

公司代码：603538

公司简称：美诺华

宁波美诺华药业股份有限公司

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	11

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人姚成志、主管会计工作负责人孙艳及会计机构负责人（会计主管人员）孙艳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,521,338,113.21	2,271,082,082.60	11.02
归属于上市公司股东的净资产	1,299,665,106.12	1,197,153,948.60	8.56
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	110,564,673.93	15,798,007.97	599.86
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	851,403,316.77	558,545,950.03	52.43
归属于上市公司股东的净利润	127,965,849.94	64,397,025.71	98.71
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	118,740,959.98	33,567,124.78	253.74
加权平均净资产收益率(%)	10.24	5.66	增加4.58个百分点
基本每股收益(元/股)	0.89	0.49	81.63
稀释每股收益(元/股)	0.85	0.49	73.47

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	说明
非流动资产处置损益	2,400,751.81	74,937.31	
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	1,371,490.64	7,646,629.48	主要为政府补助收益
委托他人投资或管理资产的损益	-69,674.99	6,856,565.51	主要系购买理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,787,106.31	-3,006,982.36	
少数股东权益影响额(税后)	91,233.23	-148,494.71	
所得税影响额	132,663.88	-2,197,765.27	
合计	1,139,358.26	9,224,889.96	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)				11,658		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	
宁波美诺华控股有限公司	39,900,000	26.66	39,900,000	无	0	境内非国有法人
姚成志	8,640,000	5.77	8,640,000	无	0	境内自然人
熊基凯	4,920,000	3.29	4,920,000	质押	4,100,000	境内自然人
宁波金麟股权投资合伙企业(有限合伙)	4,188,399	2.80	0	无	0	其他
周君明	3,659,940	2.45	0	无	0	境内自然人
上海金麟投资管理有限公司	2,950,000	1.97	0	无	0	境内非国有法人
石建祥	2,860,000	1.91	700,000	无	0	境内自然人
上海盈盛投资有限公司	2,816,500	1.88	0	无	0	境内非国有法人
宁波华建风险投资有限公司	2,490,600	1.66	0	无	0	境内非国有法人
陈为人	2,096,600	1.40	0	无	0	境内自然人

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
宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）	4,188,399	人民币普通股	4,188,399
周君明	3,659,940	人民币普通股	3,659,940
上海金麟投资管理有限公司	2,950,000	人民币普通股	2,950,000
上海盈盛投资有限公司	2,816,500	人民币普通股	2,816,500
宁波华建风险投资有限公司	2,490,600	人民币普通股	2,490,600
石建祥	2,160,000	人民币普通股	2,160,000
陈为人	2,096,600	人民币普通股	2,096,600
潘鲁雁	1,474,500	人民币普通股	1,474,500
俞以明	1,110,000	人民币普通股	1,110,000
宁波东方聚金嘉华投资管理中心（有限合伙）	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚成志系宁波美诺华控股有限公司控股股东、实际控制人。宁波金麟股权投资合伙企业（有限合伙）基金管理人为上海金麟投资管理有限公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	本期期初数	本期期初数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较本期期初变动比例 (%)	情况说明
货币资金	512,161,364.87	20.31	369,949,961.78	16.29	38.44	注 1

应收账款	164,975,329.56	6.54	152,465,846.63	6.71	8.20	
存货	432,248,744.47	17.14	299,001,933.77	13.17	44.56	注2
其他流动资产	51,977,101.85	2.06	202,247,723.86	8.91	-74.30	注3
固定资产	440,952,862.50	17.49	457,100,481.08	20.13	-3.53	
在建工程	397,568,376.14	15.77	281,664,074.80	12.40	41.15	注4
无形资产	162,311,299.36	6.44	164,159,440.14	7.23	-1.13	
短期借款	433,851,980.00	17.21	427,949,040.00	18.84	1.38	
应付票据	125,911,606.00	4.99	95,363,974.53	4.20	32.03	注5
应付账款	179,779,702.77	7.13	167,090,199.14	7.36	7.59	

注1：货币资金较期初增加14,221.14万元，主要系：①公司加速销售货款资金回笼，增加了经营性现金净流入；②报告期内购买的保本浮动利率理财产品到期收回；③南京先声东元制药有限公司以货币资金11,168万元对公司控股子公司宣城美诺华药业有限公司进行增资。

注2：存货较期初增加13,324.68万元，主要系：①公司为应对外部市场环境变化，增加战略性物料储备，提高了主打产品常用原辅料备货量；②随着业务订单需求量加大，为更好地满足客户需求，公司对车间进行有序排产，提高产能利用率，公司生产线上的在产品和自制半成品的库存有所增加。

注3：其他流动资产较期初减少15,027.06万元，主要是根据自2019年1月1日起适用的新金融工具准则要求，将期初利用闲置募集资金购买的保本浮动利率理财产品15,000万元调整至“交易性金融资产”。截至本报告期末，公司购买的保本浮动利率理财产品已全部到期收回，购买的5,000万元银行结构性存款尚未到期赎回，计入“货币资金”项目。

注4：在建工程较期初增加11,590.43万元，主要系报告期内宣城美诺华“年产1600吨原料药”项目、浙江美诺华“年产520吨医药原料药（东扩）一期项目”和安徽美诺华“年产400吨原料药技术改造项目”本期增加工程建设款投入所致。

注5：应付票据较期初增加主要因本期加强了对付款方式的管理，提高采购货款采用银行承兑汇票结算所占比重，以节约货币资金，增加资金流动性。

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	851,403,316.77	558,545,950.03	52.43
营业成本	533,044,468.03	393,022,204.96	35.63
销售费用	14,244,396.51	12,472,095.91	14.21
管理费用	92,333,298.26	66,753,820.15	38.32

财务费用	14,550,906.81	2,335,861.57	522.94
研发费用	32,163,712.27	21,436,051.35	50.04
经营活动产生的现金流量净额	110,564,673.93	15,798,007.97	599.86
投资活动产生的现金流量净额	-71,813,809.82	-371,587,163.50	-80.67
筹资活动产生的现金流量净额	86,243,111.03	383,853,972.25	-77.53

说明：

营业收入变动原因说明:报告期内,公司实现营业收入 85,140.33 万元,较上年同期增加 29,285.74 万元,增幅 52.43%。主要是公司抓住全球范围内原料药行业深度整合调整的机遇,充分发挥多生产基地产能配置的灵活性优势、产品质量优势和 GMP 体系优势,快速做大公司拳头产品占领高端市场。报告期内,公司缬沙坦的销售收入较上年同期增长 198%,销售毛利同比增长 558%,除缬沙坦销售大幅增长外,公司其他核心产品氯吡格雷、培哌普利、阿托伐他汀钙和坎地沙坦等销售收入较去年同期均有明显增长。

营业成本变动原因说明:报告期内,公司生产稳定,产品收率普遍趋好,个别重点产品原材料采购价格虽有增长,但因生产规模扩大,对产品单位成本的影响较小。公司重点产品的单位成本保持平稳并略有下降。自 2019 年 4 月 1 日起,公司增值税税率自 16%降至 13%,而出口退税率依然保持 13%不变,增值税税率的降低也带来营业成本的降低。报告期内,公司综合毛利率较上年同期增加 7.76 个百分点,其中自营产品销售毛利率较上年同期增加 12.66 个百分点,主要是销售单价的上升、单位成本的稳中有降和增值税税率降低共同作用所致。

销售费用变动原因说明:报告期内,公司销售费用 1,424.44 万元,较上年同期增加 177.23 万元,无明显变动。

管理费用变动原因说明:报告期内,公司管理费用 9,233.33 万元,较上年同期增加 2,557.95 万元,同比增幅 38.32%。管理费用增加主要是公司为保持可持续竞争力,加大了对医药行业优秀人才的引进,同时公司 2019 年对员工薪酬进行调整,提升了优秀人才和稀缺人才的薪资水平。

财务费用变动原因说明:报告期内,公司财务费用 1,455.09 万元,较上年同期增加 1,221.50 万元,主要系银行短期借款利息较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明:报告期内,公司研发费用 3,216.37 万元,同比增幅 50.04%,主要系公司加大了项目研发投入,以及为培育建设研发团队,引进和吸纳了优秀研发人才并提高了研发人员的薪酬和激励所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司经营活动现金净流量 11,056.47 万元，较上年同期增加 9,476.67 万元，主要系报告期内，公司销售收入和净利润较上年同期均大幅增加，同时公司应收账款管理良好，销售货款资金回笼及时，无延迟或坏账情形所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 -7,181.38 万元。主要的投资活动包括：（1）收购燎原药业少数股东部分股权支付股权交割款 5,583.65 万元；（2）在建工程购建资产类投入 16,788.60 万元（3）闲置募集资金购买理财产品到期赎回带来的现金净流入 15,767.51 万元。本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 29,977.34 万元，主要系上年同期，宣城美诺华“年产 1600 吨原料药”项目投入 15,498 万元、参与设立宁波美诺华锐合股权投资合伙企业（有限合伙）投入 8,000 万元、合资设立宁波科尔康美诺华药业有限公司投入 1,840 万元以及收购浙江燎原股权交割支付 8,463.52 万元而本期项目投资金额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司筹资活动现金净流量 8,624.31 万元，主要系报告期内公司战略合作伙伴南京先声东元制药有限公司以货币资金 11,168 万元对公司控股子公司宣城美诺华药业有限公司进行增资所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2018年限制性股票激励计划中部分限制性股票回购注销

2019年4月29日、2019年5月15日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议以及2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》：由于吴风云等4名激励对象因个人原因提前与公司解除劳动合同，不再具备激励对象资格。根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定，公司将其已获授但尚未解锁的合计7.80万股限制性股票进行回购注销。截至本报告披露之日，公司已完成上述限制性股票回购注销，并完成相关工商变更登记手续。具体内容详见公司于2019年4月30日、7月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2019-034）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2019-066）。

2、2018年年度权益分派

2019年6月21日，公司2018年年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》。2019年7月31日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《2018年年度权益分派实施公告》

（公告编号：2019-073）：以方案实施前的公司总股本149,056,000股为基数，每股派发现金红利人民币0.2元（税前），共计派发现金红利人民币29,811,200元（税前），占公司2018年归属于上市公司股东净利润的比例为30.94%。2019年8月6日，公司2018年年度权益分派实施完毕。

3、宣城美诺华增资扩股

公司于2019年7月1日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司宣城美诺华增资扩股暨放弃增资优先认购权的议案》：为实现与战略客户互利共赢发展，公司拟引入南京先声东元制药有限公司（以下简称“先声制药”）作为全资子公司宣城美诺华药业有限公司（以下简称“宣城美诺华”）的新增股东，同意先声制药以现金方式向宣城美诺华增资11,168万元人民币。同时，公司作为原股东放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，宣城美诺华的注册资本将由10,000万元增加至19,607.85万元。其中，公司占注册资本的51%，先声制药占注册资本的49%。宣城美诺华仍然为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。截至本报告披露之日，宣城美诺华完成了工商变更登记手续，并领取了宣城市宣州区市场监督管理局核发的营业执照；宣城美诺华累计收到先声制药缴付的全部增资款，共计人民币11,168万元。具体内容详见公司于2019年6月27日、8月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司宣城美诺华增资扩股暨放弃增资优先认购权的公告》（公告编号：2019-061）、《关于全资子公司宣城美诺华增资扩股的进展公告》（公告编号：2019-081）。

4、宣城美诺华年产1600吨原料药项目一期增加投资规模

2019年7月1日、8月14日，公司召开第三届董事会第十二次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于子公司宣城美诺华年产1600吨原料药项目一期增加投资规模的议案》：公司将增加“1600吨原料药项目”一期投资规模至3.94亿元。具体内容详见公司于2019年7月2日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于子公司宣城美诺华年产1600吨原料药项目一期增加投资规模的公告》（公告编号：2019-065）。

5、2018年限制性股票激励计划预留部分的授予

2019年8月1日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》：确定2019年8月1日为授予日，向82名激励对象授予62.60万股限制性股票，授予价格为每股7.42元。截至本公告披露之日，公司已办理完成相关登记工作。具体内容详见公司于2019年8月2日、9月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2018年限制性股票激励计划预留部分授予价格调整及授予的公告》（公告编号：2019-076）、《关于2018年限制性股票激励计划预留部分授予结果的公告》（公告编号：2019-084）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	宁波美诺华药业股份有限公司
法定代表人	姚成志
日期	2019 年 10 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:宁波美诺华药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	512,161,364.87	369,949,961.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,547,100.00	5,538,368.64
应收账款	164,975,329.56	152,465,846.63
应收款项融资		
预付款项	29,581,511.25	10,290,260.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,995,369.64	16,136,379.83
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	432,248,744.47	299,001,933.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		17,500,000.00
其他流动资产	51,977,101.85	202,247,723.86
流动资产合计	1,210,486,521.64	1,073,130,474.87
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		49,870,630.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	111,126,972.61	113,890,970.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	49,870,630.59	
投资性房地产		
固定资产	440,952,862.50	457,100,481.08
在建工程	397,568,376.14	281,664,074.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,311,299.36	161,217,234.16
开发支出	20,153,200.59	14,201,887.82
商誉	51,001,542.71	51,001,542.71
长期待摊费用	2,499,879.09	2,198,228.64
递延所得税资产	21,118,025.07	19,437,956.05
其他非流动资产	54,248,802.91	47,368,600.99
非流动资产合计	1,310,851,591.57	1,197,951,607.73
资产总计	2,521,338,113.21	2,271,082,082.60
流动负债：		
短期借款	433,851,980.00	427,949,040.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	125,911,606.00	95,363,974.53
应付账款	179,779,702.77	167,090,199.14
预收款项	12,322,730.46	2,729,114.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,274,353.62	29,167,520.79
应交税费	20,438,858.58	9,787,123.24
其他应付款	50,290,479.11	47,349,898.29
其中：应付利息	525,303.49	689,491.12
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	843,869,710.54	779,436,870.98
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	129,873,670.61	107,906,495.65
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	4,398,468.58	4,846,190.74
预计负债		
递延收益	18,702,857.74	18,934,760.77
递延所得税负债	19,999,719.90	19,795,849.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,974,716.83	151,483,296.77
负债合计	1,016,844,427.37	930,920,167.75
所有者权益(或股东权益)		
实收资本(或股本)	149,682,000.00	149,134,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	527,172,433.86	519,805,431.51
减: 库存股	43,171,640.00	39,121,080.00
其他综合收益	-1,791,807.34	-692,536.29
专项储备	5,011,516.91	3,420,180.63
盈余公积	11,540,028.50	11,540,028.50
一般风险准备		
未分配利润	651,222,574.19	553,067,924.25
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,299,665,106.12	1,197,153,948.60
少数股东权益	204,828,579.72	143,007,966.25
所有者权益(或股东权益)合计	1,504,493,685.84	1,340,161,914.85
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,521,338,113.21	2,271,082,082.60

法定代表人: 姚成志

主管会计工作负责人: 孙艳

会计机构负责人: 孙艳

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位: 宁波美诺华药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		

2019 年第三季度报告

货币资金	275,844,477.14	198,955,738.60
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,000,000.00	925,000.00
应收账款	84,730,541.19	84,667,022.69
应收款项融资		
预付款项	2,632,788.21	1,158,934.62
其他应收款	216,714,575.65	119,113,877.10
其中：应收利息		0
应收股利		
存货	28,161,409.38	7,794,676.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		17,500,000.00
其他流动资产	10,111,458.89	168,872,501.78
流动资产合计	668,195,250.46	598,987,750.98
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		49,870,630.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	834,352,610.37	770,064,124.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	49,870,630.59	
投资性房地产		
固定资产	21,221,599.88	22,366,466.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,087,499.98	2,199,999.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	781,761.94	988,968.43
递延所得税资产	2,978,203.76	2,949,632.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	911,292,306.52	848,439,822.30
资产总计	1,579,487,556.98	1,447,427,573.28
流动负债：		
短期借款	294,851,980.00	329,849,040.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,986,000.00	74,471,761.66
应付账款	235,898,295.46	310,747,119.95
预收款项	1,856,532.02	
应付职工薪酬	562,496.97	3,247,250.00
应交税费	1,906,658.13	-961,395.93
其他应付款	230,693,061.34	41,359,503.59
其中：应付利息	441,983.22	441,983.22
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	873,755,023.92	758,713,279.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	873,755,023.92	758,713,279.27
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	149,682,000.00	149,134,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	543,330,251.63	539,827,691.63
减：库存股	43,171,640.00	39,121,080.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,932,744.78	8,932,744.78
未分配利润	46,959,176.65	29,940,937.60
所有者权益（或股东权益）合计	705,732,533.06	688,714,294.01

2019 年第三季度报告

负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,579,487,556.98	1,447,427,573.28
-----------------------	------------------	------------------

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：孙艳

会计机构负责人：孙艳

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2018 年第三季 度（7-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）	2018 年前三季 度（1-9 月）
一、营业总收入	290,066,593.03	210,568,505.53	851,403,316.77	558,545,950.03
其中：营业收入	290,066,593.03	210,568,505.53	851,403,316.77	558,545,950.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	233,041,969.09	183,237,970.16	694,924,972.53	502,281,671.62
其中：营业成本	175,954,933.45	141,266,721.79	533,044,468.03	393,022,204.96
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	2,806,341.16	2,166,359.60	8,588,190.65	6,261,637.68
销售费用	4,338,957.57	4,207,810.58	14,244,396.51	12,472,095.91
管理费用	35,157,187.27	28,838,145.67	92,333,298.26	66,753,820.15
研发费用	12,235,972.06	7,778,962.87	32,163,712.27	21,436,051.35
财务费用	2,548,577.58	-1,020,030.35	14,550,906.81	2,335,861.57
其中：利息费用	5,626,431.48	5,601,327.31	18,131,493.59	11,836,362.54
利息收入	-351,978.94	-496,271.51	-1,028,873.04	-1,360,407.12
加：其他收益	1,447,090.64	1,240,289.51	7,722,229.48	2,276,261.60
投资收益（损失以“-” 号填列）	-345,371.59	76,928.89	7,445,032.29	23,573,839.85
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-275,696.60	-6,397,945.93	-1,466,498.29	-7,006,537.79
以摊余成本计量的金 融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”				

号填列)				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-56,000.00		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-218,742.06	1,744,365.47	492,164.80	-934,891.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			258,983.92	1,846,139.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,297,905.53	-896,154.97	-1,980,027.76	-478,969.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,609,695.40	29,439,964.27	170,416,726.97	82,546,658.01
加：营业外收入	325,835.77	251,935.05	488,799.32	2,473,018.98
减：营业外支出	1,971,833.15	616,774.28	3,495,326.72	2,013,452.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,963,698.02	29,075,125.04	167,410,199.57	83,006,224.50
减：所得税费用	9,165,069.46	6,820,765.65	27,992,189.11	12,665,260.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,798,628.56	22,254,359.39	139,418,010.46	70,340,964.25
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,798,628.56	22,254,359.39	139,418,010.46	70,340,964.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	41,671,698.88	19,351,233.60	127,965,849.94	64,397,025.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,126,929.68	2,903,125.79	11,452,160.52	5,943,938.54
六、其他综合收益的税后净额	-1,306,704.89	-59,755.95	-1,099,271.05	-206,454.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,306,704.89	-59,755.95	-1,099,271.05	-206,454.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损				

益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,306,704.89	-59,755.95	-1,099,271.05	-206,454.09
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额	-1,306,704.89	-59,755.95	-1,099,271.05	-206,454.09
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	44,491,923.67	22,194,603.44	138,318,739.41	70,134,510.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,364,993.99	19,291,477.65	126,866,578.89	64,190,571.62
归属于少数股东的综合收益总额	4,126,929.68	2,903,125.79	11,452,160.52	5,943,938.54
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.29	0.17	0.89	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.26	0.17	0.85	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：孙艳

会计机构负责人：孙艳

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度（7-9月）	2018年第三季 度（7-9月）	2019年前三季 度（1-9月）	2018年前三季 度（1-9月）
一、营业收入	143,684,443.10	118,062,162.90	472,533,824.68	352,934,600.97
减：营业成本	127,926,650.06	108,955,739.42	429,443,766.27	316,764,926.01
税金及附加	17,242.13	63,644.80	58,185.88	238,264.82
销售费用	2,545,039.53	2,402,449.48	8,461,450.26	7,268,423.46
管理费用	6,572,534.34	6,047,665.85	18,464,658.02	18,435,126.34
研发费用				
财务费用	2,349,902.94	800,758.36	12,009,387.82	4,543,814.28
其中：利息费用				
利息收入				
加：其他收益	555,200.00		638,901.00	94,893.32
投资收益（损失 以“-”号填列）	39,206,017.30	1,952,828.89	44,103,297.81	7,163,469.91
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金 融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失 以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		-56,000.00		
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	234,299.30		-95,701.41	-1,071,305.13
资产减值损失（损失以 “-”号填列）		-24,248.42	-18,582.90	13,340.11
资产处置收益（损失以 “-”号填列）				75,641.80
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	44,268,590.70	1,664,485.46	48,724,290.93	11,960,086.07
加：营业外收入	157,242.22	206,870.09	158,242.22	1,122,489.82
减：营业外支出	200.00	50	14,395.35	4,183.70
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	44,425,632.92	1,871,305.55	48,868,137.80	13,078,392.19
减：所得税费用	1,621,522.06	666,887.90	2,038,698.75	935,508.75
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	42,804,110.86	1,204,417.65	46,829,439.05	12,142,883.44
（一）持续经营净利润 （净亏损以“-”号填	42,804,110.86	1,204,417.65	46,829,439.05	12,142,883.44

列)				
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	42,804,110.86	1,204,417.65	46,829,439.05	12,142,883.44
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)				

(二) 稀释每股收益(元/股)				
-----------------	--	--	--	--

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：孙艳

会计机构负责人：孙艳

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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	808,537,486.12	560,437,914.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	74,536,866.20	45,887,921.68
收到其他与经营活动有关的现金	49,015,271.23	6,655,791.46
经营活动现金流入小计	932,089,623.55	612,981,627.43
购买商品、接受劳务支付的现金	551,341,901.69	410,619,580.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	160,189,175.54	113,909,940.83
支付的各项税费	48,307,933.90	38,701,440.02
支付其他与经营活动有关的现金	61,685,938.49	33,952,658.22
经营活动现金流出小计	821,524,949.62	597,183,619.46
经营活动产生的现金流量净额	110,564,673.93	15,798,007.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000,000.00	602,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,983,851.45	7,758,840.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资	190,654.67	129,268.00

产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,662,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		945,200.00
投资活动现金流入小计	559,174,506.12	625,495,808.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,886,043.09	217,575,433.98
投资支付的现金	455,871,382.01	723,030,183.54
质押贷款净增加额		45,182,219.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,295,134.89
支付其他与投资活动有关的现金	7,230,890.84	
投资活动现金流出小计	630,988,315.94	997,082,971.96
投资活动产生的现金流量净额	-71,813,809.82	-371,587,163.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	116,324,920.00	39,121,080.00
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	461,267,086.64	549,549,970.03
收到其他与筹资活动有关的现金	60,701.74	1,077,636.49
筹资活动现金流入小计	577,652,708.38	589,748,686.52
偿还债务支付的现金	411,030,295.02	172,421,170.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,640,059.74	33,035,370.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	36,739,242.59	438,174.05
筹资活动现金流出小计	491,409,597.35	205,894,714.27
筹资活动产生的现金流量净额	86,243,111.03	383,853,972.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,301,115.72	2,135,015.11
五、现金及现金等价物净增加额	126,295,090.86	30,199,831.83
加：期初现金及现金等价物余额	335,529,836.91	232,686,128.63
六、期末现金及现金等价物余额	461,824,927.77	262,885,960.46

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：孙艳

会计机构负责人：孙艳

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	784,117,456.88	714,587,229.98

收到的税费返还	47,537,219.53	33,090,816.73
收到其他与经营活动有关的现金	246,018,271.63	119,587,631.15
经营活动现金流入小计	1,077,672,948.04	867,265,677.86
购买商品、接受劳务支付的现金	817,987,978.73	647,379,930.49
支付给职工及为职工支付的现金	14,527,388.17	13,880,283.56
支付的各项税费	1,810,810.27	2,963,732.47
支付其他与经营活动有关的现金	184,817,116.74	282,460,354.72
经营活动现金流出小计	1,019,143,293.91	946,684,301.24
经营活动产生的现金流量净额	58,529,654.13	-79,418,623.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	602,000,000.00
取得投资收益收到的现金	47,687,371.18	7,716,461.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,662,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	447,687,371.18	624,378,961.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,101.00	892,265.00
投资支付的现金	317,087,382.01	750,530,183.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,057,871.16
支付其他与投资活动有关的现金		11,299,999.89
投资活动现金流出小计	317,124,483.01	822,780,319.59
投资活动产生的现金流量净额	130,562,888.17	-198,401,357.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,644,920.00	39,121,080.00
取得借款收到的现金	280,236,306.67	393,462,360.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,701.74	447,636.49
筹资活动现金流入小计	284,941,928.41	433,031,076.49
偿还债务支付的现金	318,890,840.00	117,218,170.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,324,468.25	31,774,370.63
支付其他与筹资活动有关的现金	36,645,921.84	438,174.05
筹资活动现金流出小计	396,861,230.09	149,430,714.68
筹资活动产生的现金流量净额	-111,919,301.68	283,600,361.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-284,502.08	847,266.40
五、现金及现金等价物净增加额	76,888,738.54	6,627,647.11
加：期初现金及现金等价物余额	163,819,480.17	183,111,438.20
六、期末现金及现金等价物余额	240,708,218.71	189,739,085.31

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：孙艳

会计机构负责人：孙艳

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

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	369,949,961.78	369,949,961.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,538,368.64	5,538,368.64	
应收账款	152,465,846.63	152,465,846.63	
应收款项融资			
预付款项	10,290,260.36	10,290,260.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,136,379.83	16,136,379.83	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	299,001,933.77	299,001,933.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他流动资产	202,247,723.86	52,247,723.86	-150,000,000.00
流动资产合计	1,073,130,474.87	1,073,130,474.87	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	49,870,630.59		-49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,890,970.89	113,890,970.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,870,630.59	49,870,630.59
投资性房地产			

2019 年第三季度报告

固定资产	457,100,481.08	457,100,481.08	
在建工程	281,664,074.80	281,664,074.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	161,217,234.16	161,217,234.16	
开发支出	14,201,887.82	14,201,887.82	
商誉	51,001,542.71	51,001,542.71	
长期待摊费用	2,198,228.64	2,198,228.64	
递延所得税资产	19,437,956.05	19,437,956.05	
其他非流动资产	47,368,600.99	47,368,600.99	
非流动资产合计	1,197,951,607.73	1,197,951,607.73	
资产总计	2,271,082,082.60	2,271,082,082.60	
流动负债：			
短期借款	427,949,040.00	427,949,040.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,363,974.53	95,363,974.53	
应付账款	167,090,199.14	167,090,199.14	
预收款项	2,729,114.99	2,729,114.99	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,167,520.79	29,167,520.79	
应交税费	9,787,123.24	9,787,123.24	
其他应付款	47,349,898.29	47,349,898.29	
其中：应付利息	689,491.12	689,491.12	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	779,436,870.98	779,436,870.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	107,906,495.65	107,906,495.65	
应付债券			

2019 年第三季度报告

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	4,846,190.74	4,846,190.74	
预计负债			
递延收益	18,934,760.77	18,934,760.77	
递延所得税负债	19,795,849.61	19,795,849.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,483,296.77	151,483,296.77	
负债合计	930,920,167.75	930,920,167.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	149,134,000.00	149,134,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	519,805,431.51	519,805,431.51	
减：库存股	39,121,080.00	39,121,080.00	
其他综合收益	-692,536.29	-692,536.29	
专项储备	3,420,180.63	3,420,180.63	
盈余公积	11,540,028.50	11,540,028.50	
一般风险准备			
未分配利润	553,067,924.25	553,067,924.25	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,197,153,948.60	1,197,153,948.60	
少数股东权益	143,007,966.25	143,007,966.25	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,340,161,914.85	1,340,161,914.85	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,271,082,082.60	2,271,082,082.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，并根据新金融工具准则的规定，将原归入“可供出售金融资产”中适用的项目计入“其他非流动金融资产”；将原“其他流动资产”中部分适用的项目调整归入到“交易性金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			

2019 年第三季度报告

货币资金	198,955,738.60	198,955,738.60	
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	925,000.00	925,000.00	
应收账款	84,667,022.69	84,667,022.69	
应收款项融资			
预付款项	1,158,934.62	1,158,934.62	
其他应收款	119,113,877.10	119,113,877.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,794,676.19	7,794,676.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他流动资产	168,872,501.78	18,872,501.78	-150,000,000.00
流动资产合计	598,987,750.98	598,987,750.98	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	49,870,630.59		-49,870,630.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	770,064,124.46	770,064,124.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,870,630.59	49,870,630.59
投资性房地产			
固定资产	22,366,466.14	22,366,466.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,199,999.98	2,199,999.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	988,968.43	988,968.43	
递延所得税资产	2,949,632.70	2,949,632.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	848,439,822.30	848,439,822.30	
资产总计	1,447,427,573.28	1,447,427,573.28	
流动负债：			
短期借款	329,849,040.00	329,849,040.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,471,761.66	74,471,761.66	
应付账款	310,747,119.95	310,747,119.95	
预收款项			
应付职工薪酬	3,247,250.00	3,247,250.00	
应交税费	-961,395.93	-961,395.93	
其他应付款	41,359,503.59	41,359,503.59	
其中：应付利息	441,983.22	441,983.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	758,713,279.27	758,713,279.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	758,713,279.27	758,713,279.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	149,134,000.00	149,134,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	539,827,691.63	539,827,691.63	
减：库存股	39,121,080.00	39,121,080.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,932,744.78	8,932,744.78	
未分配利润	29,940,937.60	29,940,937.60	
所有者权益（或股东权益）合计	688,714,294.01	688,714,294.01	
负债和所有者权益（或股	1,447,427,573.28	1,447,427,573.28	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

调整情况详见 4.2 合并资产负债表调整说明。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

1、持有浙江晖石药业有限公司 13.50%股权，2018 年 12 月 31 日作为“可供出售金融资产”49,870,630.59 元，因会计科目的政策调整，报告期内计入“其他非流动金融资产”49,870,630.59 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行后续计量。

2、公司使用部分闲置募集资金购买保本浮动利率理财产品，2018 年 12 月 31 日作为“其他流动资产”计入 150,000,000.00 元，因会计科目的政策调整，2019 年 1 月 1 日调整至“交易性金融资产”150,000,000.00 元。

4.4 审计报告

适用 不适用