468.83	20,566,419.82	5,539,656.28		30,639,232.37

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	85,934,510.00	18,276,765.22	99,341,277.48	15,810,930.68
内部交易未实现利润	11,193,215.45	1,678,982.32	13,764,207.03	2,064,631.05
应付费用	26,676,537.03	6,402,368.88	31,902,322.39	7,656,557.41
合计	123,804,262.48	26,358,116.42	145,007,806.90	25,532,119.14

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,144,141.60	24,077,143.55
可抵扣亏损	45,542,148.03	46,853,732.18
合计	67,686,289.63	70,930,875.73

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		10,052,980.39	本期弥补前期亏损
2019 年	9,409,393.28	6,514,106.46	
2020 年	6,514,106.46	6,219,634.57	
2021 年	6,219,634.57	15,831,250.03	
2022 年	15,831,250.03	8,235,760.73	
2023 年	7,567,763.69		
合计	45,542,148.03	46,853,732.18	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	15,866,174.52	29,155,079.39

合计	15,866,174.52	29,155,079.39
----	---------------	---------------

其他说明：

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
质押借款		23,201,239.56
抵押借款	95,000,000.00	147,000,000.00
保证借款	41,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	560,040,788.99	639,243,714.53
合计	696,040,788.99	810,444,954.09

短期借款分类的说明：

19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	70,182,067.00	51,738,409.43
应付账款	330,303,457.41	341,581,947.36
合计	400,485,524.41	393,320,356.79

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,182,067.00	51,738,409.43
合计	70,182,067.00	51,738,409.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	215,506,245.55	245,009,554.98
设备款	114,797,211.86	96,572,392.38

合计	330,303,457.41	341,581,947.36
----	----------------	----------------

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	30,106,357.79	20,925,040.29
合计	30,106,357.79	20,925,040.29

21、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	68,974,588.16	465,912,597.02	465,367,798.92	69,519,386.26
二、离职后福利-设定提存计划	3,873,578.84	59,349,823.41	60,386,448.90	2,836,953.35
三、辞退福利		888,329.00	888,329.00	
合计	72,848,167.00	526,150,749.43	526,642,576.82	72,356,339.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,727,366.69	387,331,140.55	388,586,397.71	65,472,109.53
2、职工福利费		30,013,339.98	30,013,339.98	
3、社会保险费	140,359.46	24,303,040.52	24,292,493.28	150,906.70
其中：医疗保险费	136,840.59	20,588,428.90	20,578,368.64	146,900.85
工伤保险费	929.26	2,452,405.03	2,451,988.65	1,345.64
生育保险费	2,589.61	1,262,206.59	1,262,135.99	2,660.21
4、住房公积金	22,059.00	15,887,162.98	15,903,488.22	5,733.76
5、工会经费和职工教育经费	2,084,803.01	8,377,912.99	6,572,079.73	3,890,636.27
合计	68,974,588.16	465,912,597.02	465,367,798.92	69,519,386.26

(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	3,868,020.65	48,746,552.74	49,781,212.04	2,833,361.35
2、失业保险费	5,417.81	900,648.21	902,614.40	3,451.62
3、企业年金缴费	140.38	9,702,622.46	9,702,622.46	140.38
合计	3,873,578.84	59,349,823.41	60,386,448.90	2,836,953.35

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,975,065.73	44,431,942.94
企业所得税	20,667,689.39	42,655,490.69
个人所得税	5,043,060.83	3,709,894.30
城市维护建设税	987,940.78	4,410,204.87
房产税	1,503,023.52	1,391,773.72
土地使用税	1,597,488.78	1,616,949.16
教育费附加	585,325.24	2,650,065.41
地方教育附加	393,031.50	1,765,320.82
印花税	1,772.55	2,104.33
其他	127,432.66	555,780.42
合计	84,881,830.98	103,189,526.66

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,062,080.66	4,247,698.46
应付股利		760,109.50
其他应付款	316,314,797.96	178,354,535.24
合计	317,376,878.62	183,362,343.20

(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	315,529.08	3,149,791.89
短期借款应付利息	746,551.58	1,097,906.57
合计	1,062,080.66	4,247,698.46

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
应付子公司少数股东股利		760,109.50
合计		760,109.50

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
押金保证金	30,562,379.76	37,985,342.34
拆迁补偿款	84,858,205.00	
应付暂收款	120,813,578.05	81,175,457.16
其他	80,080,635.15	59,193,735.74
合计	316,314,797.96	178,354,535.24

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

24、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	4,923,696.41	18,654,264.48
合计	4,923,696.41	18,654,264.48

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	864,929,406.00	879,319,210.00
信用借款	206,021,708.29	210,882,638.76
合计	1,070,951,114.29	1,090,201,848.76

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,686,576.64	3,408,271.21
合计	1,686,576.64	3,408,271.21

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,686,576.64	3,408,271.21
合计	1,686,576.64	3,408,271.21

其他说明：

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工遣散保障基金(TFR)	6,779,198.82	6,403,752.32

合计	6,779,198.82	6,403,752.32
----	--------------	--------------

28、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	45,880,578.06	6,182,900.00	4,691,261.92	47,372,216.14	与资产/收益相关
合计	45,880,578.06	6,182,900.00	4,691,261.92	47,372,216.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家高技术产业发展项目专项资金补助	7,954,545.44			1,136,363.64			6,818,181.80	与资产相关
重大新药创制专项资金补助	4,252,771.20						4,252,771.20	与收益相关
年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金补助	9,916,666.61			1,545,454.56			8,371,212.05	与资产相关
年产 100 亿片皮质激素制剂产品投资项目补助	1,050,000.16			163,636.32			886,363.84	与资产相关
醋酸优力司特专项资金补贴项目补助		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
公共服务平台检测专项资金补助	1,545,833.22			240,909.12			1,304,924.10	与资产相关
循环化改造项目专项补助	728,571.43			121,428.57			607,142.86	与资产相关
化工自动化	175,000.00			25,000.00			150,000.00	与资产相关

安全控制系统推广应用专项补助								
生物转换法年产 120 吨甾体激素原料药技术改造项目补助	16,910,000.00						16,910,000.00	与资产相关
100 吨黄体酮项目专项补助	3,347,190.00			371,910.00			2,975,280.00	与资产相关
年产 120 吨性激素类产品生产线投资项目补助		420,400.00					420,400.00	与资产相关
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助		2,042,800.00		76,559.71			1,966,240.29	与资产相关
2017 年危废房示范建设补助资金补助		250,000.00		10,000.00			240,000.00	与资产相关
2018 年度工业与信息化专项资金补贴补助		2,469,700.00					2,469,700.00	与资产相关
合 计	45,880,578.06	6,182,900.00		4,691,261.92			47,372,216.14	

其他说明：

1) 根据《浙江省技术型中小企业扶持和科技发展专项资金管理办法》（浙财教〔2014〕147号），公司本期收到仙居县财政局拨付的2018年度省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金100.00万元，专项用于新型紧急避孕药醋酸优力司特的开发。

2) 根据浙江省发展改革委省财政厅《关于组织申报第四批省级循环改造示范试点备选园区的通知》（浙发改资环〔2016〕487号），公司本期收到仙居县财政局拨付的循环改造专项资金42.04万元。

3) 根据临海市财政局、临海市经济和信息化局（仙财企〔2018〕32号），公司本期收到临海市财政局拨付的临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金204.28万元。

4) 根据临海市环保局（临环〔2018〕33号），公司本期收到临海市财政局拨付的2017年度危废房示范建设补助资金25.00万元。

5) 根据仙居县财政局、仙居县经济和信息化局（仙财企〔2018〕5号），公司本期收到仙居县财政局拨付的2018年县工业与信息化专项资金246.97万元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	916,212,166.00						916,212,166.00

其他说明：

30、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）	860,690,028.77	36,559,916.43	4,843,306.28	892,406,638.92
合计	860,690,028.77	36,559,916.43	4,843,306.28	892,406,638.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加36,559,916.43元，其中：

① 本期增加30,803,905.33元系由公司权益法核算的长期股权投资天台药业公司本期分红按照原持股比例47.5%分红，2017年底该公司完成增资扩股，公司持股比例由原来的47.50%稀释为20.00%，本公司按新的持股比例计算应享有的净资产份额重新计算调整所致。

② 本期增加5,756,011.10元系由公司权益法核算的长期股权投资斯瑞医药公司本期完成增资扩股，公司持股比例由原来的30.00%稀释为15.00%，本公司按新的持股比例计算应享有的净资产份额重新计算调整所致。

2) 本期减少4,843,306.28元，其中：

① 本期减少3,335,904.93元系仙琚置业公司收购哼哈口腔医院少数股权，支付的股权转让款与少数股东享有的净资产份额的差额调整所致。

② 本期减少711,732.84元系根据智腾医药公司的股东会决议，公司出资方变更，本公司享有该公司的股权比例变更为10.00%，期末按照10.00%的持股比例计算应享有的净资产的份额的减少所致。

③ 本期减少795,668.51元系子公司百安医疗公司本期完成增资扩股，公司持股比例由原来的60.00%稀释为53.99%，本公司按新的持股比例计算应享有的净资产份额重新计算调整所致。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	386,546.37	293,986.10			293,986.10		680,532.47
外币财务报表折算差额	386,546.37	293,986.10			293,986.10		680,532.47

其他综合收益合计	386,546.37	293,986.10			293,986.10	680,532.47
----------	------------	------------	--	--	------------	------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	139,171,342.62	15,320,830.76		154,492,173.38
任意盈余公积	512,300.00			512,300.00
合计	139,683,642.62	15,320,830.76		155,004,473.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2019年4月23日公司第六届董事会第十九次会议审议通过的2018年度利润分配预案，按2018年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积15,320,830.76元。

33、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	436,295,392.60	305,411,868.09
调整后期初未分配利润	436,295,392.60	305,411,868.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,362,969.27	206,630,126.59
减：提取法定盈余公积	15,320,830.76	14,665,790.98
应付普通股股利	54,972,729.92	61,080,811.10
期末未分配利润	667,364,801.19	436,295,392.60

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,612,241,378.56	1,474,252,997.29	2,845,976,705.23	1,243,679,071.87

其他业务	9,513,334.50	7,559,327.73	6,578,557.51	2,200,273.73
合计	3,621,754,713.06	1,481,812,325.02	2,852,555,262.74	1,245,879,345.60

35、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	11,875,328.79	12,018,318.36
教育费附加	7,090,034.75	7,188,355.39
房产税	5,198,774.20	4,957,728.82
土地使用税	3,282,681.24	3,393,208.90
印花税	1,180,120.66	954,596.57
地方教育附加	4,724,277.88	4,791,992.57
环境保护税	304,043.39	
合计	33,655,260.91	33,304,200.61

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	820,793,145.09	593,229,802.97
职工薪酬	133,892,029.81	131,325,760.04
业务招待费	44,009,452.86	45,612,506.09
运输费	38,106,195.49	30,066,109.44
差旅费	55,094,300.72	52,299,081.44
广告宣传费	21,548,931.04	20,484,075.55
其他	81,465,720.24	65,950,275.35
合计	1,194,909,775.25	938,967,610.88

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,495,195.53	85,806,781.69
业务招待费	9,940,123.71	7,711,829.91

差旅费	8,722,577.90	8,207,707.88
资产折旧及摊销	43,842,679.73	20,291,719.17
财产保险费	5,972,159.28	5,828,099.18
办公费用	15,878,672.58	6,254,307.68
咨询服务费	16,546,615.17	10,995,890.55
其他	39,507,385.60	37,840,586.06
合计	257,905,409.50	182,936,922.12

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	35,820,739.39	21,720,816.37
职工薪酬	53,439,114.60	36,481,904.19
资产折旧及摊销	5,322,166.53	4,328,318.30
其他	48,270,384.31	25,614,069.61
合计	142,852,404.83	88,145,108.47

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,385,870.26	44,694,758.58
减：利息收入	4,807,938.75	6,219,459.56
汇兑损益	-7,972,689.58	12,068,587.40
其他	19,650,894.53	12,076,115.68
合计	73,256,136.46	62,620,002.10

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,985,328.80	10,869,192.53
二、存货跌价损失	10,884,431.54	16,924,188.00

五、长期股权投资减值损失	1,875,000.00	
七、固定资产减值损失		1,896,354.92
合计	33,744,760.34	29,689,735.45

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,286,063.58	16,243,569.07
合计	17,286,063.58	16,243,569.07

42、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	2,574,768.03	-2,455,613.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		56,454.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,640,433.04
理财产品投资收益	7,650,085.99	9,035,683.09
合计	10,224,854.02	8,276,956.77

其他说明：

43、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	116,131.97	2,103,038.75
合计	116,131.97	2,103,038.75

44、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
非流动资产毁损报废利得		35,644.39	
无需支付的款项	8,458,390.71		8,458,390.71
其他	168,154.11	2,702,268.96	168,154.11

合计	8,626,544.82	2,737,913.35	8,626,544.82
----	--------------	--------------	--------------

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：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,669,896.66	5,763,936.00	6,669,896.66
非流动资产毁损报废损失	2,767,885.99	235,825.99	2,767,885.99
其他	51,144.85	2,724,533.43	51,144.85
合计	9,488,927.50	8,724,295.42	9,488,927.50

其他说明：

46、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	85,838,886.85	67,587,954.05
递延所得税费用	-825,997.28	-6,036,782.93
合计	85,012,889.57	61,551,171.12

(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	430,383,307.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,595,826.91
子公司适用不同税率的影响	-35,221,017.52
非应税收入的影响	-384,207.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,791,791.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,505,365.15

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,253,664.32
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-8,517,802.90
所得税费用	85,012,889.57

其他说明

47、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回商业汇票保证金存款	220,058,002.53	325,252,073.51
政府补助	15,957,529.91	18,356,530.95
出租收入	4,120,452.36	4,307,893.20
利息收入	4,807,938.75	6,219,459.56
收到往来款	45,683,464.09	58,520,391.29
其他	168,154.11	2,702,268.96
合计	290,795,541.75	415,358,617.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	1,226,507,641.83	911,404,686.99
支付的商业汇票保证金存款	225,474,682.00	315,611,931.24
其他	6,721,041.51	8,490,650.28
合计	1,458,703,365.34	1,235,507,268.51

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

拆迁补偿款	84,858,205.00	
赎回银行理财产品	761,500,000.00	1,430,500,000.00
合计	846,358,205.00	1,430,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	610,000,000.00	1,282,000,000.00
合计	610,000,000.00	1,282,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂借款	2,506,123.36	4,125,273.81
支付借款保函保证金以及手续费	14,214,750.59	303,921,263.25
其他	5,246,412.74	1,953,983.72
合计	21,967,286.69	310,000,520.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	345,370,418.07	230,098,348.91
加：资产减值准备	33,744,760.34	29,689,735.45

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,001,282.37	91,299,895.65
无形资产摊销	17,432,402.83	5,082,863.85
长期待摊费用摊销	5,539,656.28	3,123,145.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,629,811.72	-2,103,038.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,942.30	200,181.60
财务费用（收益以“-”号填列）	58,413,180.68	67,383,784.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,224,854.02	-8,276,956.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-825,997.28	-6,036,782.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-201,659,878.83	-89,878,832.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-274,507,534.88	-481,989,067.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,331,805.80	340,611,208.76
经营活动产生的现金流量净额	193,266,995.38	179,204,485.22
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	559,480,485.26	583,725,993.56
减：现金的期初余额	583,725,993.56	443,988,120.62
现金及现金等价物净增加额	-24,245,508.30	139,737,872.94

（2）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	559,480,485.26	583,725,993.56
其中：库存现金	231,580.24	335,022.46
可随时用于支付的银行存款	559,212,172.07	583,346,538.53
可随时用于支付的其他货币资金	36,732.95	44,432.57
三、期末现金及现金等价物余额	559,480,485.26	583,725,993.56

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	333,007,316.68	327,590,637.21
小 计	333,007,316.68	327,590,637.21

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	977,650,389.24	566,521,649.68
其中：支付货款	753,038,503.75	476,776,728.04
支付固定资产等长期资产购置款	224,611,885.49	89,744,921.64

50、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	333,007,316.68	保证金存款、保函保证金
固定资产	167,102,311.69	债务抵押担保
无形资产	13,146,188.14	债务抵押担保
投资性房地产	11,734,105.50	债务抵押担保
合计	524,989,922.01	--

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	158,088,413.38
其中：美元	17,032,568.73	6.8632	116,897,925.71
欧元	5,249,001.27	7.8473	41,190,487.67
港币			
应收账款	--	--	283,924,765.33
其中：美元	36,343,770.67	6.8632	249,434,566.86
欧元	4,395,167.57	7.8473	34,490,198.47
港币			
长期借款	--	--	870,951,114.29
其中：美元			
欧元	110,987,360.53	7.8473	870,951,114.29

港币			
应收票据			536,644.52
其中：欧元	68,385.88	7.8473	536,644.52
短期借款			17,540,101.73
其中：美元	653.24	6.8632	4,483.32
欧元	2,234,605.33	7.8473	17,535,618.41
应付账款			63,314,586.48
其中：美元	3,891,460.50	6.8632	26,707,871.70
欧元	4,662,513.83	7.8473	36,588,144.78
日元	300,000.00	0.0619	18,570.00
其他应付款			36,390,744.45
其中：美元	5,556.59	6.8632	38,135.99
欧元	4,632,498.88	7.8473	36,352,608.46
一年内到期的非流动负债			4,923,696.41
其中：欧元	627,438.28	7.8473	4,923,696.41

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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

52、其他

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
国家高技术产业发展项	7,954,545.44		1,136,363.64	6,818,181.80	其他收益	浙财企〔2011〕

目专项资金						239号、浙财企(2011) 239号
年产14500万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金	9,916,666.61		1,545,454.56	8,371,212.05	其他收益	浙财建(2012) 119号
年产100亿片皮质激素制剂产品投资项目补助	1,050,000.16		163,636.32	886,363.84	其他收益	浙财企(2013) 250号
公共服务平台检测专项资金	1,545,833.22		240,909.12	1,304,924.10	其他收益	浙财企(2013) 249号
循环化改造项目专项补助	728,571.43		121,428.57	607,142.86	其他收益	临财建(2017) 1号文件
化工自动化安全控制系统推广应用专项补助	175,000.00		25,000.00	150,000.00	其他收益	临财建(2014) 15号文件
生物转换法年产120吨甾体激素原料药技术改造项目补助	16,910,000.00			16,910,000.00	其他收益	发改办产业(2015) 1491号、浙发改秘(2015) 68号
100吨黄体酮项目专项补助	3,347,190.00		371,910.00	2,975,280.00	其他收益	临财企(2016) 20号
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助		2,042,800.00	76,559.71	1,966,240.29	其他收益	临财企(2018) 32号
年产120吨性激素类产品生产线投资项目补助		420,400.00		420,400.00	其他收益	浙发改资环(2016) 487号
危废房示范建设补助资金		250,000.00	10,000.00	240,000.00	其他收益	临环(2018) 33号
工业与信息化专项资金补贴		2,469,700.00		2,469,700.00	其他收益	仙政企(2018) 5号
小计	41,627,806.86	5,182,900.00	3,691,261.92	43,119,444.94		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
重大新药创制专项资金	4,252,771.20			4,252,771.20	其他收益	卫科药专项管办(2011) 85-101-005号
醋酸优力司特开发专项补助		1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益	浙财教(2014) 147号
小计	4,252,771.20	1,000,000.00	1,000,000.00	4,252,771.20		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
税费返还	1,328,533.67	其他收益	仙政办(2013) 124号
财政奖励补助	2,500,000.00	其他收益	仙政发(2016) 20号
项目专项补助	3,091,580.00	其他收益	仙政发(2013) 17号、仙政

			发(2017)168号、浙财企(2018)51号、仙财企(2018)8号、仙县委发(2016)81号、仙财企(2016)10号、临环(2018)127号
研发补助	3,284,497.51	其他收益	Sopravv.attive su cred. d'imp. per invest. R&S
投资奖励款	1,156,990.50	其他收益	Sopravvenienze attive non tassabili
人才补助	481,000.00	其他收益	临政办发(2014)98号、台人才办(2016)6号
其他	752,199.98	其他收益	临政办发(2015)91号、台人社发(2015)146号
小计	12,594,801.66		

4) 计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数	上年同期数
计入当期损益的政府补助金额	17,286,063.58	16,243,569.07

八、合并范围的变更

1、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:

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
仙琚医药科技公司	设立	2018年8月	700.00万元	70.00%
仙琚香港公司	设立	2018年8月	100.00万港元	100.00%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
仙药销售公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	60.00%		设立
仙琚置业公司	浙江杭州市	浙江杭州市	实业投资	90.00%		设立
仙药技术公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术服务	90.00%		设立
能可爱心公司	浙江杭州市	浙江杭州市	医用仪器生产		54.00%	设立[注 1]
百泓医疗公司	浙江杭州市	浙江杭州市	医用仪器销售		54.00%	设立[注 2]
上海承琚公司	上海徐汇区	上海徐汇区	技术服务		72.00%	设立[注 3]

哼哈口腔医院	浙江杭州市	浙江杭州市	口腔诊疗		90.00%	设立[注 4]
英德瑞公司	美国新泽西州	美国新泽西州	销售及技术服务	100.00%		设立
北京科创公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术服务	100.00%		设立
仙曜贸易公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	100.00%		设立
海盛制药公司	浙江临海市	浙江临海市	药品制造	61.20%		非同一控制下企业合并
台州仙琚公司	浙江临海市	浙江临海市	医药制药	100.00%		非同一控制下企业合并
百安医疗公司	浙江仙居县	浙江仙居县	医用仪器生产	53.99%		设立
NewChem 公司	意大利维罗纳	意大利米兰	药品制造	100.00%		非同一控制下企业合并
EffeChem 公司	意大利米兰	意大利米兰	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
仙琚医药公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术开发	70.00%		设立
仙琚香港公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

[注1]: 能可爱心公司系仙琚置业公司子公司,仙琚置业公司出资比例为60%,按此比例计算,本公司间接拥有其54%的权益。

[注2]: 百泓医疗公司系能可爱心公司投资的全资子公司,该公司注册资本为50万元,能可爱心公司出资比例为100%,按此比例计算,本公司间接拥有其54%的权益。

[注3]: 上海承琚公司系仙药技术公司投资的控股子公司,仙药技术公司持有该公司80%的股权,按此比例计算,本公司间接拥有其72%的权益。

[注4]: 哼哈口腔医院系仙琚置业公司投资的全资子公司,仙琚置业公司持有该公司100%的股权,按此比例计算,本公司间接拥有其90%的权益。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
仙药销售公司	40.00%	2,093,457.62	3,600,000.00	30,163,516.52
仙琚置业公司	10.00%	-226,571.36		-30,868,139.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
仙药销售公司	543,277,054.24	18,988,503.45	562,265,557.69	486,856,766.38		486,856,766.38	558,015,618.41	17,295,925.69	575,311,544.10	496,136,396.83		496,136,396.83
仙琚置业公司	18,697,489.51	57,787,401.45	76,484,890.96	143,600,950.20		143,600,950.20	13,768,885.35	61,605,750.73	75,374,635.08	137,155,361.22		137,155,361.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
仙药销售公司	1,834,075,555.83	5,233,644.04	5,233,644.04	-1,701,813.89	1,769,701,927.60	11,702,728.83	11,702,728.83	-30,424,047.48
仙琚置业公司	23,528,927.71	-2,012,646.38	-2,265,713.59	-458,511.24	22,344,544.03	576,626.99	576,626.99	42,149.51

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	
天台药业公司	浙江天台县	浙江天台县	药品制造	20.00%		权益法核算
阳光生物公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品制造	48.00%		权益法核算
弘琚贷款公司	浙江仙居县	浙江仙居县	贷款业务	30.00%		权益法核算
斯瑞医药公司	山东菏泽市	山东菏泽市	药品制造	15.00%		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：

- 1、本公司原持斯瑞医药公司股权比例为 30%，2018 年 12 月该公司完成增资扩股，本公司持股比例稀释为 15%。
- 2、本公司向斯瑞医药公司董事会派驻了董事，并享有相应实质的参与决策权。

(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			
	天台药业公司	阳光生物公司	弘琚贷款公司	斯瑞医药公司	天台药业公司	阳光生物公司	弘琚贷款公司	斯瑞医药公司
流动资产	206,322,132.35	31,632,417.68	21,245,435.33	406,497,268.23	148,268,964.40	24,136,516.82	31,239,304.53	109,856,183.73
非流动资产	10,319,949.03	36,174,308.35	148,169,780.20	254,254,691.17	9,818,275.27	27,713,096.61	138,643,857.24	218,650,362.11
资产合计	216,642,081.38	67,806,726.03	169,415,215.53	660,751,959.40	158,087,239.67	51,849,613.43	169,883,161.77	328,506,545.84
流动负债	59,181,083.29	62,569,813.50	3,412,606.95	303,475,970.87	37,516,760.66	43,771,947.61	2,612,001.91	271,598,484.40
非流动负债	116,666.65				337,900.00			
负债合计	59,297,749.94	62,569,813.50	3,412,606.95	303,475,970.87	37,854,660.66	43,771,947.61	2,612,001.91	271,598,484.40
少数股东权益		-705,309.86						
归属于母公司股东权益	157,344,331.44	5,942,222.39	166,002,608.58	357,275,988.53	120,232,579.01	8,077,665.82	167,271,159.86	56,908,061.44
按持股比例计算的净资产份额	31,468,866.29	2,852,266.73	49,800,782.59	53,591,398.28	24,046,515.80	3,877,279.59	50,181,347.96	17,072,418.43
调整事项								662,060.48
--其他								662,060.48
对联营企业权益投资的账面价值	31,468,866.29	2,852,266.73	49,800,782.59	53,591,398.28	24,046,515.80	3,877,279.59	50,181,347.96	17,734,478.91
营业收入	275,332,899.07	50,317,794.17	18,531,433.81	146,196,099.18	200,474,636.78	19,945,727.80	13,802,628.46	122,976,949.56
净利润	54,834,725.82	-2,840,753.29	10,731,448.72	336,360.89	26,407,744.91	-4,943,857.68	8,412,186.50	-20,822,254.42
综合收益总额	54,834,725.82	-2,840,753.29	10,731,448.72	336,360.89	26,407,744.91	-4,943,857.68	8,412,186.50	-20,822,254.42
本年度收到的来自联营企业的股利	24,348,500.00		3,600,000.00		31,350,000.00		4,500,000.00	

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：	--	--
投资账面价值合计	71,600,388.59	44,053,923.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-49,393,040.77	-8,903,220.12
--综合收益总额	-49,393,040.77	-8,903,220.12

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的11.72% (2017年12月31日：11.10%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	314,895,778.37				314,895,778.37
小 计	314,895,778.37				314,895,778.37

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	434,538,951.67				434,538,951.67

小 计	434,538,951.67				434,538,951.67
-----	----------------	--	--	--	----------------

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,919,301,067.33	2,019,935,057.46	845,741,971.28	515,026,772.38	659,166,313.80
应付票据及应付账款	393,320,356.79	393,320,356.79	393,320,356.79		
其他应付款	183,362,343.20	183,362,343.20	183,362,343.20		
长期应付款	3,408,271.21	3,506,006.96	113,258.15	3,392,748.81	
小 计	2,499,392,038.53	2,600,123,764.41	1,422,537,929.42	518,419,521.19	659,166,313.80

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款140,812.46万元(2017年12月31日：人民币109,020.18万元)，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。本公司主要经营活动于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是仙居县国有资产管理局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、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

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
天台药业公司	原材料	499,556.29		否	7,723,020.01
阳光生物公司	原材料	1,037,873.10		否	1,070,538.00
君康工贸公司	原材料	35,603.45		否	21,666.67
斯瑞医药公司	原材料	34,148,887.65		否	6,424,914.53

江西成琚公司	原材料	8,864,008.65		否	
小 计		44,585,929.14			15,240,139.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳光生物公司	原材料	14,057,402.09	9,848,649.43
君康工贸公司	原材料	725,838.99	1,445,712.82
小 计		14,783,241.08	11,294,362.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,339,500.00	6,642,800.00

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
应收账款	阳光生物公司	1,901,841.50	104,601.28		
小 计		1,901,841.50	104,601.28		
其他应收款	上海三合公司			5,216,000.00	2,608,000.00
小 计				5,216,000.00	2,608,000.00
应收股利	天台药业公司	10,000,000.00			
小 计		10,000,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阳光生物公司		361,238.80
	天台药业公司		2,500.00
	斯瑞医药公司	4,980,825.00	6,996.63

	君康工贸公司		13,100.00
小 计		4,980,825.00	383,835.43

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本期无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,553,790.79
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,553,790.79

2、其他资产负债表日后事项说明

（一） 哼哈口腔医院股权转让

2019年2月22日，哼哈口腔医院100%股权在浙江省产权交易所有限公司（以下简称“浙交所”）公开挂牌，2019年3月21日挂牌公告期满后，经浙交所审核，由浙江尚善医疗科技有限公司（以下简称“尚善医疗”）以人民币1608.09万元的价格取得哼哈口腔医院100%股权。2019年3月，哼哈口腔医院股东仙琚置业公司与尚善医疗签订了股权交易合同，并与2019年4月办妥了工商变更登记手续。

（二） 能可爱心公司股权转让

2019年3月，公司与自然人张琦签订股权转让协议，以656.00万元购买其持有的能可爱心公司38.50%的股权；与杭州太平洋投资咨询有限公司签订股权转让协议，以25.56万元购买其持有的能可爱心公司1.50%的股权。公司已于2019年4月办妥工商变更登记手续。

十四、其他重要事项

1、年金计划

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

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

2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法：企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

(2) 缴费方法

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

2) 个人缴费按每年企业缴费数的10%缴纳,由公司从职工个人工资中代扣。

2018年度,本公司已计提企业年金9,702,622.46元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,074,286,134.84	565,451,853.07	27,496,609.35	3,612,241,378.56
主营业务成本	1,182,736,708.04	315,587,730.06	24,071,440.81	1,474,252,997.29
资产总额	4,362,391,903.47	1,106,377,935.39	25,494,465.94	5,443,275,372.92
负债总额	1,710,231,195.53	1,045,569,615.32	22,840,288.15	2,732,960,522.70

(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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	302,313,387.33	392,621,996.92
应收账款	359,997,807.71	365,627,620.43
合计	662,311,195.04	758,249,617.35

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	302,313,387.33	392,621,996.92

合计	302,313,387.33	392,621,996.92
----	----------------	----------------

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	275,204,352.97	
合计	275,204,352.97	

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	381,384,123.89	100.00%	21,386,316.18	5.61%	359,997,807.71	392,826,778.98	100.00%	27,199,158.55	6.92%	365,627,620.43
合计	381,384,123.89	100.00%	21,386,316.18	5.61%	359,997,807.71	392,826,778.98	100.00%	27,199,158.55	6.92%	365,627,620.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	377,142,417.33	20,742,832.95	5.50%
1 至 2 年	3,179,292.66	317,929.27	10.00%
2 至 3 年	685,509.97	137,101.99	20.00%
3 年以上	376,903.93	188,451.97	50.00%
合计	381,384,123.89	21,386,316.18	5.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,812,842.37 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为289,727,735.54元，占应收账款期末余额合计数的比例为75.97%，相应计提的坏账准备合计数为15,935,025.45 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	3,600,000.00
其他应收款	90,169,179.42	66,560,251.79
合计	100,169,179.42	70,160,251.79

(1) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天台药业公司	10,000,000.00	
仙药销售公司		3,600,000.00
合计	10,000,000.00	3,600,000.00

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,299,374.53	100.00%	53,130,195.11	37.08%	90,169,179.42	120,980,245.82	100.00%	54,419,994.03	45.98%	66,560,251.79
合计	143,299,374.53	100.00%	53,130,195.11	37.08%	90,169,179.42	120,980,245.82	100.00%	54,419,994.03	45.98%	66,560,251.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,867,162.88	1,972,693.96	5.50%
1 至 2 年	3,133,195.13	313,319.51	10.00%
2 至 3 年	4,351,088.74	870,217.75	20.00%
3 年以上	99,947,927.78	49,973,963.89	50.00%
合计	143,299,374.53	53,130,195.11	37.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-739,798.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	550,000.00

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：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,609,624.54	3,916,197.43
应收暂付款	140,687,949.99	117,055,658.39

其他	1,800.00	8,390.00
合计	143,299,374.53	120,980,245.82

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
浙江仙琚置业有限公司	应收暂付款	112,727,336.73	1年以内的 8,816,480.61元、1-2年的 2,960,492.60元、2-3年的 3,627,729.90元、3年以上的 97,322,633.62元。	78.67%	50,167,818.48
XIANJU PHARMA ITALY S.R.L.	应收暂付款	20,165,112.99	1年以内	14.07%	1,109,081.21
仙居县工业园区管理委员会	押金保证金	2,000,000.00	1年以内的 250,000.00元、3年以上的 1,750,000.00元。	1.40%	888,750.00
杭州英辉泰科医药科技有限公司	应收暂付款	2,000,000.00	1年以内	1.40%	110,000.00
浙江百安医疗科技有限公司	应收暂付款	1,516,500.00	1年以内	1.06%	83,407.50
合计	--	138,408,949.72	--	96.60%	52,359,057.19

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	179,849,143.60		179,849,143.60	170,609,143.60		170,609,143.60
对联营、合营企业投资	168,754,611.71	1,875,000.00	166,879,611.71	139,893,545.83		139,893,545.83
合计	348,603,755.31	1,875,000.00	346,728,755.31	310,502,689.43		310,502,689.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
仙药销售公司	34,128,000.00				34,128,000.00	
台州仙琚公司	29,504,640.82				29,504,640.82	
海盛制药公司	1,500,000.00				1,500,000.00	
仙琚置业公司	45,000,000.00				45,000,000.00	
仙药技术公司	4,500,000.00				4,500,000.00	
北京科创公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
仙曜贸易公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
英德瑞公司	12,452,252.78				12,452,252.78	
百安医疗公司	5,760,000.00	3,840,000.00			9,600,000.00	
梓铭基因公司	1,062,000.00	4,000,000.00			5,062,000.00	
卢森堡公司	1,702,250.00				1,702,250.00	
仙琚医药公司		1,400,000.00			1,400,000.00	
合计	170,609,143.60	9,240,000.00			179,849,143.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天台药业 公司	24,046,51 5.80			10,966,94 5.16			34,348,50 0.00		30,803,90 5.33	31,468,86 6.29	
阳光生物 公司	3,877,279 .58			-1,025,01 2.85						2,852,266 .73	
上海三合 公司	1,875,000 .00							1,875,000 .00		1,875,000 .00	1,875,000 .00
索元生物 公司	5,412,731 .61			-5,412,73 1.61						0.00	
弘琚贷款 公司	50,181,34 7.97			3,219,434 .62			3,600,000 .00			49,800,78 2.59	
君康工贸 公司	3,822,580 .40			292,287.0 9			600,000.0 0			3,514,867 .49	
智腾医药	843,695.0			1,126,697					-711,732.	1,258,659	

公司	7		.67					84	.90	
斯瑞医药公司	17,734,478.91	30,000,000.00	100,908.27					5,756,011.10	53,591,398.28	
江西成琚公司	8,194,605.36		-527,558.92						7,667,046.44	
聚合金融公司	10,030,547.95		936,349.05			1,000,000.00			9,966,897.00	
美国 Occulo 公司	13,874,763.18		-7,115,936.19						6,758,826.99	
小计	139,893,545.83	30,000,000.00	2,561,382.29			39,548,500.00	1,875,000.00	35,848,183.59	168,754,611.71	1,875,000.00
合计	139,893,545.83	30,000,000.00	2,561,382.29			39,548,500.00	1,875,000.00	35,848,183.59	168,754,611.71	1,875,000.00

(3) 其他说明

[注1]: 本期增加30,803,905.32元, 系本期收到天台药业公司分红款24,348,500.00元归属于股权比例变更前实现的净利润, 本期按照原持股比例47.50%进行分红, 期末按照20.00%的持股比计算的应享有的净资产份额增加所致。

[注2]: 本期减少711,732.84元, 系根据智腾医药公司的股东会决议, 公司出资方变更, 本公司享有该公司的股权比例变更为10.00%, 期末按照10.00%的持股比例计算应享有的净资产的份额的减少所致。

[注3]: 本期增加5,756,864.55元, 系斯瑞医药公司本期增资扩股, 本公司对该公司的持股比例由30.00%下降到15.00%, 按照持股比例计算的应享有的净资产份额增加所致。

4、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,586,235,479.16	931,941,332.27	1,444,032,957.57	836,496,602.79
其他业务	4,873,744.25	4,062,013.19	3,948,772.57	3,498,647.36
合计	1,591,109,223.41	936,003,345.46	1,447,981,730.14	839,995,250.15

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,400,000.00	3,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,561,382.29	-2,455,613.36

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		56,454.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,640,433.04
理财产品投资产生的收益	7,598,726.04	9,033,975.83
合计	15,560,108.33	11,875,249.51

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,651,754.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,328,533.67	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,957,529.91	详见本财务报表附注五之政府补助说明
委托他人投资或管理资产的损益	7,650,085.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,905,503.31	
减：所得税影响额	4,083,854.41	
少数股东权益影响额	1,114,857.06	
合计	18,991,187.39	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.05%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.29%	0.31	0.31

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2018年年度报告原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江仙琚制药股份有限公司

法定代表人：张宇松

2019年4月23日