

公司代码：600216

公司简称：浙江医药

浙江医药股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李男行	工作原因	李春波
独立董事	彭师奇	工作原因	吴弘
独立董事	朱建伟	工作原因	黄董良

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李春波、主管会计工作负责人王明达及会计机构负责人（会计主管人员）冯丹音声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中阐述关于公司未来经营过程中可能面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江医药、公司	指	浙江医药股份有限公司
新昌制药厂	指	浙江医药股份有限公司新昌制药厂
维生素厂	指	浙江医药股份有限公司维生素厂
昌海生物、昌海生物分公司	指	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司
创新生物	指	浙江创新生物有限公司
昌海制药	指	浙江昌海制药有限公司
来益生物	指	浙江来益生物技术有限公司
来益医药	指	浙江来益医药有限公司
上海维艾乐	指	上海维艾乐健康管理有限公司
仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
CFDA	指	China Food and Drug Administration, 国家食品药品监督管理总局
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practise, 药品生产质量管理规范
GMP+	指	全球饲料产业链中企业的体系认证
TGA	指	Therapeutic Goods Administration, 澳大利亚药物管理局
FAMI-QS	指	European Feed Additives and PreMixtures Quality System, 欧洲饲料添加剂和添加剂预混合饲料质量体系认证
创新药	指	国际国内均未研发上市的药物
原料药 (API)	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写，活性药物成分，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江医药股份有限公司
公司的中文简称	浙江医药
公司的外文名称	Zhejiang Medicine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZMC
公司的法定代表人	李春波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶伟东	巫梦梦
联系地址	浙江绍兴滨海新城马欢路398号 科创园A楼（综合楼）3层	浙江绍兴滨海新城马欢路398号 科创园A楼（综合楼）3层
电话	0575-85211969	0575-85211969

传真	0575-85211976	0575-85211976
电子信箱	zmc3@163.com	zmc3@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江绍兴滨海新城致远中大道168号
公司注册地址的邮政编码	312366
公司办公地址	浙江绍兴滨海新城马欢路398号科创园A楼（综合楼）3层
公司办公地址的邮政编码	312366
公司网址	www.china-zmc.com
电子信箱	zmc3@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江医药股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	浙江医药	600216

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,485,221,092.83	2,642,506,592.54	-5.95
归属于上市公司股东的净利润	90,162,965.15	192,107,227.70	-53.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,274,884.42	183,825,841.70	-52.52
经营活动产生的现金流量净额	194,796,558.63	75,519,103.82	157.94
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,966,389,471.05	6,978,220,941.10	-0.17
总资产	8,850,076,798.89	8,814,303,895.58	0.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.094	0.21	-55.24
稀释每股收益(元/股)	0.094	0.21	-55.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.091	0.20	-54.50
加权平均净资产收益率(%)	1.280	2.89	减少1.610个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.239	2.76	减少1.521个百分点
期末总股本	962,848,000	936,108,000	2.86

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2016年10月21日,公司首期限制性股票激励计划首次授予的2674万股限制性股票在中登公司上海分公司完成股份登记,公司总股本由93610.8万股增至96284.8万股。详见公司2016年10月22日在上交所网站 www.sse.com.cn 上刊登的临2016-056号公告。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	金额	单位:元 币种:人民币 附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,763,078.72	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	10,608,829.86	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的		

支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,711,043.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,977,255.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-373,060.01	
所得税影响额	-1,318,398.12	
合计	2,888,080.73	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

公司于 1999 年 10 月在上海证券交易所上市，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为医药制造业（C27）。报告期内公司主营业务未发生变化，主营业务为生命营养品、医药制造类产品的销售及医药商业。

生命营养品主要为合成维生素 E、天然维生素 E、维生素 A、维生素 H、维生素 D3、辅酶 Q10、 β -胡萝卜素等脂溶性维生素和类胡萝卜素产品。

医药制造类产品主要为盐酸万古霉素、替考拉宁、本苋醇、蒿甲醚等医药原料药、“来立信”（乳酸左氧氟沙星注射液及其片剂）、“来可信”（注射用盐酸万古霉素）、“加立信”（注射用替考拉宁）、“来益”（天然维生素 E 胶丸）等医药制剂，以及好心人牌辅酶 Q10、来益牌叶黄素咀嚼片、来益牌天然维生素 E 等保健品。报告期内公司新取得来益牌维生素 KD 钙片的保健食品批准文号。

医药商业业务主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司以配送中标药品为主，以零售为辅，经营范围包括：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生物制品、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、蛋白同化制剂、肽类激素等。

（二）经营模式

1、采购模式

公司所有物料均按生产工艺要求及国家相关法规要求的质量标准采购，建立了原材料供应商评价体系和原材料检验控制制度，审定合格供应商并定期复核，保证原材料的品质。提供用于生产出口产品的原材料供应商需经过 FDA、TGA 等认可。

公司医药商业业务主要通过直接向制药企业进行采购，代理其产品在浙江省的销售，或向其他销售代理商采购药品后销售给医疗机构、药品零售商与批发商。

2、生产模式

目前公司的各生产线按照以销定产的原则生产。销售部门制定销售计划；生产计划调度部制定生产总计划并了解进度，统一协调；车间按照 GMP 规范组织生产；生产管理部监督安全生产；质量保证部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺流程进行监督检查。

3、销售模式

生命营养品根据适用对象分动物营养品和人类营养品，主要用于饲料添加剂，以及食品、膳食补充剂和化妆品领域。动物营养品主要以自营出口的方式销售至欧美地区，同时也通过国内外贸易公司或中间商销售至南美、东南亚等非主流市场。人类营养品主要通过规模较大的膳食补充剂生产企业、大型化妆品公司直接建立业务关系，并与有实力的分销商建立合作关系。

公司医药原料药绝大多数用于出口，且以自营出口为主，少量通过贸易公司、中间商出口。医药制剂产品则主要采用学术推广和代理分销两种模式进行销售。保健品主要是下属子公司上海维艾乐健康管理有限公司，通过融合线上线下各销售渠道进行销售，目前已入驻国内 25 个省市自治区的 25000 家 OTC 连锁药店和天猫淘宝京东等网上销售平台。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司，在以省为单位的药品集中招标采购政策下，以公立医院为主要目标市场，以服务为手段，凭借规范经营、规模经营来赢得发展。

（三）行业情况说明和业绩驱动因素

维生素行业的市场需求主要来自于其下游的饲料、食品、医药等领域，总体需求平稳低速增长，供给集中度高。报告期内，公司主导产品合成维生素 E、维生素 A 市场价格低位运行。

医药行业关乎民生，周期性、区域性不明显。抗生素作为一种临床基础用药，是国内各类用药市场中规模较大的一类，且受技术壁垒、资金壁垒、环保门槛等因素制约，抗生素生产企业相对集中。报告期内，公司国内制剂销售额同比增长 21.80%。根据人力资源社会保障部发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险目录》（2017 年版），公司共有 20 个品种纳入国家医保目录，包括甲类 15 个，乙类 5 个。其中新进入国家医保目录的品种 1 个（米格列醇）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。主要为：

1、公司拥有一支较为稳定的核心管理团队，已构建起一个研发、生产、营销一体化的管理体系，一个以市场为导向的技术创新体系。公司拥有原料、制剂协同发展的较强综合竞争力的产品系列。

2、公司的技术控制和技术创新及新药研发能力较强，培育了一个具有较强创新能力的技术团队，取得了一批具有国际领先水平的技术成果和拥有自主知识产权的专有技术。2017 年上半年，公司申请国际、国内发明专利 17 项，授权国际、国内发明专利 4 项。

3、公司在脂溶性维生素领域及抗生素、抗耐药抗生素领域，产品质量达到了国际先进水平，并参与了相关品种的国际质量标准制定。

4、公司具有较完善的营销网络，拥有先进、高效、专业化的销售团队，并有一大批信誉良好、忠诚度高、销售能力强的客户。与国内外知名企业及有较强的营销能力和客户服务能力的经销商建立了长期战略合作关系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，国际国内形势错综复杂，政府实施的医药环保政策效应显现，公司在董事会的领导下，认真贯彻“规范、创新、节约”的发展方针，报告期内公司实现营业收入 24.85 亿元，较上年同期减少 5.95%，实现归属于母公司所有者的净利润 9016 万元，较上年同期减少 53.07%。面对主导产品价格下降的不利形势，公司下半年的工作重心保持不变，专注主营不放松，仍将继续抓好优势品种和特色品种的技术进步，稳扎稳打落实昌海新项目建设，为实现企业的长效发展不懈努力。

报告期内，公司生命营养类产品实现销售收入 10.28 亿元，同比减少 9.74%，主要是因为合成维生素 E 市场供应过剩，上半年市场价格呈现回落下行趋势，这也是影响公司业绩的主导因素之一。另一方面，受特色原料药品种盐酸万古霉素销量下降影响，公司医药制造类产品上半年实现销售收入 4.94 亿元，同比减少 12.62%。报告期内主营业务情况如下：

单位：元 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生命营养品	1,028,271,767.33	781,132,178.34	24.03	-9.74	-1.11	减少 6.63 个百分点
医药制造类	493,745,692.33	205,681,128.34	58.34	-12.62	-29.56	增加 10.01 个百分点
医药商业类	951,783,491.84	904,306,457.15	4.99	2.46	1.98	增加 0.45 个百分点
其他	7,378,277.16	5,095,305.01	30.94	6.74	-20.33	增加 23.46 个百分点

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合成维生素 E 系列	632,024,952.08	466,000,449.94	26.27	-13.91	-6.18	减少 6.08 个百分点
维生素 A 系列	128,747,635.90	68,711,780.40	46.63	-16.20	-15.62	减少 0.37 个百分点

天然维生素 E 系列	65,187,486.98	64,632,887.37	0.85	18.34	29.01	减少 8.20 个百分点
盐酸万古霉素系列	82,236,953.49	29,664,265.65	63.93	-44.17	-51.92	增加 5.81 个百分点
替考拉宁系列	55,701,216.91	15,968,728.02	71.33	14.12	-9.00	增加 7.29 个百分点
社会产品配送	951,878,621.42	904,329,878.96	5.00	2.47	1.98	增加 0.46 个百分点

报告期内，公司创新药研发取得新进展，重组人源化抗 HER2 单抗-AS269 偶联注射液取得 CFDA 临床批件。苹果酸奈诺沙星氯化钠注射液 6 月正式申报生产。新昌制药厂新制剂大楼大容量注射剂项目 5 月取得 GMP 证书并已投产。新昌制药厂原料药通过加拿大卫生部 GMP 审计。

报告期内，昌海生物合成维生素 E、天然维生素 E 上半年稳定运行，合成维生素 E 完成了 GMP+年度审计和 FAMI-QS 体系认证，天然维生素 E 通过食品添加剂生产许可证审计。昌海制药左氧氟沙星等产品收率平稳，国际注册工作同步进行。维生素 A 中间体及部分配套车间 7 月初步完成试产前调试工作。创新生物口服固体制剂和软胶囊项目基本完成设备调试，准备试生产。2016 年 9 月新立项的综合大楼项目和维生素制品项目分别处于土建施工前准备和主体施工阶段。

报告期内，公司自主研发的保健品销售继续保持良好的增长态势。其中，来益牌叶黄素咀嚼片由于符合消费者护眼护眼的市场需求，上半年销售额同比翻一番。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,485,221,092.83	2,642,506,592.54	-5.95
营业成本	1,898,344,863.74	1,976,530,882.55	-3.96
销售费用	146,912,664.17	127,307,820.84	15.40
管理费用	284,416,079.67	242,535,646.96	17.27
财务费用	-932,544.21	-8,289,825.66	88.75
经营活动产生的现金流量净额	194,796,558.63	75,519,103.82	157.94
投资活动产生的现金流量净额	-358,417,397.71	-260,946,981.50	-37.35
筹资活动产生的现金流量净额	-53,193,524.87	10,831,379.97	-591.11
研发支出	103,639,536.42	94,009,800.49	10.24

财务费用变动原因说明:系汇兑损失增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期收到的出口退税款增加及购买商品接受劳务支付的现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期项目投资及投资北京美福润医药科技股

份有限公司和华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）等增加所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期取得的银行借款减少所致；
 研发支出变动原因说明：系创新生物和昌海制药研发项目增加所致；

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

单位：元

利润表项目	本期数	去年同期数	变动幅度 (%)	变动原因
税金及附加	27,607,090.65	12,350,952.78	123.52	主要系会计政策变动导致科目转列所致
财务费用	-932,544.21	-8,289,825.66	88.75	系汇兑损失增加所致
资产减值损失	29,696,215.83	54,317,274.38	-45.33	主要系坏账损失及固定资产损失减少所致
投资收益	9,813,996.36	1,407,549.42	597.24	系转让子公司股权所致
所得税费用	23,541,775.92	53,806,818.24	-56.25	系母公司利润总额下降所致

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	83,774,047.01	0.95	29,685,203.77	0.34	182.21	系预付货款增加所致
投资性房地产	90,336,620.73	1.02	6,165,450.03	0.07	1365.21	系子公司杭州来益生命营养科技有限公司出租现代化物流基地厂房所致
应付票据	62,326,949.36	0.70	31,523,856.14	0.36	97.71	系银行承兑汇票增加所致
预收款项	26,288,106.66	0.30	20,054,477.66	0.23	31.08	系预收货款增加所致
应付职工薪酬	23,398,239.39	0.26	60,878,322.14	0.69	-61.57	系上期计提的职工薪酬本期发放所致

应付股利	139,642,931.18	1.58	29,971.18	0.0003	465824.03	系本期计提 2016 年现金股利期末未发放所致
一年内到期的非流动负债	7,200,000.00	0.08	-	-	100.00	系一年内到期的长期借款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期内投资额	33,553.45
投资额增减变动数	-55,216.97
上年同期投资额	88,770.42
投资额增减变动幅度(%)	-62.20

被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例(%)	备注
浙江创新生物有限公司	生物制品的研发、技术开发；化工产品（不含危险品）、饲料添加剂、消字号产品、化学试剂的销售。	62.07	经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司以实物资产 2017 年 4 月 30 日的账面净值 300,024,851.82 元对创新生物进行增资，增资后创新生物注册资本由 28343.197 万元增加至 5.8 亿元。 2017 年 8 月经公司七届十四次董事会审议通过，创新生物增资扩股引进战略投资者先进制造产业投资基金有限合伙，增资后浙江医药持股比例由 100%变为 62.07%。
北京美福润医药科技股份有限公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；组织文化艺术交流	1.21	2017 年 01 月，公司和北京美福润医药科技股份有限公司签

	活动；承办展览展示活动；会议服务；市场调查；企业策划、设计；企业管理咨询。		订的股票认购协议，公司以 14.16 元/股的价格，认购其新增的 106 万股股票（每股面值 1 元），占其总股本的 1.21%。
--	---------------------------------------	--	---

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 人民币

项目名称	项目金额	项目进度 (%)	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设	254,584.00	99	5,458.64	272,502.14	11,221.49	募集资金于 2014 年全部投入完毕，报告期内以自有资金投入
无菌粉针制剂项目	29,927.20	82	318.27	23,092.65	-6,554.46	自有资金

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002332	仙琚制药	14,213,075.43	3.53	3.53	278,511,000.00	2,159,000.00	550,545.00	可供出售金融资产	投资

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海来益生物药物研发中心有限责任公司	研发	药物研究开发	1,000.00	304.37	62.56	-186.92
浙江来益医药有限公司	商品流通	中药材、中成药、化学药制剂、抗	15,800.00	87,407.30	26,172.17	993.90

		生素制剂的批发等				
上海维艾乐健康管理	商品流通	保健品销售	1,000.00	1,770.02	-56.05	672.65
浙江来益进出口	商品流通	货物进出口、技术进出口	1,000.00	6,630.91	2,382.46	98.97
浙江来益生物技术	制造业	生物农药制品的生产销售	1,650.00	16,952.13	3,482.14	-662.18
维泰尔有限	制造业	食品营养素预混料和膳食补充生产及销售	USD388.89	15,865.09	2,025.66	-43.24
ZMC 欧洲有限	制造业	饲料维生素预混料生产和销售	EUR245.00	23,058.75	2,707.99	298.10
浙江创新生物	制造业	生物制品研发、饲料添加剂、消字号产品、化学试剂的销售	58,000.00	64,395.62	57,682.27	-2,659.34
浙江昌海制药	制造业	药品、生物制品、食品/饲料添加剂的生产、销售、研发、技术开发	66,000.00	80,994.14	59,746.96	-1,637.02
浙江新码生物	制造业	生物制品的研发、技术开发；饲料添加剂、消字号产品等的销售	1,000.00	1,456.95	956.70	-43.30

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

受合成维生素 E 市场价格下降及盐酸万古霉素原料药出口销量下降影响，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能有较大幅度减少。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、主导产品市场供应过剩风险

公司主导产品合成维生素 E 市场需求缓慢增长，但是受新竞争者加入等因素影响，市场可能存在供应过剩的风险，进而导致价格竞争更加激烈。公司一方面将提高技经水平，降低产品成本，以优质的产品和服务赢得市场，另一方面将加大新产品的开发力度，培育和扩大优势产品群。

2、汇率风险

汇率风险。全球经济形势复杂多变，公司面临着出口国家和地区汇率波动的风险。公司将选择性地借助金融工具降低汇率风险。

3、研发风险

产品研发具有低成功率、高风险的特点，从确定研发方向立项到临床成功再到获批生产上市都经历的环节多且复杂，存在诸多不确定性。

4、环保及安全经营风险

环保执法力度不断加大，不规范者可能面临限制生产、停产整治的处罚。此外，由于生产过程操作不当或者员工安全意识不强，也可能导致安全事故的发生，进而对企业的正常经营造成影响。作为医药制造企业，公司将严格落实相关法规要求，加强员工的安全培训工作。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
浙江医药股份有限公司 2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 9 日	详见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 刊登的临 2017-018 号公告	2017 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《公司 2016 年年度报告》全文和摘要、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》、《关于增加经营范围及修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	避免同业竞争	长期	是	是
	解决同业竞争	实际控制人	避免同业竞争	长期	是	是
其他承诺	股份限售	控股股东	为维护资本市场持续稳定健康发展,基于对公司未来发展的信心及公司价值的认可,公司控股股东新昌县昌欣投资发展有限公司承诺自 2015 年 7 月 9 日起未来三年内不减持其现所持有的本公司股票。(详见公司 2015 年 7 月 9 日临 2015-024 号公告)	三年	是	是
	股份限售	实际控制人	为维护资本市场持续稳定健康发展,基于对公司未来发展的信心及公司价值的认可,公司实际控制人李春波先生承诺自 2015 年 7 月 9 日起未来三年内不减持其现所持有的本公司股票。(详见公司 2015 年 7 月 9 日临 2015-024 号公告)	三年	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司首期限限制性股票激励计划草案摘要	详情请查询公司 2016 年 8 月 20 日在上交所网站 www. sse. com. cn 上刊登的临 2016-040 号公告。
公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过股权激励计划	详情请查询公司 2016 年 9 月 13 日在上交所网站 www. sse. com. cn 上刊登的临 2016-049 号公告。
公司首期限限制性股票激励计划首次授予的公告	详情请查询公司 2016 年 9 月 27 日在上交所网站 www. sse. com. cn 上刊登的临 2016-052 号公告。
公司首期限限制性股票激励计划授予结果的公告	详情请查询公司 2016 年 10 月 25 日在上交所网站 www. sse. com. cn 上刊登的临 2016-056 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

属于重点排污单位的公司及子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新昌制药厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	污水站	COD:200 ; 氨氮 : 2.44 ; pH7.3	277421 吨	732340 吨/年	无
维生素厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西南方	COD:245 ; 氨氮 : 2.05 ; pH8.4	69982 吨	680700 吨/年	无
昌海生物分公司	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西北角	COD:278 ; 氨氮 : 11.9 ; pH7.3	407772 吨	109.03 万吨/年	无
浙江昌海制药有限公司	COD、氨氮、pH	纳管	与昌海生物分公司共用一个排放口	/	COD:278 ; 氨氮 : 11.9 ; pH7.3	151762 吨	114.69 万吨/年	无

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订（以下简称“新政府补助准则”），新政府补助准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。经公司第七届十五次董事会和第七届十二次监事会审议通过，公司对会计政策进行了变更。公司按新政府补助准则要求，将营业外收入中符合要求的 1,273,803.10 元调入其他收益。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年 6 月 30 日净资产、2017 年 1-6 月及以前年度净利润不产生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	63896
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新昌县昌欣投资发展有限公司	10,030,199	217,312,977	22.57	0	质押	22,000,000	境内非国有法人
国投高科技投资有限公司	0	151,127,573	15.70	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,935,500	2.28	0	无	0	国有法人
仙居县国有资产投资集团有限公司	0	17,244,632	1.79	0	无	0	国有法人
中化蓝天集团有限公司	0	13,004,012	1.35	0	无	0	国有法人
黄希法	510,706	9,912,404	1.03	0	无	0	未知
李贵云	0	5,501,708	0.57	0	无	0	未知
丁金香	4,248,600	5,454,600	0.57	0	无	0	未知
天津大通投资集团有限公司	0	3,827,999	0.40	0	无	0	未知
章少斌	400,000	3,400,000	0.35	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新昌县昌欣投资发展有限公司	217,312,977	人民币普通股	217,312,977				
国投高科技投资有限公司	151,127,573	人民币普通股	151,127,573				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,935,500	人民币普通股	21,935,500				
仙居县国有资产投资集团有限公司	17,244,632	人民币普通股	17,244,632				
中化蓝天集团有限公司	13,004,012	人民币普通股	13,004,012				

黄希法	9,912,404	人民币普通股	9,912,404
李贵云	5,501,708	人民币普通股	5,501,708
丁金香	5,454,600	人民币普通股	5,454,600
天津大通投资集团有限公司	3,827,999	人民币普通股	3,827,999
章少斌	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持有公司 5%以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张国钧	500,000			自授予日（2016年9月26日）起满12个月后分三期解锁，解锁条件：公司绩效考核目标和激励对象个人绩效考核指标同时满足。
1	蒋晓岳	500,000			
1	吕永辉	500,000			
2	吕春雷	450,000			
3	张定丰	400,000			
3	马文鑫	400,000			
3	赵俊兴	400,000			
3	俞焕明	400,000			
3	李春风	400,000			
3	王明达	400,000			
3	叶伟东	400,000			
3	邵斌	400,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：公司股权激励首次授予的限制性股票受公司绩效考核目标达成情况、激励对象个人情况变化等因素影响，最终上市日期和上市流通数量存在不确定性。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,078,028,116.43	1,317,386,858.50
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	2	23,881.28	
衍生金融资产	3		
应收票据	4	131,040,405.93	139,015,065.60
应收账款	5	1,066,216,044.54	1,012,410,279.17
预付款项	6	83,774,047.01	29,685,203.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7		
应收股利	8		
其他应收款	9	144,579,775.37	184,095,598.41
买入返售金融资产			
存货	10	1,091,854,853.79	1,027,646,570.33
划分为持有待售的资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	119,623,197.57	134,338,183.22
流动资产合计		3,715,140,321.92	3,844,577,759.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	309,020,600.00	282,863,300.00
持有至到期投资	15		
长期应收款	16		
长期股权投资	17	10,813,020.40	9,810,018.80
投资性房地产	18	90,336,620.73	6,165,450.03
固定资产	19	3,443,667,204.22	3,526,355,947.74
在建工程	20	774,315,772.64	629,221,306.04
工程物资	21	1,068,104.87	755,926.44
固定资产清理	22		
生产性生物资产	23	83,977.45	94,004.47
油气资产	24		

无形资产	25	413,410,995.76	424,888,896.73
开发支出	26		
商誉	27	12,124,229.10	12,124,229.10
长期待摊费用	28		
递延所得税资产	29	28,285,993.32	30,964,502.89
其他非流动资产	30	51,809,958.48	46,482,554.34
非流动资产合计		5,134,936,476.97	4,969,726,136.58
资产总计		8,850,076,798.89	8,814,303,895.58
流动负债：			
短期借款	31	258,874,800.00	303,653,400.00
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	32		
衍生金融负债	33		
应付票据	34	62,326,949.36	31,523,856.14
应付账款	35	893,747,697.00	917,283,256.31
预收款项	36	26,288,106.66	20,054,477.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	23,398,239.39	60,878,322.14
应交税费	38	22,834,780.74	19,810,278.74
应付利息	39	449,800.00	696,600.00
应付股利	40	139,642,931.18	29,971.18
其他应付款	41	222,792,625.04	237,834,585.11
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			
划分为持有待售的负债	42		
一年内到期的非流动负债	43	7,200,000.00	
其他流动负债	44		
流动负债合计		1,657,555,929.37	1,591,764,747.28
非流动负债：			
长期借款	45	126,936,600.00	135,067,000.00
应付债券	46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	47		
长期应付职工薪酬	48		
专项应付款	49		
预计负债	50		
递延收益	51	50,856,160.17	56,100,544.89
递延所得税负债	29	39,644,688.69	39,547,533.69
其他非流动负债	52		
非流动负债合计		217,437,448.86	230,715,078.58
负债合计		1,874,993,378.23	1,822,479,825.86

所有者权益			
股本	53	962,848,000.00	962,848,000.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,122,149,312.47	1,089,886,104.85
减：库存股	56	184,177,400.00	187,982,200.00
其他综合收益	57	226,266,854.57	224,788,837.39
专项储备	58		
盈余公积	59	1,027,672,297.50	1,027,672,297.50
一般风险准备			
未分配利润	60	3,811,630,406.51	3,861,007,901.36
归属于母公司所有者权益合计		6,966,389,471.05	6,978,220,941.10
少数股东权益		8,693,949.61	13,603,128.62
所有者权益合计		6,975,083,420.66	6,991,824,069.72
负债和所有者权益总计		8,850,076,798.89	8,814,303,895.58

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		812,206,432.00	936,461,288.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,881.28	
衍生金融资产			
应收票据		118,986,134.88	123,402,802.51
应收账款	1	817,304,448.31	787,938,414.08
预付款项		66,954,216.89	28,849,466.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	693,148,785.75	668,846,631.46
存货		699,733,872.57	675,362,319.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,862,284.27	37,543,972.69
流动资产合计		3,231,220,055.95	3,258,404,895.84
非流动资产：			
可供出售金融资产		309,020,600.00	282,863,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,596,869,512.95	1,295,549,927.11
投资性房地产		6,045,543.81	6,165,450.03
固定资产		2,578,025,069.13	2,708,878,982.00

在建工程		293,200,436.05	373,834,454.94
工程物资		1,053,631.48	689,447.81
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		245,925,698.41	259,336,447.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,519,856.55	27,745,846.08
其他非流动资产		40,452,181.42	38,508,985.83
非流动资产合计		5,097,112,529.80	4,993,572,840.99
资产总计		8,328,332,585.75	8,251,977,736.83
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		556,171,370.16	526,590,127.04
预收款项		20,180,237.48	13,853,680.89
应付职工薪酬		16,115,330.32	47,519,494.90
应交税费		16,884,875.65	9,837,817.03
应付利息		449,800.00	696,600.00
应付股利		139,642,931.18	29,971.18
其他应付款		218,328,519.31	235,131,015.84
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		7,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,224,973,064.10	1,133,658,706.88
非流动负债：			
长期借款		109,500,000.00	116,800,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		49,079,910.17	51,846,213.27
递延所得税负债		39,644,688.69	39,547,533.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,224,598.86	208,193,746.96
负债合计		1,423,197,662.96	1,341,852,453.84
所有者权益：			
股本		962,848,000.00	962,848,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,045,025,713.20	1,012,762,505.58
减：库存股		184,177,400.00	187,982,200.00
其他综合收益		224,653,235.88	224,102,690.88
专项储备			
盈余公积		1,027,672,297.50	1,027,672,297.50
未分配利润		3,829,113,076.21	3,870,721,989.03
所有者权益合计		6,905,134,922.79	6,910,125,282.99
负债和所有者权益总计		8,328,332,585.75	8,251,977,736.83

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,485,221,092.83	2,642,506,592.54
其中：营业收入	61	2,485,221,092.83	2,642,506,592.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,386,044,369.85	2,404,752,751.85
其中：营业成本	61	1,898,344,863.74	1,976,530,882.55
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	62	27,607,090.65	12,350,952.78
销售费用	63	146,912,664.17	127,307,820.84
管理费用	64	284,416,079.67	242,535,646.96
财务费用	65	-932,544.21	-8,289,825.66
资产减值损失	66	29,696,215.83	54,317,274.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	67		1,125,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	68	9,813,996.36	1,407,549.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,044,734.02	-751,450.58
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,273,803.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		110,264,522.44	240,286,390.11
加：营业外收入	69	12,543,444.70	17,031,065.75
其中：非流动资产处置利得		1,327,388.89	

减：营业外支出	70	9,687,657.09	10,172,969.33
其中：非流动资产处置损失		4,090,467.61	3,374,690.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,120,310.05	247,144,486.53
减：所得税费用	71	23,541,775.92	53,806,818.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,578,534.13	193,337,668.29
归属于母公司所有者的净利润		90,162,965.15	192,107,227.70
少数股东损益		-584,431.02	1,230,440.59
六、其他综合收益的税后净额		1,725,433.79	-70,576,338.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,478,017.18	-70,884,363.86
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,478,017.18	-70,884,363.86
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		550,545.00	-72,488,425.00
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		927,472.18	1,604,061.14
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		247,416.61	308,024.98
七、综合收益总额		91,303,967.92	122,761,329.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,640,982.33	121,222,863.84
归属于少数股东的综合收益总额		-337,014.41	1,538,465.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.21

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	1,447,921,545.11	1,708,579,189.99
减：营业成本	4	970,404,109.74	1,131,969,139.75
税金及附加		23,909,594.46	11,140,711.84
销售费用		116,343,845.89	102,450,299.85
管理费用		211,937,745.03	206,816,457.69
财务费用		-11,396,946.94	-18,464,082.16

资产减值损失		31,963,857.60	-42,518,873.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,125,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	8,596,891.61	1,420,186.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,044,734.02	-738,813.83
其他收益		1,266,303.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,622,534.04	319,730,722.19
加：营业外收入		9,688,254.49	12,371,894.09
其中：非流动资产处置利得		1,327,388.89	
减：营业外支出		8,143,034.09	6,067,552.19
其中：非流动资产处置损失		2,930,832.83	813,896.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,167,754.44	326,035,064.09
减：所得税费用		18,236,207.26	50,172,389.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,931,547.18	275,862,674.87
五、其他综合收益的税后净额		550,545.00	-72,488,425.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		550,545.00	-72,488,425.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		550,545.00	-72,488,425.00
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		98,482,092.18	203,374,249.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.30

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,494,865,340.97	2,492,553,892.81

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		116,858,508.35	56,999,269.29
收到其他与经营活动有关的现金	73	34,803,220.55	46,168,390.96
经营活动现金流入小计		2,646,527,069.87	2,595,721,553.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,824,638,767.89	1,968,522,079.77
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		308,616,863.32	280,423,117.34
支付的各项税费		80,683,693.77	75,209,567.95
支付其他与经营活动有关的现金	73	237,791,186.26	196,047,684.18
经营活动现金流出小计		2,451,730,511.24	2,520,202,449.24
经营活动产生的现金流量净额		194,796,558.63	75,519,103.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,880,065.83	2,159,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,227,758.52	760,867.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-335,116.14	
收到其他与投资活动有关的现金	73	15,336,458.34	300,000.00
投资活动现金流入小计		28,109,166.55	3,219,867.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,993,082.98	264,016,849.04
投资支付的现金		25,533,481.28	150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	73	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计		386,526,564.26	264,166,849.04
投资活动产生的现金流量净额		-358,417,397.71	-260,946,981.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		155,000,000.00	270,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	73		
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,709,000.00	250,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,484,524.87	9,068,620.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	73		
筹资活动现金流出小计		208,193,524.87	259,168,620.03
筹资活动产生的现金流量净额		-53,193,524.87	10,831,379.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,544,378.12	2,161,651.48
五、现金及现金等价物净增加额		-239,358,742.07	-172,434,846.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,317,386,858.50	1,154,709,243.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,078,028,116.43	982,274,396.78

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,379,655,498.65	1,300,884,964.97
收到的税费返还		105,907,170.45	49,118,265.17
收到其他与经营活动有关的现金		95,250,496.97	32,568,823.20
经营活动现金流入小计		1,580,813,166.07	1,382,572,053.34
购买商品、接受劳务支付的现金		755,117,584.63	797,597,496.18
支付给职工以及为职工支付的现金		234,309,075.94	239,677,555.01
支付的各项税费		54,810,929.37	54,347,017.66
支付其他与经营活动有关的现金		221,841,801.40	165,722,231.35
经营活动现金流出小计		1,266,079,391.34	1,257,344,300.20
经营活动产生的现金流量净额		314,733,774.73	125,227,753.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,880,065.83	2,159,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,946,959.33	626,205.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,550,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		31,675,360.77	356,291,717.55
投资活动现金流入小计		54,052,385.93	359,076,922.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		251,201,863.36	245,050,157.21
投资支付的现金		40,533,481.28	
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		146,000,000.00	355,418,400.00
投资活动现金流出小计		437,735,344.64	600,468,557.21
投资活动产生的现金流量净额		-383,682,958.71	-241,391,634.46
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		150,000,000.00	270,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,100,000.00	250,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,305,823.66	7,943,661.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,405,823.66	258,043,661.13
筹资活动产生的现金流量净额		-57,405,823.66	11,956,338.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,100,150.97	564,538.49
五、现金及现金等价物净增加额		-124,254,856.67	-103,643,003.96
加：期初现金及现金等价物余额		936,461,288.67	755,684,117.71
六、期末现金及现金等价物余额		812,206,432.00	652,041,113.75

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	962,848,000.00				1,089,886,104.85	187,982,200.00	224,788,837.39		1,027,672,297.50		3,861,007,901.36	13,603,128.62	6,991,824,069.72
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	962,848,000.00				1,089,886,104.85	187,982,200.00	224,788,837.39		1,027,672,297.50		3,861,007,901.36	13,603,128.62	6,991,824,069.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					32,263,207.62	-3,804,800.00	1,478,017.18				-49,377,494.85	-4,909,179.01	-16,740,649.06
(一) 综合收益总额							1,478,017.18				90,162,965.15	-337,014.41	91,303,967.92
(二)所有者投入和减少资本					32,263,207.62	-3,804,800.00							36,068,007.62
1. 股东投入的普通股													
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					32,263,207.62	-3,804,800.00							36,068,007.62
4. 其他													
(三) 利润分配											-139,540,460.00		-139,540,460.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-139,540,460.00	-139,540,460.00
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												-4,572,164.60	-4,572,164.60
四、本期期末余额	962,848,000.00				1,122,149,312.47	184,177,400.00	226,266,854.57		1,027,672,297.50		3,811,630,406.51	8,693,949.61	6,975,083,420.66

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	936,108,000.00				909,589,394.59		264,236,523.72		936,234,703.32		3,549,148,881.56	19,800,977.16	6,615,118,480.35
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	936,108,000.00				909,589,394.59		264,236,523.72		936,234,703.32		3,549,148,881.56	19,800,977.16	6,615,118,480.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-70,884,363.86				145,301,827.70	1,538,465.57	75,955,929.41
(一)综合收益总额							-70,884,363.86				192,107,227.70	1,538,465.57	122,761,329.41
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-46,805,400.00		-46,805,400.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-46,805,400.00		-46,805,400.00
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	936,108,000.00				909,589,394.59		193,352,159.86		936,234,703.32		3,694,450,709.	21,339,442.73	6,691,074,409.76

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	962,848,000.00				1,012,762,505.58	187,982,200.00	224,102,690.88		1,027,672,297.50	3,870,721,989.03	6,910,125,282.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	962,848,000.00				1,012,762,505.58	187,982,200.00	224,102,690.88		1,027,672,297.50	3,870,721,989.03	6,910,125,282.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,263,207.62	-3,804,800.00	550,545.00			-41,608,912.82	-4,990,360.20
（一）综合收益总额							550,545.00			97,931,547.18	98,482,092.18
（二）所有者投入和减少资本					32,263,207.62	-3,804,800.00					36,068,007.62
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					32,263,207.62	-3,804,800.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金额											36,068,007.62
4. 其他											
（三）利润分配										-139,540,460.00	-139,540,460.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-139,540,460.00	-139,540,460.00

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										-46,805,400.00	-46,805,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,805,400.00	-46,805,400.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	936,108,000.00				834,923,188.02		193,455,685.88		936,234,703.32	3,628,438,296.91	6,529,159,874.13

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：王明达 会计机构负责人：冯丹音

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）57号文批准，于1997年5月16日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000142943469Q的营业执照，注册资本962,848,000.00元，股份总数962,848,000股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份(A股)26,744,275股，无限售条件的流通股份(A股)936,103,725股。公司股票已于1999年10月21日在上海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（具体范围见许可证），危险化学品经营（范围详见《中华人民共和国危险化学品经营许可证》），食品生产（限分公司凭许可证经营），食品经营（凭许可证经营），企业管理服务，化工技术的技术咨询、技术服务、技术开发，化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂（不含危险品）、医疗器械（限国产一类）的销售，技术开发，经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。以下限分支机构凭有效许可证经营：食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、工业氢（合格品）的生产，危险化学品的生产、储存，货运，药品经营，预包装食品零售；保健食品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2017年08月28日七届十五次董事会会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入公司合并范围的子公司如下表，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。

序号	公司名称	简称
1	浙江来益生物技术有限公司	来益生物公司
2	新昌县来益生态农业发展有限公司	来益生态公司
3	浙江创新生物有限公司	创新生物公司
4	杭州来益生命营养科技有限公司	杭州来益公司
5	浙江来益医药有限公司	来益医药公司
6	浙江来益进出口有限公司	来益进出口公司
7	上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	上海来益公司
8	上海维艾乐健康管理咨询有限公司	上海维艾乐公司
9	浙江海隆生物科技有限公司	浙江海隆公司
10	香港博昌贸易有限公司	香港博昌公司
11	维泰尔有限责任公司	维泰尔公司

12	ZMC 欧洲有限责任公司	ZMC 欧洲公司
13	浙江来益大药房连锁有限公司	来益大药房公司
14	浙江昌海制药有限公司	昌海制药公司
15	浙江新码生物医药有限公司	新码生物公司

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

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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

认为高誉；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

适用 不适用

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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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

适用 不适用

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. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上（含 200 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：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		

1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的 f

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：

适用 不适用

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

适用 不适用

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及存货跌价准备的计提方法

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. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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的资产：（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

初始计量或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。

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得转回。

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得转回。

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。

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。

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

适用 不适用

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

对被投资单位能够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**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	5	11.88-2.38
通用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	年限平均法	6	5	15.83

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

适用 不适用

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. 生物资产

适用 不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
果树	年限平均法	5	0	20

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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	40-50
办公软件等	10
专有技术	10-20

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、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。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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及制剂药产品。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，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、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 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

√适用 □不适用

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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。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；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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

分部报告

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、0%
消费税		
营业税		
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%
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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司、上海来益公司	15%
境外公司	
除上述以外的其他纳税主体	25%

境外公司按注册地的法律计缴利得税

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）31 号）文件，本公司 2014 年 10 月通过高新技术企业认定，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

本公司目前正在申请重新认定高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），本公司在通过重新认定前，企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于上海市 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）187 号）文件，上海来益公司 2015 年 10 月通过高新技术企业认定，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。本期按 15%税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,822.92	192,180.79
银行存款	1,073,724,416.14	1,317,157,514.92
其他货币资金	4,241,877.37	37,162.79
合计	1,078,028,116.43	1,317,386,858.50
其中：存放在境外的款项总额	43,490,370.73	34,195,244.82

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	23,881.28	

其中：债务工具投资		
权益工具投资	23,881.28	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	23,881.28	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,040,405.93	139,015,065.60
商业承兑票据		
合计	131,040,405.93	139,015,065.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	89,703,702.13	
商业承兑票据		
合计	89,703,702.13	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,099,874,944.98	100.00	33,658,900.44	3.06	1,066,216,044.54	1,044,242,822.31	100.00	31,832,543.14	3.05	1,012,410,279.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,099,874,944.98	/	33,658,900.44	/	1,066,216,044.54	1,044,242,822.31	/	31,832,543.14	/	1,012,410,279.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,093,296,281.75	32,798,888.45	3.00
1 年以内小计	1,093,296,281.75	32,798,888.45	3.00
1 至 2 年	4,847,557.26	484,755.73	10.00
2 至 3 年	1,634,322.44	326,864.49	20.00
3 年以上	96,783.53	48,391.77	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,099,874,944.98	33,658,900.44	3.06

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 1,826,802.90 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：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	445.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期对部分账龄较长，经催讨确实无法收回的应收账款 445.60 元予以核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
JNJ ORIENTAL, LLC	101,412,768.00	9.22	3,042,383.04
浙江省新昌县医药药材有限公司	91,221,192.56	8.29	2,736,635.78
ZMC-USA, L. L. C. [注]	47,152,178.10	4.29	1,414,565.34
北京新美福医药有限公司	20,622,845.70	1.88	618,685.37
浙江震元股份有限公司	17,616,656.02	1.60	528,499.68
小计	278,025,640.38	25.28	8,340,769.21

[注]：以下简称 ZMC-USA 公司。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,155,451.24	99.26	26,397,985.26	88.93
1 至 2 年	213,605.39	0.25	2,176,907.97	7.33
2 至 3 年	217,951.78	0.26	934,783.31	3.15
3 年以上	187,038.60	0.23	175,527.23	0.59
合计	83,774,047.01	100.00	29,685,203.77	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网浙江省电力公司绍兴供电公司	10,221,820.99	12.20
浙江普泽医药有限公司	9,233,139.00	11.02
新浦化学（泰兴）有限公司	7,042,348.00	8.41
新昌县思强生命营养品有限公司	2,013,883.23	2.40

浙江中宁电力设备有限公司	1,800,000.00	2.15
小 计	30,311,191.22	36.18

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	154,379,197.78	100.00	9,799,422.41	6.35	144,579,775.37	209,801,807.05	100.00	25,706,208.64	12.25	184,095,598.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	154,379,197.78	/	9,799,422.41	/	144,579,775.37	209,801,807.05	/	25,706,208.64	/	184,095,598.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	137,823,688.46	4,134,710.67	3.00
1 年以内小计	137,823,688.46	4,134,710.67	3.00
1 至 2 年	6,058,385.19	605,838.52	10.00
2 至 3 年	1,434,715.41	286,943.08	20.00
3 年以上	8,580,957.16	4,290,478.58	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	481,451.56	481,451.56	100.00
合计	154,379,197.78	9,799,422.41	6.35

确定该组合依据的说明：

无

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-15,898,502.83 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：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	98,785,768.58	102,525,629.87
出口退税	34,659,366.71	80,683,360.01
应收暂付款	17,386,718.53	9,285,573.75
暂借款		15,000,000.00
股权转让款		1,000,000.00
其他	3,547,343.96	1,307,243.42
合计	154,379,197.78	209,801,807.05

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴滨海新城管理委员会	保证金	93,048,450.00	[注 1]	60.27	5,774,543.50
应收出口退税	应收出口退税	34,659,366.71	1 年以内	22.45	1,039,781.00
国网浙江新昌县供电公司	保证金	2,600,000.00	1-2 年	1.68	260,000.00
北京大学第一医院	应收暂付款	1,476,000.00	1 年以内	0.96	44,280.00
杭州市散装水泥办公室	保证金	703,711.45	3-5 年	0.46	351,855.73
合计	/	132,487,528.16	/	85.82	7,470,460.23

[注 1]：其中账龄 1 年以内 2,601,043.50 元，3-5 年的 3,173,500.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	120,554,504.72		120,554,504.72	102,641,199.32		102,641,199.32
在产品	421,734,803.20	58,185,623.69	363,549,179.51	346,617,670.71	42,709,248.67	303,908,422.04
库存商品	635,718,036.16	27,966,866.60	607,751,169.56	672,169,667.22	51,072,718.25	621,096,948.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,178,007,344.08	86,152,490.29	1,091,854,853.79	1,121,428,537.25	93,781,966.92	1,027,646,570.33

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品	42,709,248.67	30,084,244.44		14,607,869.42		58,185,623.69
库存商品	51,072,718.25	13,683,671.32		36,789,522.97		27,966,866.60
周转材料						

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	93,781,966.92	43,767,915.76		51,397,392.39	86,152,490.29

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	114,105,142.89	133,121,003.61
理财产品	4,000,000.00	
预付房租	1,518,054.68	1,217,179.61
合计	119,623,197.57	134,338,183.22

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	309,020,600.00		309,020,600.00	282,863,300.00		282,863,300.00
按公允价值计量的	278,511,000.00		278,511,000.00	277,863,300.00		277,863,300.00
按成本计量的	30,509,600.00		30,509,600.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	309,020,600.00		309,020,600.00	282,863,300.00		282,863,300.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	14,213,075.43		14,213,075.43
公允价值	264,297,924.57		264,297,924.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	224,653,235.88		224,653,235.88
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江九仁资本管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10	
浙商建投资产管理		500,000.00		500,000.00					2.25	
北京美福润医药科技股份有限公司		15,009,600.00		15,009,600.00					1.16	
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00					0.64	
合计	5,000,000.00	25,509,600.00		30,509,600.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
ZMC-USA 公司	9,475,681.66			1,044,547.04						10,520,228.70	
上海银乐生物科技有限公司 [注 1]	155,723.85			-41,732.42						113,991.43	
新昌美中药物研究开发有限公司 [注 1]	178,613.29			186.98						178,800.27	
小计	9,810,018.80			1,003,001.60						10,813,020.40	
合计	9,810,018.80			1,003,001.60						10,813,020.40	

其他说明

[注 1]：以下简称上海银乐公司、新昌美中公司。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	8,047,511.55	2,251,640.15		10,299,151.70
2. 本期增加金额	78,877,779.53	7,128,459.04		86,006,238.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	78,877,779.53	7,128,459.04		86,006,238.57
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	86,925,291.08	9,380,099.19	96,305,390.27
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,671,202.53	462,499.14	4,133,701.67
2. 本期增加金额	1,171,543.59	663,524.28	1,835,067.87
(1) 计提或摊销	1,171,543.59	663,524.28	1,835,067.87
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	4,842,746.12	1,126,023.42	5,968,769.54
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	82,082,544.96	8,254,075.77	90,336,620.73
2. 期初账面价值	4,376,309.02	1,789,141.01	6,165,450.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,864,156,455.17	303,234,149.35	2,903,490,949.59		45,170,465.71	148,481,499.92	5,264,533,519.74
2. 本期增加金额	27,314,171.80	12,792,393.38	135,722,186.16		1,547,485.52	12,409,616.25	189,785,853.11
(1) 购置	508,874.45	8,260,022.79	41,597,068.70		825,259.30	6,922,229.93	58,113,455.17
(2) 在建工程转入	26,805,297.35	4,532,370.59	94,125,117.46		722,226.22	5,487,386.32	131,672,397.94
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	83,895,898.67	17,370,423.96	57,451,690.03		842,695.72	396,484.83	159,957,193.21
(1) 处置或报废	5,018,119.14	17,325,958.96	57,451,690.03		329,095.72	396,484.83	80,521,348.68
(2) 转投资性房地产	78,877,779.53						78,877,779.53
(3) 出售子公司减少		44,465.00			513,600.00		558,065.00

4. 期末余额	1,807,574,728.30	298,656,118.77	2,981,761,445.72	45,875,255.51	160,494,631.34	5,294,362,179.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	290,311,376.77	173,938,299.52	1,077,805,708.85	25,645,668.45	92,730,249.71	1,660,431,303.30
2. 本期增加金额	36,981,675.87	11,509,476.99	121,603,579.78	1,787,426.38	7,848,267.96	179,730,426.98
(1) 计提	36,981,675.87	11,509,476.99	121,603,579.78	1,787,426.38	7,848,267.96	179,730,426.98
3. 本期减少金额	5,257,427.41	13,467,850.92	27,365,737.88	383,275.90	373,821.10	46,848,113.21
(1) 处置或报废	4,649,002.94	13,422,829.64	27,365,737.88	210,202.65	373,821.10	46,021,594.21
(2) 转投资性房地产	608,424.47					608,424.47
(3) 出售子公司减少		45,021.28		173,073.25		218,094.53
4. 期末余额	322,035,625.23	171,979,925.59	1,172,043,550.75	27,049,818.93	100,204,696.57	1,793,313,617.07
三、减值准备						
1. 期初余额	31,410,677.46	9,130,019.59	37,104,909.55	93,814.57	6,847.53	77,746,268.70
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		7,373,587.89	12,969,494.70	21,827.76		20,364,910.35
(1) 处置或报废		7,373,587.89	12,969,494.70	21,827.76		20,364,910.35
4. 期末余额	31,410,677.46	1,756,431.70	24,135,414.85	71,986.81	6,847.53	57,381,358.35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,454,128,425.61	124,919,761.48	1,785,582,480.12	18,753,449.77	60,283,087.24	3,443,667,204.22
2. 期初账面价值	1,542,434,400.94	120,165,830.24	1,788,580,331.19	19,430,982.69	55,744,402.68	3,526,355,947.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	59,979,760.78	20,982,262.05	29,864,688.44	9,132,810.29	
通用设备	16,353,635.94	12,867,852.09	1,107,289.50	2,378,494.35	
专用设备	124,369,078.73	91,751,529.32	23,963,190.86	8,654,358.55	
运输工具	444,033.21	410,791.19	24,544.71	8,697.31	
其他设备	1,025,329.24	709,914.19	143,234.34	172,180.71	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	94,495.90	尚在办理验收手续

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌海生物工程项目[注]	191,231,445.63		191,231,445.63	155,990,803.42		155,990,803.42
无菌粉针制剂项目	187,410,658.24		187,410,658.24	184,227,922.47		184,227,922.47
昌海生物二期β-胡萝卜素项目	38,735,787.71		38,735,787.71	22,036,888.73		22,036,888.73
新昌药厂制剂大楼项目				89,257,544.27		89,257,544.27
年产32180吨维生素制品项目	29,186,350.04		29,186,350.04	10,355,198.54		10,355,198.54
冻干粉针项目	14,460,094.77		14,460,094.77	11,679,912.16		11,679,912.16
综合大楼项目	9,903,301.92		9,903,301.92	5,825,471.72		5,825,471.72
饲料添加剂包装生产线及仓库工程	37,392,295.59		37,392,295.59	21,023,290.17		21,023,290.17
维生素A中间体五碳醛项目	6,014,666.76		6,014,666.76	2,393,602.35		2,393,602.35
制剂出口基地101项目和122项目	51,019,024.98		51,019,024.98	33,555,785.60		33,555,785.60
制剂出口基地111项目和112项目	44,396,838.94		44,396,838.94	30,963,207.96		30,963,207.96
浙江医药质检系列车间	2,600,497.68		2,600,497.68			
6028药用级合成VE项目	7,706,177.36		7,706,177.36	3,496,246.08		3,496,246.08
6058多功能项目	20,369,387.74		20,369,387.74	7,778,672.69		7,778,672.69
检测硬件建设项目	33,978,373.54		33,978,373.54			
零星工程	99,910,871.74		99,910,871.74	50,636,759.88		50,636,759.88
合计	774,315,772.64		774,315,772.64	629,221,306.04		629,221,306.04

[注]：即昌海生物分公司生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌海生物工程 项目	2,545,840,000.00	155,990,803.42	54,586,413.89	19,345,771.68		191,231,445.63	107.08	99				募集资金及自筹资金
无菌粉针制剂 项目	299,272,000.00	184,227,922.47	3,182,735.77			187,410,658.24	78.22	82				其他来源
昌海生物二期 β-胡萝卜素项 目	75,260,000.00	22,036,888.73	16,698,898.98			38,735,787.71	90.90	90				其他来源
新昌药厂制剂 大楼项目	90,520,000.00	89,257,544.27	8,570,896.43	97,828,440.70			99.00	100	3,406,673.60	1,608,930.55	4.75	其他来源
年产 32180 吨维 生素制品项目	201,000,000.00	10,355,198.54	18,831,151.50			29,186,350.04	14.52	15				其他来源
冻干粉针项目	60,030,000.00	11,679,912.16	2,780,182.61			14,460,094.77	24.09	25				其他来源
综合大楼项目	218,870,000.00	5,825,471.72	4,077,830.20			9,903,301.92	4.63	5				其他来源
饲料添加剂包 装生产线及仓 库工程	40,300,000.00	21,023,290.17	16,369,005.42			37,392,295.59	92.79	93				其他来源
维生素 A 中间体 五碳醛项目	55,500,000.00	2,393,602.35	3,621,064.41			6,014,666.76	10.83	10				其他来源
制剂出口基地 101 项目和 122 项目	86,000,000.00	33,555,785.60	17,463,239.38			51,019,024.98	59.35	60				其他来源
制剂出口基地 111 项目和 112 项目	62,000,000.00	30,963,207.96	13,433,630.98			44,396,838.94	71.61	70				其他来源
6028 药用级合 成 VE 项目	61,800,000.00	3,496,246.08	4,209,931.28			7,706,177.36	12.47	15				其他来源

6058 多功能项目	42,850,000.00	7,778,672.69	12,590,715.05			20,369,387.74	47.54	50				其他来源
检测硬件建设项目	78,000,000.00		33,978,373.54			33,978,373.54	43.56	45				其他来源
浙江医药质检系列车间	210,450,000.00		2,600,497.68			2,600,497.68	1.24	1.5				其他来源
零星工程		50,636,759.88	63,772,297.42	14,498,185.56		99,910,871.74						其他来源
合计	4,127,692,000.00	629,221,306.04	276,766,864.54	131,672,397.94		774,315,772.64	/	/	3,406,673.60	1,608,930.55	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		9,042.73
专用设备	1,068,104.87	746,883.71
合计	1,068,104.87	755,926.44

其他说明：

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	225,340.00								225,340.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额	69,625.00								69,625.00
(1) 处置	69,625.00								69,625.00
(2) 其他									
4. 期末余额	155,715.00								155,715.00
二、累计折旧									
1. 期初余额	131,335.53								131,335.53
2. 本期增加金额	10,027.02								10,027.02
(1) 计提	10,027.02								10,027.02
3. 本期减少金额	69,625.00								69,625.00
(1) 处置	69,625.00								69,625.00
(2) 其他									
4. 期末余额	71,737.55								71,737.55
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								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	83,977.45							83,977.45
2. 期初账面价值	94,004.47							94,004.47

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件等	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	411,568,403.65	64,945,452.08		6,879,762.06	483,393,617.79
2. 本期增加金额	3,791,109.61			21,367.52	3,812,477.13
(1) 购置	3,791,109.61			21,367.52	3,812,477.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,128,459.04	5,250,000.00			12,378,459.04
(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	7,128,459.04				7,128,459.04
(3) 出售子公司减少		5,250,000.00			5,250,000.00
4. 期末余额	408,231,054.22	59,695,452.08		6,901,129.58	474,827,635.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,357,721.75	16,685,842.68		5,461,156.63	58,504,721.06
2. 本期增加金额	3,993,098.92	1,586,398.68		190,968.56	5,770,466.16
(1) 计提	3,993,098.92	1,586,398.68		190,968.56	5,770,466.16
3. 本期减少金额	627,297.10	2,231,250.00			2,858,547.10
(1) 处置					

(2) 转投资性房地产		2,231,250.00			2,231,250.00
(3) 出售子公司减少	627,297.10				627,297.10
4. 期末余额	39,723,523.57	16,040,991.36		5,652,125.19	61,416,640.12
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	368,507,530.65	43,654,460.72		1,249,004.39	413,410,995.76
2. 期初账面价值	375,210,681.90	48,259,609.40		1,418,605.43	424,888,896.73

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	10,226.91	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
来益大药房公司	12,124,229.10					12,124,229.10
合计	12,124,229.10					12,124,229.10

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	113,268,467.43	18,797,164.52	105,422,573.91	17,469,424.82
内部交易未实现利润	335,814.89	70,050.06	12,102,577.14	1,815,386.57
可抵扣亏损				
政府补助	49,079,910.17	7,361,986.53	51,846,213.27	7,776,931.99
预提性质的负债	13,378,614.76	2,056,792.21	24,685,063.45	3,902,759.51
合计	176,062,807.25	28,285,993.32	194,056,427.77	30,964,502.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	264,297,924.57	39,644,688.69	263,650,224.57	39,547,533.69
合计	264,297,924.57	39,644,688.69	263,650,224.57	39,547,533.69

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,822,543.29	127,506,624.79
可抵扣亏损	127,095,840.23	113,416,430.41
合计	199,918,383.52	240,923,055.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	417,308.85	417,308.85	系来益大药房公司合并转入
2018年	770,465.47	2,585,665.60	

2019 年	11,670,182.04	11,134,205.83	
2020 年	29,869,922.14	29,869,921.95	
2021 年	84,367,961.73	69,409,328.18	
合计	127,095,840.23	113,416,430.41	/

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	51,809,958.48	46,482,554.34
合计	51,809,958.48	46,482,554.34

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,874,800.00	3,653,400.00
保证借款		
信用借款	250,000,000.00	300,000,000.00
合计	258,874,800.00	303,653,400.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	62,326,949.36	31,523,856.14
合计	62,326,949.36	31,523,856.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	416,951,652.05	351,543,845.53
应付商品款	284,500,616.40	323,053,206.51
应付设备及工程款	192,295,428.55	242,686,204.27
合计	893,747,697.00	917,283,256.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,288,106.66	20,054,477.66
合计	26,288,106.66	20,054,477.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,139,990.67	247,641,129.27	285,095,014.49	20,686,105.45
二、离职后福利-设定提存计划	2,738,331.47	20,673,314.72	20,699,512.25	2,712,133.94
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	60,878,322.14	268,314,443.99	305,794,526.74	23,398,239.39

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,137,987.27	209,680,722.20	248,960,777.59	12,857,931.88
二、职工福利费		10,060,302.35	10,060,302.35	
三、社会保险费	2,141,798.21	12,823,374.52	12,996,785.49	1,968,387.24
其中: 医疗保险费	1,447,362.32	10,475,491.18	10,543,106.35	1,379,747.15
工伤保险费	101,204.72	1,598,044.19	1,607,460.46	91,788.45
生育保险费	593,231.17	749,839.15	846,218.68	496,851.64
四、住房公积金	18,498.46	9,463,885.89	9,460,770.20	21,614.15
五、工会经费和职工教育经费	3,841,706.73	5,612,844.31	3,616,378.86	5,838,172.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	58,139,990.67	247,641,129.27	285,095,014.49	20,686,105.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,551,251.34	19,403,086.16	19,360,819.72	2,593,517.78
2、失业保险费	187,080.13	1,270,228.56	1,338,692.53	118,616.16
3、企业年金缴费				
合计	2,738,331.47	20,673,314.72	20,699,512.25	2,712,133.94

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,790,182.11	4,168,932.74
消费税		
营业税		
企业所得税	10,762,409.03	12,599,180.59
个人所得税	286,715.28	253,196.18
城市维护建设税	1,023,784.59	1,230,390.58
房产税	665,469.17	141,467.69
教育费附加	513,256.94	714,017.47
地方教育附加	342,171.30	476,011.65
地方水利建设基金		4,921.32
印花税	107,705.84	222,160.52

土地使用税	343,086.48	
合计	22,834,780.74	19,810,278.74

其他说明：
无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	151,800.00	151,900.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	298,000.00	544,700.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	449,800.00	696,600.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	139,642,931.18	29,971.18
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	139,642,931.18	29,971.18

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,705,414.15	7,549,154.85
应付暂收款	14,268,145.52	4,021,777.47
限制性股票	184,104,900.00	187,982,200.00
其他	18,714,165.37	38,281,452.79
合计	222,792,625.04	237,834,585.11

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	7,200,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	7,200,000.00	

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	17,436,600.00	18,267,000.00
保证借款		
信用借款	109,500,000.00	116,800,000.00
合计	126,936,600.00	135,067,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

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	56,100,544.89		5,244,384.72	50,856,160.17	
合计	56,100,544.89		5,244,384.72	50,856,160.17	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
研发项目补助	12,541,046.65			488,553.06	12,052,493.59	与资产相关
技术中心补助	4,666,666.72			500,000.02	4,166,666.70	与资产相关
战略性新兴产业补助	22,032,202.06			532,202.06	21,500,000.00	与资产相关

生态农业项目补助	283,750.00			7,500.00	276,250.00	与资产相关
工业转型升级	3,749,999.90			250,000.02	3,499,999.88	与资产相关
绍兴市人才补助	1,616,465.78			1,616,465.78		与收益相关
项目经费补助	1,821,212.38		792,069.60	1,029,142.78		与收益相关
其他	9,389,201.40			28,451.40	9,360,750.00	与资产相关
合计	56,100,544.89		792,069.60	4,452,315.12	50,856,160.17	/

1) 本期减少 5,244,384.72 元, 其中:

- ① 按拨款相对应的资产折旧摊销转入其他收益 1,273,803.10 元。
- ② 按拨款实际使用情况转入营业外收入-政府补助 792,069.60 元。
- ③ 本期出售浙江海隆公司减少 3,178,512.02 元。

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	962,848,000						962,848,000

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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）	953,886,806.04			953,886,806.04
其他资本公积	135,999,298.81	32,263,207.62		168,262,506.43
合计	1,089,886,104.85	32,263,207.62		1,122,149,312.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加 32,263,207.62 元系确认的以权益结算的股份支付费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	187,982,200.00		3,804,800.00	184,177,400.00
合计	187,982,200.00		3,804,800.00	184,177,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，预计 5 人离职，共减持 50 万股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	224,788,837.39	1,822,588.79		97,155.00	1,478,017.18	247,416.61	226,266,854.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	224,102,690.88	647,700.00		97,155.00	550,545.00		224,653,235.88
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	686,146.51	1,174,888.79			927,472.18	247,416.61	1,613,618.69
其他综合收益合计	224,788,837.39	1,822,588.79		97,155.00	1,478,017.18	247,416.61	226,266,854.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	688,830,662.33			688,830,662.33
任意盈余公积	338,597,143.81			338,597,143.81
储备基金				
企业发展基金				
其他	244,491.36			244,491.36
合计	1,027,672,297.50			1,027,672,297.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,861,007,901.36	3,549,148,881.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,861,007,901.36	3,549,148,881.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,162,965.15	192,107,227.70
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	139,540,460.00	46,805,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,811,630,406.51	3,694,450,709.26

根据公司 2016 年度股东大会通过的 2016 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.45 元，合计分配现金股利 139,540,460.00 元。

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,481,179,228.66	1,896,215,068.83	2,640,197,121.84	1,975,041,493.55

其他业务	4,041,864.17	2,129,794.91	2,309,470.70	1,489,389.00
合计	2,485,221,092.83	1,898,344,863.74	2,642,506,592.54	1,976,530,882.55

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,368,443.01	412,199.19
城市维护建设税	4,251,198.03	6,260,995.50
教育费附加	2,207,064.76	3,406,654.85
资源税		
房产税	8,092,278.01	
土地使用税	5,032,585.74	
车船使用税	48,600.80	
印花税	1,135,543.80	
地方教育附加	1,471,376.50	2,271,103.24
合计	27,607,090.65	12,350,952.78

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年1-6月房产税、印花税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金及业务费	59,912,237.77	27,992,235.39
运输费	18,432,582.74	37,744,395.88
差旅费	8,707,242.89	8,715,647.58
业务招待费	10,795,660.25	10,227,802.80
广告及宣传费	14,599,111.06	13,849,990.26
职工薪酬	24,371,712.64	22,934,249.83
办公费	2,713,385.11	1,565,836.82
会务费	1,471,365.57	1,680,648.22
其他	5,909,366.14	2,597,014.06
合计	146,912,664.17	127,307,820.84

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	103,639,536.42	94,009,800.49
职工薪酬	70,859,857.25	61,245,687.94
股权激励费用	32,263,207.62	
招待费	8,965,953.41	7,231,396.42
办公费	13,659,529.50	12,240,963.97
折旧及资产摊销费	25,968,497.90	18,599,982.93
咨询费	4,911,978.87	9,464,455.77
费用性税金[注]		9,585,098.39
差旅费	4,201,159.07	3,496,234.40
修理费	6,171,457.36	3,656,891.32
其他	13,774,902.27	23,005,135.33
合计	284,416,079.67	242,535,646.96

其他说明：

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年1-6月房产税、印花税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前发生额仍列报于“管理费用”项目。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,412,096.86	9,144,504.65
利息收入	-4,049,891.55	-3,866,083.72
汇兑损益	-4,660,548.98	-14,069,381.63
其他	365,799.46	501,135.04
合计	-932,544.21	-8,289,825.66

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-14,071,699.93	8,930,283.02
二、存货跌价损失	43,767,915.76	30,713,874.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		14,673,116.84
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,696,215.83	54,317,274.38

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		1,125,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		1,125,000.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,520,675.94	-751,450.58
处置长期股权投资产生的投资收益	3,541,162.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,159,000.00	2,159,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	593,157.59	
合计	9,813,996.36	1,407,549.42

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	1,327,388.89		1,327,388.89

其中：固定资产处置利得	1,327,388.89		1,327,388.89
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,335,026.76	15,392,334.14	9,335,026.76
其他	1,881,029.05	1,638,731.61	1,881,029.05
合计	12,543,444.70	17,031,065.75	12,543,444.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发补助	200,000.00	500,840.00	与收益相关
税收返还	3,114,547.69	5,339,750.19	与收益相关
递延收益摊销	792,069.60	5,020,613.95	与收益相关
其他补助	5,228,409.47	4,531,130.00	与收益相关
合计	9,335,026.76	15,392,334.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	4,090,467.61	3,374,690.41	4,090,467.61
其中：固定资产处置损失	4,090,467.61	3,374,690.41	4,090,467.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,833,199.86	1,030,680.74	1,833,199.86
地方水利建设基金	12,707.54	3,071,679.93	
非常损失		2,034,373.99	
其他	3,751,282.08	661,544.26	3,751,282.08
合计	9,687,657.09	10,172,969.33	9,674,949.55

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	21,055,586.56	53,785,345.58
递延所得税费用	2,263,564.11	-23,349.60
调整以前期间所得税	222,625.25	44,822.26
合计	23,541,775.92	53,806,818.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	113,120,310.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,280,077.51
子公司适用不同税率的影响	-14,514,417.12
调整以前期间所得税的影响	222,625.25
非应税收入的影响	6,259.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	644,368.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,686,090.65
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	8,325,388.57
本期已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	2,263,564.11
所得税费用	23,541,775.92

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注:七、合并财务报表注释之 57 其他综合收益中说明

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,428,409.47	6,131,970.00
利息收入	3,732,478.03	3,866,083.72
投资性房产出租收入	2,106,829.22	351,051.50
保证金存款到期收回		8,882,355.00
土地款保证金收回	3,608,700.00	23,314,750.00
其他	19,926,803.83	3,622,180.74
合计	34,803,220.55	46,168,390.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	202,950,002.12	167,652,445.32
捐赠支出	1,833,199.86	1,030,680.74
支付土地款保证金		7,610,000.00
其他	33,007,984.28	19,754,558.12
合计	237,791,186.26	196,047,684.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资产相关的政府补助		300,000.00
收回的投资本金及利息	15,336,458.34	
合计	15,336,458.34	300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	89,578,534.13	193,337,668.29
加: 资产减值准备	29,696,215.83	54,317,274.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,303,573.12	166,219,998.71
无形资产摊销	5,806,693.34	5,685,619.89
长期待摊费用摊销		
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)	2,319,397.61	3,300,178.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	443,681.11	74,511.61
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-1,125,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,681,497.25	-4,810,930.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,813,996.36	-1,407,549.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,263,564.11	-23,349.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-129,051,618.35	-123,754,852.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,182,068.84	-239,733,594.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,751,085.68	23,439,128.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,796,558.63	75,519,103.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,078,028,116.43	982,274,396.78
减: 现金的期初余额	1,317,386,858.50	1,154,709,243.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-239,358,742.07	-172,434,846.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,550,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	14,885,116.14
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-335,116.14

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,078,028,116.43	1,317,386,858.50
其中：库存现金	61,822.92	192,180.79
可随时用于支付的银行存款	1,073,724,416.14	1,317,157,514.92
可随时用于支付的其他货币资金	4,241,877.37	37,162.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,078,028,116.43	1,317,386,858.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数
背书转让的商业汇票金额	271,543,294.91
其中：支付货款	251,228,867.38
支付固定资产等长期资产购置款	20,314,427.53

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货	118,594,752.35	借款质押
固定资产	4,246,716.83	借款质押
无形资产	11,522,239.72	借款质押
合计	134,363,708.90	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			136,053,079.36
其中：美元	10,853,275.38	6.7744	73,524,428.73
欧元	8,068,629.43	7.7496	62,528,650.63
港币			
人民币			
应收账款			607,582,353.70
其中：美元	58,748,265.41	6.7744	397,984,249.19
欧元	27,046,312.65	7.7496	209,598,104.51
港币			
人民币			
长期借款			17,436,600.00
其中：美元			
欧元	2,250,000.00	7.7496	17,436,600.00
港币			
人民币			
短期借款			3,874,800.00
欧元	500,000.00	7.7496	3,874,800.00
人民币			
应付账款			325,918,710.00
美元	21,262,041.12	6.7744	144,037,571.36
欧元	23,469,745.36	7.7496	181,881,138.64

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	792,069.60	营业外收入	792,069.60
与资产相关的政府补助	1,273,803.10	其他收益	1,273,803.10

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江海隆公司	14,550,000.00	65	出售	2017-03-31	签订股权转让日期	3,541,162.83	0	0.00	0.00	0.00	无	0.00

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本期发生同一控制下设立子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
新码生物公司	投资设立	2017 年 01 月	10,000,000.00	100%

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
来益生物公司	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	制造业	90.91		设立
上海来益公司	上海浦东新区	上海浦东新区	研发	65.00		设立
香港博昌公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商品流通	100.00		设立
创新生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
杭州来益公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00		设立
来益医药公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通	100.00		设立
来益进出口公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商品流通	100.00		设立
上海维艾乐公司	上海市闵行区	上海市闵行区	商品流通	80.00		设立
维泰尔公司	美国新泽西州	美国新泽西州	制造业	90.00		设立
来益生态公司[注 1]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		90.00	设立
ZMC 欧洲公司	德国汉堡市	德国汉堡市	制造业	81.63		设立
昌海制药公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
新码生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
来益大药房公司[注 2]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通		70.00	非同一控制下企业合并

[注 1]: 来益生态公司系由来益生物公司投资的控股子公司, 来益生物公司持有该公司 90.00% 的股权, 按此比例计算, 本公司间接持有其 81.82% 的权益。

[注 2]: 来益大药房公司系由来益医药公司投资的控股子公司, 来益医药公司持有该公司 70.00% 的股权, 按此比例计算, 本公司间接持有其 70.00% 的权益。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

来益生物公司	9.09	-601,981.16		3,166,087.04
上海来益公司	35.00	-654,232.24		218,958.49
维泰尔公司	10.00	-43,242.57		2,025,660.96
来益生态公司	18.18	-226,463.29		-1,338,088.65
浙江海隆公司	35.00	-206,641.75		
ZMC 欧洲公司	18.37	547,535.78		4,906,321.54
来益大药房公司	30.00	-744,704.27		-172,895.55
上海维艾乐公司	20.00	1,345,298.48		-112,094.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
来益生物公司	74,106,741.58	95,414,602.29	169,521,343.87	134,699,988.47		134,699,988.47	69,558,609.94	98,536,590.68	168,095,200.62	126,652,052.41		126,652,052.41
上海来益公司	1,765,687.00	1,278,028.60	3,043,715.60	2,418,119.91		2,418,119.91	3,434,169.49	1,354,825.29	4,788,994.78	2,294,164.13		2,294,164.13
维泰尔公司	134,088,614.27	24,562,330.39	158,650,944.66	138,394,334.86		138,394,334.86	193,659,578.67	30,180,275.28	223,839,853.95	202,784,719.96		202,784,719.96
来益生态公司	18,195,291.98	22,262,277.80	40,457,569.78	45,291,726.06	276,250.00	45,567,976.06	18,683,051.94	23,172,554.74	41,855,606.68	45,436,714.86	283,750.00	45,720,464.86
浙江海隆公司							17,748,663.72	3,563,009.49	21,311,673.21	3,687,359.15	3,970,581.62	7,657,940.77
ZMC 欧洲公司	189,519,639.99	41,067,879.49	230,587,519.48	186,070,972.28	17,436,600.00	203,507,572.28	253,012,687.97	23,959,343.98	276,972,031.95	236,152,133.42	18,267,000.00	254,419,133.42
来益大药房公司	5,366,567.44	339,842.80	5,706,410.24	6,282,728.74		6,282,728.74	4,387,544.16	296,129.69	4,683,673.85	2,777,644.78		2,777,644.78
上海维艾乐公司	17,088,644.16	611,591.87	17,700,236.03	18,260,707.12		18,260,707.12	10,967,875.41	660,617.14	11,628,492.55	18,915,456.03		18,915,456.03

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
来益生物公司	31,743,063.74	-6,621,792.81	-6,621,792.81	-1,666,715.41	22,555,980.29	-16,960,444.56	-16,960,444.56	9,353,600.93
上海来益公司	3,787,075.45	-1,869,234.96	-1,869,234.96	-1,988,512.47	3,190,547.17	-2,017,696.13	-2,017,696.13	135,932.62
维泰尔公司	164,407,063.89	-432,425.68	-798,524.19	-2,237,460.86	168,631,524.00	1,125,522.90	1,632,515.37	-57,599,443.83
来益生态公司	730,296.31	-1,245,548.10	-1,245,548.10	-343,717.41	741,122.06	-1,359,792.39	-1,359,792.39	-2,953,837.46
浙江海隆公司	38,415.09	-590,405.01	-590,405.01	-2,266,942.38	27,287.73	-4,700.29	-4,700.29	-2,391,056.28

ZMC 欧洲公司	227,237,534.81	2,981,028.14	4,527,048.67	49,364,370.65	216,593,178.12	19,680,690.07	21,081,182.56	-19,821,655.30
来益大药房公司	3,410,853.94	-2,482,347.57	-2,482,347.57	-2,950,280.23				
上海维艾乐公司	28,494,432.35	6,726,492.39	6,726,492.39	5,977,147.94	16,359,630.19	264,070.38	264,070.38	534,753.41

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
新昌美中公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	药物研发	40		权益法
上海银乐公司	上海	上海	商品流通		40	权益法
ZMC-USA 公司	美国	美国	原料药销售	40		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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与银行存款和应收款项有关。为控制该项风险，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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 06 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 25.28%(2016 年 12 月 31 日：29.11%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	131,040,405.93				131,040,405.93
小 计	131,040,405.93				131,040,405.93

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	139,015,065.60				139,015,065.60
小 计	139,015,065.60				139,015,065.60

(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	393,011,400.00	410,575,112.02	278,284,659.11	122,387,841.82	9,902,611.09
应付票据	62,326,949.36	62,326,949.36	62,326,949.36		
应付账款	893,747,697.00	893,747,697.00	893,747,697.00		
小 计	1,349,086,046.36	1,361,649,758.38	1,229,359,305.47	122,387,841.82	9,902,611.09

(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	438,720,400.00	459,632,788.53	315,027,948.10	133,357,117.85	11,247,722.58
应付票据	31,523,856.14	31,523,856.14	31,523,856.14		
应付账款	917,283,256.31	917,283,256.31	917,283,256.31		
小 计	1,387,527,512.45	1,408,439,900.98	1,263,835,060.55	133,357,117.85	11,247,722.58

(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2017年06月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币29,301.14万元(2016年12月31日：人民币28,872.04万元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如

果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	278,511,000.00			278,511,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	278,511,000.00			278,511,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	278,511,000.00			278,511,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持有的可供出售金融资产以 2017 年 06 月 30 日的收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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 (%)
新昌县昌欣投资发展有限公司	浙江省新昌县	实业投资	6,925.61	21.53	21.53

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李春波

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告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

适用 不适用

略

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新昌美中公司	联营企业
上海银乐公司	联营企业
ZMC-USA 公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ZMC-USA 公司	销售商品	45,740,035.29	64,305,258.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	ZMC-USA公司	48,396,499.89	1,451,894.99	42,126,354.59	1,263,790.64

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	26,740,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司 2016 年 09 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《公司首期限制性股票激励计划(草案)》及其摘要以及 2016 年 09 月 26 日公司第七届九次董事会审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定 2016 年 09 月 26 日为授予日，向 184 名激励对象授予限制性股票 2,674 万股并预留限制性股票 326 万股。本次限制性股票授予价格为 7.03 元/股，授予完成后，公司股本增加 26,740,000.00 元，溢价部分 161,242,200.00 元转入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕418 号）。公司已于 2016 年 11 月 04 日办妥工商变更登记手续。

根据公司股权激励计划，首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 3 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 40%、30%和 30%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2016 年净利润增长率不低于 100%	40%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2017 年净利润增长率不低于 110%	30%
自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	以 2014、2015 年扣除非经常性损益后的净利润平均值为基础，2018 年净利润增长率不低于 120%	30%

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,263,207.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,263,207.62

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用

关于回购注销部分已获授但尚未解锁限制性股票事项

因公司首次授予的 5 名激励对象出现离职的情形，根据股东大会的授权，同意公司按照《首期限制性股票激励计划》的规定，对 5 名激励对象已获授但尚未解锁的合计 50 万股限制性股票进行回购注销。由于限制性股票授予后，公司实施完毕 2016 年度利润分配方案，因此应对尚未解锁的限制性股票回购价格进行相应的调整。调整后的回购价格为调整前的授予价格 7.03 元/股扣减每股的派息额 0.145 元，即 6.885 元/股加上银行同期存款利息之和。

5、其他适用 不适用

以股份支付换取的职工服务总额	93,040,632.90
----------------	---------------

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 06 月 30 日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计 24 份，其中美元信用证合约余额 116.69 万美元（10 份）、欧元信用证合约余额 103.65 万欧元（13 份）、瑞士法郎信用证合约余额 3.70 万瑞士法郎（1 份）。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 浙江创新生物公司增资扩股引进战略投资者事项

2017 年 08 月，根据七届十四次董事会《关于全资子公司浙江创新生物有限公司增资扩股引进战略投资者的议案》，拟以增资扩股方式引入战略投资者先进制造产业投资基金（有限合伙），以发挥各方优势，加快推进公司出口制剂项目，实现公司效益的可持续增长。先进制造业基金将以 6 亿元的现金认购创新生物 35,438.00 万股股权，其中 35,438.00 万元作为创新生物新增注册资本，24,562.00 万元计入创新生物的资本公积。本次增资后，先进制造业基金持有创新生物 37.93% 的股权，创新生物注册资本由 58,000.00 万元人民币增加至 93,438.00 万元人民币。

(二) 浙江医药对 ZMC 欧洲公司增资事项

经公司 2017 年 04 月董事长办公会议同意，为开拓欧洲市场，公司拟对控股子公司 ZMC 欧洲公司增资扩股，增资额为 500.00 万欧元。本次增资后 ZMC 欧洲公司注册资本变更为 745.00 万欧元，其中公司出资额合计为 700.00 万欧元，占注册资本的 93.96%。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

确定报告分部考虑的因素：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报告分部，并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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,687,519,309.63	1,107,271,534.08	313,611,615.05	2,481,179,228.66
主营业务成本	1,196,526,532.21	1,073,523,305.42	373,834,768.80	1,896,215,068.83
资产总额	8,775,434,731.91	389,448,835.34	314,806,768.36	8,850,076,798.89
负债总额	1,828,084,710.61	341,901,907.14	294,993,239.52	1,874,993,378.23

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 2016年12月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自2017年01月01日起至2017年12月31日。

2. 有关《盐酸万古霉素原料药供应合同》的进展说明

2008年04月，本公司与美国 Hospira 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospira 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自2008年04月30日起至2017年12月31日，预计合同总金额为12,000.00万美元。截至2017年06月30日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药7,405.52万美元。

3. 对外投资事项

(1) 对创新生物公司增资的事项

为推进公司制剂国际化发展战略的实施，经公司2017年06月09日召开的公司2016年度股东大会决议，公司以昌海园区制剂一区、软胶囊车间及口服固体制剂车间、冻干实验室、技术开发中心的土地、厂房及设备，对全资子公司创新生物公司进行增资。本次增资完成后，创新生物注册资本由28343.197万元增加至5.8亿元。公司已于2017年06月21日办妥工商变更登记手续。

(2) 投资成立新码生物公司的事项

因发展需要，经公司 2016 年度股东大会审议同意，公司决定投资设立全资子公司新码生物公司。新码生物公司注册资本 1,000.00 万元，公司以货币资金进行出资。新码生物公司已于 2017 年 01 月 18 日在绍兴市市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91330600MA2899TKXY 的《营业执照》。

（3）投资成立浙江浙商健投资资产管理有限公司的事项

2016 年 12 月，经公司董事长办公会议同意，公司与杭州民生医药控股集团有限公司等 17 家公司共同出资成立浙江浙商健投资资产管理有限公司，该公司注册资本 2,200.00 万元，其中本公司以货币出资的方式认缴 100.00 万元，占比 4.55%。该公司已于 2016 年 12 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记成立，并取得统一社会信用代码为 91330000MA27U0908J 的《营业执照》。公司已于 2017 年 01 月支付首次出资款 50.00 万元。

（4）投资华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）的事项

经公司 2016 年 12 月董事长办公会议同意，2017 年 01 月，公司和华盖医疗投资管理（北京）有限公司签订《合伙协议》，公司以人民币 2,000.00 万元认缴华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）出资额 2,000.00 万元。公司已于 2017 年 01 月支付首期出资款 1,000.00 万元。

（5）投资北京美福润医药科技股份有限公司事项

经公司 2016 年 12 月董事长办公会议同意，2017 年 01 月，公司和北京美福润医药科技股份有限公司签订的股票认购协议，公司以 14.16 元/股的价格，认购其新增的 106 万股股票（每股面值 1 元），认缴金额合计 15,009,600.00 元，此次增资后，公司占北京美福润医药科技股份有限公司总股本的比例为 1.21%，公司已于 2017 年 02 月支付全部认缴款 15,009,600.00 元，截至本财务报告出具日，相关工商变更手续尚在办理中。

（6）来益医药公司吸收合并杭州来益公司以及对来益医药公司增资的事项

根据七届十一次董事会《关于全资子公司浙江来益医药有限公司吸收合并全资子公司杭州来益生命营养科技有限公司暨增资的议案》，为提高来益医药公司管理效率，整合医药商业和物流资源，来益医药公司于 2017 年 08 月完成对杭州来益公司的吸收合并，吸收合并完成后，来益医药公司注册资本由 15,800.00 万元增加至 22,600.00 万元，相关工商变更已全部完成。同时公司拟以现金方式对上述吸收合并后的公司进行增资，增资额为 13,400.00 万元，本次增资后来益医药公司注册资本变更为 36,000.00 万元。

（7）公司转让浙江海隆公司 65%股权的事项

浙江海隆公司原系公司控股子公司，注册资本 1,500.00 万元，我公司出资 975.00 万元，占注册资本的 65%。2017 年 03 月，公司和自然人钱泓签订《浙江海隆生物科技有限公司股权转让协议》，以 1,455.00 万元的价格转让公司所持有浙江海隆公司 65%的股权。公司已收到钱泓支付的 1,455.00 万元股权转让款，相关工商变更已全部完成。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	843,073,265.23	100.00	25,768,816.92	3.06	817,304,448.31	812,769,272.00	100.00	24,830,857.92	3.06	787,938,414.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	843,073,265.23	/	25,768,816.92	/	817,304,448.31	812,769,272.00	/	24,830,857.92	/	787,938,414.08

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	838,658,762.81	25,159,762.89	3.00
1 年以内小计	838,658,762.81	25,159,762.89	3.00
1 至 2 年	2,770,864.51	277,086.45	10.00
2 至 3 年	1,632,837.91	326,567.58	20.00
3 年以上	10,800.00	5,400.00	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	843,073,265.23	25,768,816.92	3.06

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 937,959.00 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：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
ZMC 欧洲公司	160,824,132.75	19.08	4,824,723.98
维泰尔公司	98,988,196.69	11.74	2,969,645.90
浙江省新昌县医药药材有限公司	91,221,192.56	10.82	2,736,635.78
昌海制药公司	60,253,050.23	7.15	1,807,591.51
ZMC-USA 公司	38,654,370.74	4.58	1,159,631.12
小 计	449,940,942.97	53.37	13,498,228.29

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	739,333,423.28	100.00	46,184,637.53	6.25	693,148,785.75	719,859,323.83	100.00	51,012,692.37	7.09	668,846,631.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	739,333,423.28	/	46,184,637.53	/	693,148,785.75	719,859,323.83	/	51,012,692.37	/	668,846,631.46

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	520,233,951.24	15,607,018.55	3.00
1 年以内小计	520,233,951.24	15,607,018.55	3.00
1 至 2 年	165,226,763.85	16,522,676.39	10.00
2 至 3 年	43,414,728.12	8,682,945.62	20.00
3 年以上	10,171,966.21	5,085,983.11	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	286,013.86	286,013.86	100.00
合计	739,333,423.28	46,184,637.53	6.25

确定该组合依据的说明：

无

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-4,828,054.84 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:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	646,075,095.96	514,094,760.98
出口退税	34,659,366.71	80,683,360.01
应收暂付款	14,533,565.72	7,683,014.35
押金保证金	40,981,610.00	100,485,622.03
其他	3,083,784.89	912,566.46
股权转让款		1,000,000.00
暂借款		15,000,000.00
合计	739,333,423.28	719,859,323.83

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
来益医药公司	往来款	225,000,000.00	1 年以内	30.43	6,750,000.00
杭州来益公司	往来款	126,000,000.00	[注 1]	17.04	15,186,174.37
昌海制药公司	往来款	121,028,884.76	1 年以内	16.37	3,630,866.54
来益生物公司	往来款	119,418,400.00	[注 2]	16.15	15,129,351.64
创新生物公司	往来款	38,529,070.38	1 年以内	5.21	1,155,872.11
合计	/	629,976,355.14	/	85.20	41,852,264.66

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 1,121,434.28 元, 1-2 年的 4,394,834.67 元, 2-3 年的 8,443,566.67 元, 3-5 年的 1,226,338.75 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 3,582,552.00 元, 1-2 年的 11,546,799.64 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,591,670,483.98	5,500,000.00	1,586,170,483.98	1,291,395,632.16	5,500,000.00	1,285,895,632.16
对联营、合营企业投资	10,699,028.97		10,699,028.97	9,654,294.95		9,654,294.95
合计	1,602,369,512.95	5,500,000.00	1,596,869,512.95	1,301,049,927.11	5,500,000.00	1,295,549,927.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
来益生物公司	17,325,000.00			17,325,000.00		
上海来益公司	6,523,320.00			6,523,320.00		5,500,000.00
香港博昌公司	75,546.00			75,546.00		
来益医药公司	158,000,000.00			158,000,000.00		
杭州来益公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
来益进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海维艾乐公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
维泰尔公司	21,618,450.00			21,618,450.00		
ZMC 欧洲公司	16,771,200.00			16,771,200.00		
创新生物公司	311,059,891.76	300,024,851.82		611,084,743.58		
浙江海隆公司	9,750,000.00		9,750,000.00			
昌海制药公司	664,272,224.40			664,272,224.40		
新码生物公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,291,395,632.16	310,024,851.82	9,750,000.00	1,591,670,483.98		5,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											
小计											

二、联营企业										
ZMC-USA 公司	9,475,681.66			1,044,547.04						10,520,228.70
新昌美中公司	178,613.29			186.98						178,800.27
小计	9,654,294.95			1,044,734.02						10,699,028.97
合计	9,654,294.95			1,044,734.02						10,699,028.97

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,436,641,710.39	959,658,666.30	1,706,691,901.00	1,130,565,274.11
其他业务	11,279,834.72	10,745,443.44	1,887,288.99	1,403,865.64
合计	1,447,921,545.11	970,404,109.74	1,708,579,189.99	1,131,969,139.75

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,044,734.02	-738,813.83
处置长期股权投资产生的投资收益	4,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,159,000.00	2,159,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	593,157.59	
合计	8,596,891.61	1,420,186.17

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,763,078.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	10,608,829.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,711,043.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,977,255.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,318,398.12	
少数股东权益影响额	-373,060.01	
合计	2,888,080.73	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.280	0.094	0.094

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.239	0.091	0.091
-------------------------	-------	-------	-------

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,162,965.15
非经常性损益	B	2,888,080.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	87,274,884.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,978,220,941.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	139,540,460.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	37,546,024.80
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	7,042,075,436.08
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.280%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.239%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,162,965.15
非经常性损益	B	2,888,080.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	87,274,884.42

期初股份总数	D	962,848,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	962,848,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.094
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.091

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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公司会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
--------	---

董事长：李春波

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用