

公司代码：600557

公司简称：康缘药业



**江苏康缘药业股份有限公司**

**2015 年年度报告**

二〇一六年 四 月 十五 日

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人肖伟、主管会计工作负责人尹洪刚及会计机构负责人（会计主管人员）江锁成声明：保证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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 362,336,257.61 元，其中母公司净利润为 354,137,928.82 元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 35,413,792.88 元，加上年初未分配利润 1,263,610,246.28 元，减去报告期内发放的 2014 年度现金红利 51,370,760.10 元，本次可供股东分配的利润为 1,539,161,950.91 元。

公司 2015 年度利润分配预案为：以公司总股本 513,707,601 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），本次利润分配后，尚未分配的利润 1,395,323,822.63 元，结转以后年度分配。（本预案须经 2015 年年度股东大会审议通过后实方可实施。）

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，或会根据市场环境相应调整，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节董事会报告中“可能面对的风险”。

### 十、其他

“优先股相关情况”“公司债券相关情况”不适用于本公司，因此调整章节。

## 目 录

|     |                        |     |
|-----|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....                | 4   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节 | 董事会报告.....             | 12  |
| 第五节 | 重要事项.....              | 33  |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况.....      | 39  |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第八节 | 公司治理.....              | 49  |
| 第九节 | 财务报告.....              | 53  |
| 第十节 | 备查文件目录.....            | 132 |

## 第一节 释义

### 一、 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      |   |                                                                                                                           |
|-------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 康缘药业、本公司、公司 | 指 | 江苏康缘药业股份有限公司                                                                                                              |
| 康缘阳光        | 指 | 江苏康缘阳光药业有限公司                                                                                                              |
| GMP、新版 GMP  | 指 | 英文 Good Manufacturing Practice 缩写, 药品生产质量管理规范（2010 版）                                                                     |
| GSP         | 指 | Good Supply Practice, 《药品经营质量管理规范》。                                                                                       |
| GAP         | 指 | Good Agriculture Practice, 中药材生产质量管理规范                                                                                    |
| 处方药         | 指 | 由国家卫生行政部门规定或审定，需凭医师或其他有处方权的医疗专业人员开写处方，并在医师、药师或其他医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品                                                       |
| OTC         | 指 | 英文 Over The Counter 缩写，指非处方药，是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品                                                                    |
| 基药目录        | 指 | 国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品                                                 |
| 医保目录        | 指 | 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(简称《药品目录》) 是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。                                                        |
| GDP         | 指 | 英文 Gross Domestic Product 的缩写，即国内生产总值。它是指一个国家（国界范围内）所有常驻单位在一定时期内生产的所有最终产品和劳务的市场价值。GDP 是国民经济核算的核心指标，也是衡量一个国家或地区总体经济状况重要指标。 |

## 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   | 江苏康缘药业股份有限公司                            |
| 公司的中文简称   | 康缘药业                                    |
| 公司的外文名称   | Jiangsu Kanion Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Kanion Pharmaceutical                   |
| 公司的法定代表人  | 肖伟                                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                     |
|------|---------------------|
|      | <b>董事会秘书</b>        |
| 姓 名  | 程 凡                 |
| 联系地址 | 江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城 |
| 电 话  | 0518-85521990       |
| 传 真  | 0518-85521990       |
| 电子信箱 | chf@kanion.com      |

### 三、 基本情况简介

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 公司注册地址      | 江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 222047              |
| 公司办公地址      | 江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 222047              |
| 公司网址        | www.kanion.com      |
| 电子信箱        | fzb@kanion.com      |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 中国证券报、上海证券报    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券事务部        |

### 五、 公司股票简况

| 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 | 康缘药业 | 600557 |

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                                    |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                   |
|                   | 办公地址       | 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼            |
|                   | 签字会计师姓名    | 张爱国、黄海洋                            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中国国际金融股份有限公司                       |
|                   | 办公地址       | 北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层   |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 徐康、幸科                              |
|                   | 持续督导的期间    | 2014 年 12 月 22 日至 2015 年 12 月 31 日 |

## 七、近三年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                 | 2015年            | 2014年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2013年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 2,820,446,284.24 | 2,562,928,243.50 | 10.05           | 2,230,302,867.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 362,336,257.61   | 319,614,208.39   | 13.37           | 297,017,573.33   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 346,072,075.71   | 312,133,787.83   | 10.87           | 263,168,908.06   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 514,795,720.86   | 311,543,597.41   | 65.24           | 388,106,244.30   |
|                        | 2015年末           | 2014年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2013年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,810,636,242.02 | 2,499,041,342.48 | 12.47           | 1,878,957,313.47 |
| 总资产                    | 4,304,503,018.18 | 4,154,971,721.55 | 3.60            | 3,432,193,654.33 |
| 期末总股本                  | 513,707,601.00   | 513,707,601.00   |                 | 415,646,691.00   |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.71  | 0.64  | 10.94         | 0.60  |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.71  | 0.64  | 10.94         | 0.60  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.67  | 0.63  | 6.35          | 0.53  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 13.65 | 15.87 | 减少2.22个百分点    | 17.09 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 13.04 | 15.50 | 减少2.46个百分点    | 14.01 |

### 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司于 2014 年 6 月实施完成资本公积金转增股本后，总股本由 415,646,691 股变为 498,776,029 股，故根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》应用指南的规定，2013 年指标按 498,776,029 股本计算；公司 2014 年 12 月 22 日完成非公开发行后总股本变为 513,707,601 股，故 2014 年、2015 年指标按 513,707,601 股本计算。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 658,029,406.40   | 769,307,835.45   | 708,831,273.66   | 684,277,768.73     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 81,617,680.53    | 108,298,303.64   | 98,370,608.88    | 74,049,664.56      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 79,790,293.62    | 107,414,437.79   | 91,305,444.29    | 67,561,900.01      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 137,637,241.14   | 58,711,805.67    | 112,951,284.44   | 205,495,389.61     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                                                | 2015 年金额      | 2014 年金额      | 2013 年金额      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 450,968.25    | 1,844,989.39  | -899,906.59   |
| 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                              | 14,595,897.11 | 14,618,646.52 | 42,542,860.99 |
| 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 |               |               | 723,882.18    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 4,314,513.21  | -5,606,770.67 | -1,846,590.84 |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -68,508.32    | -995,803.22   | -349,612.66   |
| 所得税影响额                                                                                  | -3,028,688.35 | -2,380,641.46 | -6,321,967.81 |
| 合计                                                                                      | 16,264,181.90 | 7,480,420.56  | 33,848,665.27 |

## 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）、公司主要业务

公司主要业务涵盖中药前处理及提取、原料药以及小容量注射剂、硬胶囊剂、口服液等多种剂型的生产、销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

公司主要产品线聚焦呼吸系统、妇科、心脑血管、骨科等中医优势的疾病领域，拥有热毒宁注射液、金振口服液、桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊、天舒胶囊、腰痹通胶囊、抗骨增生胶囊等创新中药代表品种，同时还拥有银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊、苁蓉总苷胶囊、淫羊藿总黄酮胶囊等具有广阔市场潜力的新获批上市的创新中药品种。

#### （二）公司经营模式

公司经营模式是研发、生产、销售全方位型。

##### 1、研发模式

公司秉承“在继承基础上创新”的现代中药研发理念，运用现代药物研发的前沿和先进技术，开发国际先进、现代临床认同的创新中药，推动中药标准化、现代化、国际化。公司以现代医药技术手段诠释中药的科学内涵：筛选复方中药的核心功效成分群，探索研究药物的物质基础及作用机理，在现代科学水平上阐明其内涵；采用现代工艺技术、质量控制技术以及规范的药理和临床评价研制成为现代中药；通过系统的上市后临床再评价，挖掘药物临床特点和优势，使其得到现代临床医学认可。

公司始终坚持创新驱动战略，在持续创新中药开发与上市大品种技术提升的同时，不断强化生物药、化学创新药等其他领域的新产品研发，大力拓展大健康产品领域，为公司“发展新业态、开拓新增长点”提供了技术和产品支撑。

##### 2、采购及生产模式

公司由采购部门统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部门根据生产计划确定最佳原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。通过对大宗物资供应链及产业链的深入研究，根据采购品种上、下游产业的价格分析，结合市场信息的采集与分析，实现专业化集中招标管理，降低公司采购成本。

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

##### 3、销售模式

公司自建营销队伍，母公司与各子公司拥有独立的医药营销系统，主要采取专业学术推广、招商代理及普药助销三位一体的营销模式。公司以临床学术推广为主导，高端医院引领、基层市场带动、临床终端发力、零售终端联动、OTC 广告营销多轮驱动，积极推进大品种战略的集约化、规模化发展，实现公司经营业绩稳步增长。

公司已在本报告中详细描述了公司的销售模式，敬请查阅年报正文第四节“董事会报告”中“行业经营性信息分析”部分。

#### （三）行业情况说明

医药行业需求刚性特征突出，不存在明显的周期性、区域性和季节性特征。

我国医药行业日益受到公众和政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。与其他行业相比，医药行业关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强

的相关性。随着国民经济快速增长，人民生活水平逐步提高，我国的疾病谱和用药规律向发达国家趋近，同时国家加大医疗保障和医药创新投入，中国医药行业在最近十年内飞速发展，规模效益快速增长。

目前我国医药行业进入有序发展阶段，正在经历医疗体制、药品流通制度、药品定价制度、新药注册技术审评审批制度、社会保障制度等方面的改革。

2015 年，在 GDP 增长放缓、医疗改革深化的大背景下，控制药占比（医院药品收入/医疗收入）、加大医保控费力度等具体措施促使政府医疗卫生支出进行内部结构性调整，整体药品消费支出受其影响增速也趋于平稳，同时药品招标逐步推进给大部分企业带来降价压力，医药行业增速有所下滑。从南方医药经济研究所统计的数据看，2014 年医药工业总产值 25,218 亿元，同比增长 13.1%，较 2013 年增长速度下滑 5.7 个百分点，2014 年医药工业利润 2,326 亿元，同比增长 12.3%。工信部《2015 年上半年医药工业主要经济指标完成情况》显示，2015 年上半年中成药实现销售收入增幅仅为 5.2%，同比下降 8.89 个百分点，中成药制造在医药行业若干子行业中增速最低、降幅最高，中成药增速首次低于国家 GDP 增速。

2016 年将会是医改更加深化的一年，从需求端来看，处方药降价趋势不变，医保控费将成为常态；从供给端来看，随着 GMP 认证和 GSP 认证全面实施，新药审评办法改革，药品供给格局将产生深刻变革，这些都将制约医药行业收入规模和盈利的增长速度。而提供安全有效稳定的优质产品是企业保持活力的根本保障。

医改措施和政策的实施将有利于理顺医疗管理、流通和保障体制，迫使医药企业加速转型升级，优化产业结构，加快产业并购的外部压力和动力，并使之适应整个行业内以及国家发展的经济运营态势。促进医药市场的良性循环和长远发展，进一步提高医药行业在国民经济中的地位。而且随着二胎政策的放开、人口老龄化的加剧、群众健康意识的提高以及政府医疗卫生投入的加大，未来医药总体需求将不断增加，进而拉动医药行业的进一步发展。

公司在医药行业中具有较高的行业地位，拥有国家认定企业技术中心、中药制药过程新技术国家重点实验室等国家研究平台。获得 2015 年度中国医药企业创新力 20 强，荣获中国医药质量管理协会医药质量管理奖，获批国家发改委“中成药智能制造国家地方联合工程研究中心”，公司的“现代中药数字化生产智能工厂”入选国家首批智能制造试点示范项目。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 年初余额             | 变动比例    |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 固定资产   | 1,622,791,154.66 | 1,106,803,231.16 | 46.62%  |
| 在建工程   | 92,325,802.64    | 386,576,215.21   | -76.12% |
| 无形资产   | 295,929,763.23   | 214,419,108.78   | 38.01%  |
| 长期待摊费用 | 4,453,980.08     | 1,358,910.03     | 227.76% |

### 变动比例情况说明：

1、固定资产本期增长 46.62%、在建工程本期减少-76.12%，主要系数字化中药提取精制项目建成投产，由在建工程转为固定资产所致；

2、无形资产本期增长 38.01%，主要系购进专利所致；

3、长期待摊费用本期增长 227.76%，主要系泰山路厂区车间维修所致。

### 三、报告期内核心竞争力分析

2015 年，在 GDP 增长放缓、医疗改革深化的大背景下，医药企业面临严峻的发展环境，公司依托产品创新质优的品牌优势，力克困难，站稳市场，巩固和强化在核心业务上的优势，稳步推进研发创新，积极拓展延伸产业链，不断提高公司核心竞争力。

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、产品优势

公司目前现有产品包括片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、口服液、丸剂、滴丸剂、合剂、茶剂、酏剂（内服）、小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉针剂、原料药等 14 种剂型，子公司康缘阳光的产品包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、橡胶膏剂、口服液、糖浆剂、凝胶剂等 7 种剂型。

截至报告期末，公司产品共有 101 种药品进入国家医保目录，其中甲类 39 种，乙类 62 种；公司产品共有 41 种药品进入国家基本药物目录，其中独家品种为 4 种；公司共有 7 种药品为中药保护品种；共有 44 种药品为中药独家品种。这将为公司产品覆盖高端医院、基层市场、零售终端提供良好基础，有效抵御医疗机构降低药占比给企业带来的不利影响。

报告期内，公司有效提升银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊、苈蓉总苷胶囊、淫羊藿总黄酮胶囊等一系列创新中药上市后的市场推广速度，丰富公司现有产品梯队。

#### 2、技术与研发优势

公司现代中药研究院拥有一支 337 名（其中子公司 90 名）科研人员组成的研究队伍，专业领域包括天然药物化学、药物化学、中药学、药剂学、药物分析和生物工程等药学或相关专业，具有较丰富的新药研制、申报和中试放大研究经验。同时公司还聘请了药剂学、药物化学、制药工程学、生物制药、药理毒理学以及临床医学等领域的国内知名专家，人员及专业配备合理。公司整体科研及技术开发能力较强，在国内同行业企业中处于先进水平。公司先后建设了国家博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、中药制药过程新技术国家重点实验室、江苏省企业院士工作站、中成药智能制造国家地方联合工程研究中心等科研平台。公司成立了由 20 多名知名专家组成的学术委员会，面向国际市场引进 10 余名高层次海外人才，先后与中科院上海药物所、北京大学医学部、南京中医药大学、上海中医药大学、中国医学科学院药物所、美国马里兰大学医学院、英国曼彻斯特大学生科院等共建了 14 个联合共建实验室，开展产学研深度合作，在自主创新的基础上，实现与国际一流科研机构的协同创新机制。公司拥有发明专利授权 264 件（包含子公司 15 件），拥有国家级中药新药证书 52 个（包含子公司 6 个），均在同行业中名列前茅。

#### 3、生产工艺优势

与国家推行中药现代化相适应，公司多年来极为重视现代科技在中药生产过程中的应用。公司应用了包括超临界萃取、膜分离、大孔树脂吸附等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、新型中药品种系列化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，解决了传统中药制药工艺与现代科技相结合的一些关键技术工艺问题。

公司利用在主导剂型质量控制方面的创新成果，参考国际通行标准，制定了科学的中药质量标准，投资建成了国内第一个中药数字化生产智能工厂，现已全面竣工达产，并于 2015 年入选国家工信部“智能制造试点示范企业”。该项目创新集成了先进的自动化控制和过程分析技术，开展了生产全过程质量控制技术研究，创建了中成药生产过程“点点一致、段段一致、批批一致”的质量一致性控制技术体系，满足了中药智能化生产的产业需求，推动我国现代中药制造业进入数字化、智能化、标准化时代。

#### 4、市场网络优势

经过多年发展，公司建立了一支拥有 2500 余人的高素质、专业化营销队伍，全力推行专业化、学术化营销。与全国 191 家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，产品覆盖近 7,000 家县级以上医疗单位，3 万多家 OTC 零售药店。公司设立电商事业部拓展 B2B、B2C 电商营销渠道，可以配合 OTC 事业部充分整合利用线上线下资源。

## 5、品牌优势

公司注重品牌建设和培育，在中成药行业中获得了较高的知名度和美誉度，“康缘”商标为中国驰名商标。2015 年，公司积极推进品牌宣传，加强“精品国药，康缘创造”品牌形象塑造，荣获 2015 年度中国医药企业创新力 20 强、中国医药工业最具成长力企业、江苏工业企业人才综合竞争力百强（第六名）。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，国家宏观经济增速放缓，医药市场竞争更趋激烈，医保控费力度趋严、招标降价成为常态；控制医疗机构药占比、禁止门诊输液等国家和省、市医改政策和制度规范密集颁布执行。面对宏观经济环境和行业政策影响，报告期内，公司坚持创新发展战略，推动营销机制改革，加强内部管理，巩固和强化在核心业务上的优势，稳步推进各项工作，进一步增强可持续发展能力。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

**在研发方面**，报告期内，公司稳步推进研究平台建设，形成一批核心技术。中药智能制造技术研究取得显著成果，获批国家首批智能制造示范试点项目，获批我国首个中成药智能制造领域国家工程研究中心，努力争创行业标杆示范。热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液等品种的作用机制、循证医学评价研究均取得实质性成果，为市场推广提供了科学证据。完成桂枝茯苓胶囊美国 IIb 期临床试验，国际化认证取得进展。桂枝茯苓胶囊相关研究获得国家科技进步二等奖；累计发表学术论文 289 篇，其中 SCI 论文 34 篇，新授权专利 18 件；获得中国药学会发展奖、中国专利优秀奖。

**在生产管理方面**，以“满足市场需求、提升产品质量”为中心，扎实做好新版 GMP 的贯彻落实，提高公司 GMP 管理水平；加强现有生产线的硬件改造工作，提升生产管理数字化、智能化水平，确保产品质量均一稳定，降本增效持续推进，市场供应及时可靠。

**在销售方面**，继续推进营销激励机制改革，激发营销人员活力。突出基药产品广覆盖、基层市场深拓展、基础管理精细化等重点工作，努力做大核心区域市场，做实基层市场，强化临床推广人员行为管理，强化商务人员的发货与回款管理，落实回款责任制，坚持“销售、消化、回款平衡发展”原则，确保终端消化真实，回款及时。

针对各地招标降价新政，坚持以产品质量、疗效优势、成本分析，药物经济学对比评价等客观指标的合理性参与招标议标，恪守企业供货信用，维护价格底线，抵制不正当竞争，同时发挥企业多产品优势，多产品参与招标应标。对于落标产品和落标市场，积极拓展民营医院和 OTC 终端，稳定企业整体营销规模。针对高端临床终端市场，严格规范临床学术推广人员行为管理，杜绝灰色营销，围绕新产品开发、多品种导入、多科室拓展等工作，努力稳定存量，发展增量。针对基层市场，重新规划市场组织架构和人员布局，增加人员配备，减少基层人员终端管理幅度，增加产品导入尤其是基药品种的多品种导入，努力将基层医疗终端做精、做深、做透。针对 OTC 市场，归集分散在各营销单元的市场资源、产品资源、人力资源，优化 OTC 事业部销售队伍架构，统一、完善营销政策，配合电商营销渠道做到线上线下资源整合，大力发展 OTC 业务。针对营销基础管理，加快市场信息平台开发进程，强化业务人员日常行为数据化监控；完善终端市场数据库的建设，提升公司层面对终端市场管控。依据“整体规划、集中布点，合理分配资源，分步考核”的原则，引入末位淘汰制，强化内部竞争机制。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司合并报表实现营业收入 282,044.63 万元，同比增长 10.05%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 34,607.21 万元，同比增长 10.87%，经营性现金净流量 51,479.57 万元，同比增长 65.24%；其中母公司实现营业收入 240,733.59 万元，同比增长 12.19%，净利润 35,413.79 万元，同比增长 11.74%，经营性现金净流量 29,186.03 万元，同比下降 13.32%。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量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 | 2,820,446,284.24 | 2,562,928,243.50 | 10.05   |

|               |                  |                  |         |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业成本          | 713,821,583.98   | 645,434,733.46   | 10.60   |
| 销售费用          | 1,214,827,704.52 | 1,091,061,592.51 | 11.34   |
| 管理费用          | 398,621,030.49   | 353,594,233.01   | 12.73   |
| 财务费用          | 44,009,913.68    | 68,409,086.15    | -35.67  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 514,795,720.86   | 311,543,597.41   | 65.24   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -351,598,485.52  | -307,776,802.89  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -495,107,896.78  | 261,413,725.59   | -289.40 |
| 研发支出          | 355,185,483.71   | 238,925,453.24   | 48.66   |
| 投资收益          | -683,799.17      | -1,030.95        | 不适用     |
| 营业外收入         | 23,691,926.39    | 17,934,559.90    | 32.10   |
| 营业外支出         | 3,640,373.60     | 7,077,694.66     | -48.57  |
| 所得税费用         | 53,525,809.63    | 49,412,654.54    | 8.32    |
| 少数股东损益        | 2,907,177.25     | 3,496,321.50     | -16.85  |

#### 变动比例情况说明：

- (1) 财务费用：变动比率-35.67%，主要系报告期公司贷款减少及银行同期利率下降所致；
- (2) 经营活动产生的现金流量净额：变动比率 65.24%，主要系公司经营持续增长，账款回收及时所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：变动比率-289.40%，主要系报告期偿还银行借款所致；
- (4) 研发支出：变动比率 48.66%，主要系报告期购买专利所致；
- (5) 营业外收入：变动比率 32.10%，主要系报告期内收到相关政府补助增加所致；
- (6) 营业外支出：变动比率-48.57%，主要系报告期相较于去年同期处置非流动资产减少所致；

#### 1. 收入和成本分析

##### 前五名销售客户的情况

公司向前 5 名客户销售额为 548,090,337.94 元，占年度销售总额的 19.42%。

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入           | 占合并报表口径营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|--------------------|
| 第一名  | 202,336,959.73 | 7.17               |
| 第二名  | 96,704,553.53  | 3.43               |
| 第三名  | 85,289,888.93  | 3.02               |
| 第四名  | 82,419,054.38  | 2.92               |
| 第五名  | 81,339,881.37  | 2.88               |
| 合 计  | 548,090,337.94 | 19.42              |

##### 前五名供应商的情况

公司向前 5 名供应商采购额 343,534,432.61 元，占年度总采购额的 75.85%。

单位：元 币种：人民币

| 主要供应商 | 采购额            | 占合并报表口径采购总额的比例 (%) |
|-------|----------------|--------------------|
| 第一名   | 162,273,543.56 | 35.83              |
| 第二名   | 144,067,206.39 | 31.81              |

|     |                |       |
|-----|----------------|-------|
| 第三名 | 19,353,347.33  | 4.27  |
| 第四名 | 12,343,069.17  | 2.73  |
| 第五名 | 5,497,266.16   | 1.21  |
| 合 计 | 343,534,432.61 | 75.85 |

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况（合并）  |                  |                |        |              |              |               |
|----------------|------------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 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（%）   |
| 工业企业国内销售       | 2,816,940,399.15 | 712,450,292.28 | 74.71  | 10.10        | 10.78        | 减少 0.16 个百分点  |
| 主营业务分产品情况（母公司） |                  |                |        |              |              |               |
| 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（%）   |
| 胶囊             | 753,536,108.53   | 198,261,519.81 | 73.69  | 12.37        | -10.75       | 增加 6.81 个百分点  |
| 口服液            | 93,666,515.97    | 20,920,292.15  | 77.67  | 28.52        | 64.47        | 减少 4.88 个百分点  |
| 颗粒剂、冲剂         | 5,291,019.39     | 3,576,979.86   | 32.40  | 60.46        | 144.56       | 减少 23.24 个百分点 |
| 片丸剂            | 108,503,155.86   | 63,321,911.37  | 41.64  | 70.85        | 52.94        | 增加 6.83 个百分点  |
| 注射液            | 1,436,580,604.95 | 331,271,284.22 | 76.94  | 8.74         | 22.35        | 减少 2.57 个百分点  |
| 中间体            | 6,252,644.18     | 8,897,529.95   | -42.30 | -37.37       | -29.51       | 减少 15.86 个百分点 |
| 合计             | 2,403,830,048.88 | 626,249,517.36 | 73.95  | 12.25        | 11.61        | 增加 0.15 个百分点  |
| 主营业务分地区情况（母公司） |                  |                |        |              |              |               |
| 分地区            | 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（%）   |
| 华东地区           | 1,092,905,681.37 | 332,316,189.99 | 69.59  | 3.26         | 14.72        | 减少 3.04 个百分点  |
| 华中地区           | 274,764,904.67   | 60,553,689.44  | 77.96  | 0.00         | -25.18       | 增加 7.42 个百分点  |
| 华南地区           | 394,932,853.35   | 94,222,889.79  | 76.14  | 61.28        | 47.94        | 增加 2.15 个百分点  |
| 华北地区           | 270,451,313.44   | 56,639,059.15  | 79.06  | 13.64        | 4.07         | 增加 1.93 个百分点  |
| 西南地区           | 155,812,476.15   | 37,329,421.68  | 76.04  | 1.41         | 11.40        | 减少 2.15 个百分点  |
| 东北地区           | 109,152,731.51   | 24,079,716.40  | 77.94  | 45.80        | 22.98        | 增加 4.09 个百分点  |

|      |                  |                |       |       |       | 百分点          |
|------|------------------|----------------|-------|-------|-------|--------------|
| 西北地区 | 105,810,088.39   | 21,108,550.91  | 80.05 | 9.25  | 9.38  | 减少 0.02 个百分点 |
| 合计   | 2,403,830,048.88 | 626,249,517.36 | 73.95 | 12.25 | 11.61 | 增加 0.15 个百分点 |

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、主营业务分行业情况合并报表数据口径，主营业务分产品、分地区情况为母公司报表数据口径。

2、“口服液”的营业成本较上年同期增长 64.47%，主要原因是金振口服液的部分药材价格上涨所致。

3、“颗粒剂、冲剂”的营业收入较上年同期增长 60.46%，主要原因是报告期内公司新增金红颗粒、杏贝止咳颗粒等新产品上市销售所致；营业成本较上年同期增长 144.56%，主要原因是对金红颗粒、杏贝止咳颗粒等新产品上市试生产而增加成本所致。

4、“片丸剂”的营业收入较上年同期增长 70.85%，主要原因是报告期内公司新增阿奇霉素分散片、阿仑膦酸钠片等产品上市销售所致；营业成本较上年同期增长 52.94%，主要原因是对阿奇霉素分散片、阿仑膦酸钠片等产品上市试生产增加成本所致。

5、“中间体”的营业收入较上年同期减少 37.37%，主要原因是控股子公司采购中间体减少所致。

6、华南地区的营业收入较上年同期增长 61.28%，营业成本较上年同期增长 47.94%，东北地区的营业收入较上年同期增长 45.80%，主要原因是上述地区落实公司管理要求到位，干部员工工作努力的结果。

### (2). 产销量前五位产品情况分析表

| 主要产品                 | 生产量      | 销售量      | 库存量    | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|----------------------|----------|----------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 热毒宁注射液 10ml (单位: 万支) | 5,010.36 | 5,059.01 | 228.43 | 1.42         | 6.31         | -17.56       |
| 桂枝茯苓胶囊 100s (单位: 万盒) | 532.80   | 524.32   | 34.69  | 14.87        | 14.07        | 32.36        |
| 散结镇痛胶囊 30s (单位: 万盒)  | 324.32   | 312.01   | 48.57  | -7.29        | -4.14        | 32.68        |
| 腰痹通胶囊 100s (单位: 万盒)  | 140.88   | 136.68   | 12.80  | -6.38        | -4.43        | 45.11        |
| 天舒胶囊 60S (单位: 万盒)    | 260.13   | 246.86   | 18.09  | -4.76        | -10.19       | 276.88       |

### 产销量情况说明

报告期销售额前五名的品种与 2014 年同期相比没有变化。报告期桂枝茯苓胶囊 100s、散结镇痛胶囊 30s、腰痹通胶囊 100s、天舒胶囊 60S 库存量较去年同期增长 32.36%、32.68%、45.11%、276.88%，主要系增加安全库存所致。

### (3). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况（母公司） |        |      |     |       |     |      |   |
|------------|--------|------|-----|-------|-----|------|---|
| 分行业        | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 | 上年同期金 | 上年同 | 本期金额 | 情 |

|            |        |           | 总成本<br>比例<br>(%)        | 额          | 期占总<br>成本比<br>例(%)        | 较上年同<br>期变动比<br>例(%)         | 况<br>说<br>明      |
|------------|--------|-----------|-------------------------|------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
| 医药工业       | 原材料    | 32,316.06 | 48.91                   | 32,769.76  | 54.01                     | -1.38                        |                  |
| 医药工业       | 包装物    | 4,201.02  | 6.36                    | 3,522.64   | 5.81                      | 19.26                        |                  |
| 医药工业       | 燃料及动力  | 4,515.44  | 6.83                    | 3,731.68   | 6.15                      | 21.00                        |                  |
| 医药工业       | 工资及福利费 | 4,544.07  | 6.88                    | 3,699.82   | 6.10                      | 22.82                        |                  |
| 医药工业       | 制造费用   | 20,493.53 | 31.02                   | 16,944.78  | 27.93                     | 20.94                        |                  |
| 分产品情况（母公司） |        |           |                         |            |                           |                              |                  |
| 分产品        | 成本构成项目 | 本期金额      | 本期占<br>总成本<br>比例<br>(%) | 上年同期金<br>额 | 上年同<br>期占总<br>成本比<br>例(%) | 本期金额<br>较上年同<br>期变动比<br>例(%) | 情<br>况<br>说<br>明 |
| 胶囊         | 原材料    | 11,300.10 | 17.10                   | 13,175.95  | 21.72                     | -14.24                       |                  |
| 胶囊         | 包装物    | 1,484.67  | 2.25                    | 1,428.16   | 2.35                      | 3.96                         |                  |
| 胶囊         | 燃料及动力  | 1,152.24  | 1.74                    | 1,142.55   | 1.88                      | 0.85                         |                  |
| 胶囊         | 工资及福利费 | 1,142.27  | 1.73                    | 934.01     | 1.54                      | 22.30                        |                  |
| 胶囊         | 制造费用   | 5,215.34  | 7.89                    | 4,393.05   | 7.24                      | 18.72                        |                  |
| 口服液        | 原材料    | 553.14    | 0.84                    | 359.77     | 0.59                      | 53.75                        |                  |
| 口服液        | 包装物    | 569.75    | 0.86                    | 408.82     | 0.67                      | 39.36                        |                  |
| 口服液        | 燃料及动力  | 159.38    | 0.24                    | 123.25     | 0.2                       | 29.31                        |                  |
| 口服液        | 工资及福利费 | 161.87    | 0.24                    | 111.71     | 0.18                      | 44.90                        |                  |
| 口服液        | 制造费用   | 717.13    | 1.09                    | 475.11     | 0.78                      | 50.94                        |                  |
| 颗粒剂、冲剂     | 原材料    | 352.19    | 0.53                    | 108.39     | 0.18                      | 224.93                       |                  |
| 颗粒剂、冲剂     | 包装物    | 44.64     | 0.07                    | 26.48      | 0.04                      | 68.58                        |                  |
| 颗粒剂、冲剂     | 燃料及动力  | 19.31     | 0.03                    | 7.83       | 0.01                      | 146.62                       |                  |
| 颗粒剂、冲剂     | 工资及福利费 | 20.83     | 0.03                    | 5.63       | 0.01                      | 269.98                       |                  |
| 颗粒剂、冲剂     | 制造费用   | 93.22     | 0.14                    | 27.03      | 0.04                      | 244.88                       |                  |
| 片丸剂        | 原材料    | 1,248.39  | 1.89                    | 812.48     | 1.34                      | 53.65                        |                  |
| 片丸剂        | 包装物    | 454.19    | 0.69                    | 352.45     | 0.58                      | 28.87                        |                  |
| 片丸剂        | 燃料及动力  | 686.22    | 1.04                    | 572.67     | 0.94                      | 19.83                        |                  |
| 片丸剂        | 工资及福利费 | 704.48    | 1.07                    | 512.87     | 0.85                      | 37.36                        |                  |
| 片丸剂        | 制造费用   | 3,131.16  | 4.74                    | 2,229.20   | 3.67                      | 40.46                        |                  |
| 注射液        | 原材料    | 17,324.06 | 26.22                   | 17,701.38  | 29.18                     | -2.13                        |                  |
| 注射液        | 包装物    | 1,362.33  | 2.06                    | 1,241.51   | 2.05                      | 9.73                         |                  |
| 注射液        | 燃料及动力  | 2,447.21  | 3.70                    | 1,827.92   | 3.01                      | 33.88                        |                  |
| 注射液        | 工资及福利费 | 2,458.24  | 3.72                    | 2,097.63   | 3.46                      | 17.19                        |                  |
| 注射液        | 制造费用   | 11,086.51 | 16.78                   | 9,629.70   | 15.87                     | 15.13                        |                  |
| 代加工产品      | 原材料    | 1,432.75  | 2.17                    | 602.59     | 0.99                      | 137.77                       |                  |
| 代加工产品      | 包装物    | 285.43    | 0.43                    | 65.23      | 0.11                      | 337.57                       |                  |
| 代加工产品      | 燃料及动力  | 20.29     | 0.03                    | 16.76      | 0.03                      | 21.06                        |                  |
| 代加工产品      | 工资及福利费 | 24.37     | 0.04                    | 12.98      | 0.02                      | 87.75                        |                  |
| 代加工产品      | 制造费用   | 102.70    | 0.16                    | 55.43      | 0.09                      | 85.28                        |                  |
| 中间体        | 原材料    | 105.45    | 0.16                    | 9.2        | 0.02                      | 1,046.21                     |                  |
| 中间体        | 包装物    | 0.00      | 0.00                    | 0          | 0                         | 0.00                         |                  |
| 中间体        | 燃料及动力  | 30.79     | 0.05                    | 40.69      | 0.07                      | -24.32                       |                  |
| 中间体        | 工资及福利费 | 32.01     | 0.05                    | 25.01      | 0.04                      | 27.99                        |                  |
| 中间体        | 制造费用   | 147.48    | 0.22                    | 135.26     | 0.22                      | 9.03                         |                  |

## 成本分析其他情况说明

1、成本分行业情况、分产品情况为母公司报表数据口径。

2、“口服液”的原材料、包装物、工资及福利费、制造费用较上年同期增长超过 30%，但占总成本的比例与上年同期变化不大，主要原因是产量同期增加 29.83%，且金振口服液的部分药材单价较去年上涨 14%左右；

3、“颗粒剂”的原材料、包装物、燃料及动力、工资及福利费、制造费用远高于上年同期，主要原因是产量同期增长 63.52%，并且新上市金红颗粒等几个品种 2015 年上市初期成本较高；

4、“片丸剂”的原材料、制造费用高于上年同期，主要原因是产量较上年增长 21%，制造费用成本随之增加；并且阿奇霉素分散片、阿仑膦酸钠片等 2015 年上市初期成本较高；

5、“代加工”的原材料、包装物、工资及福利费、制造费用远高于去年同期，主要原因是产量同期增加 100.87%；

6、“中间体”的原材料较上年同期增长 1046.21%，主要原因是六味地黄软胶囊中间体、银翘解毒软胶囊中间体、淫羊藿提取物等品种 2015 年刚投入生产，初期成本较高。

## 2. 费用

单位：元 币种：人民币

| 科目    | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|-------|------------------|------------------|---------|
| 销售费用  | 1,214,827,704.52 | 1,091,061,592.51 | 11.34   |
| 管理费用  | 398,621,030.49   | 353,594,233.01   | 12.73   |
| 财务费用  | 44,009,913.68    | 68,409,086.15    | -35.67  |
| 所得税费用 | 53,525,809.63    | 49,412,654.54    | 8.32    |

### 情况说明：

财务费用变动比率-35.67%，主要系报告期公司贷款减少及银行同期利率降低所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

|                    |                |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入          | 266,545,483.71 |
| 本期资本化研发投入          | 88,640,000.00  |
| 研发投入合计             | 355,185,483.71 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 12.59          |
| 公司研发人员的数量          | 337            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 5.95           |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 24.96          |

### 情况说明

报告期内公司研发投入较 2014 年度增长 48.66%，主要系资本化研发投入为 2014 年度的 5.8 倍，研发投入资本化比重较 2014 年度提高 19.52 个百分点，主要原因系报告期购买专利所致。

## 4. 现金流

单位：元 币种：人民币

| 项 目           | 2015 年 1-12 月  | 2014 年 1-12 月  | 增减幅度（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 514,795,720.86 | 311,543,597.41 | 65.24   |

|               |                 |                 |         |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -380,783,985.52 | -307,776,802.89 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -495,107,896.78 | 261,413,725.59  | -289.40 |

#### 情况说明

1、公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 65.24%，主要系报告期销售增长所致；

2、公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降 289.40%，主要系 2014 年募集资金使用完毕以及偿还银行贷款所致。

报告期净利润为 365,24.34 万元，经营活动产生的现金流量净额超出净利润 42.08%，主要系公司强化营销回款管理增加销售回款、固定资产增加致使折旧摊销计提增加以及经营性应收应付项目变化等因素共同影响所致。

#### (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

##### 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                       |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| 货币资金    | 221,716,287.08   | 5.15             | 553,542,219.35   | 13.32            | -59.95              | 主要系前期募集资金使用完毕所致            |
| 应收票据    | 709,374,910.40   | 16.48            | 485,195,446.65   | 11.68            | 46.20               | 主要系报告期内公司取得的银行承兑汇票未到期所致    |
| 预付款项    | 28,675,087.40    | 0.67             | 45,717,745.16    | 1.10             | -37.28              | 主要系报告期内在建工程结算所致            |
| 其他应收款   | 50,786,318.62    | 1.18             | 83,645,199.79    | 2.01             | -39.28              | 主要系销售备用金借款减少所致             |
| 其他流动资产  | 10,853,684.83    | 0.25             | 0.00             | 0.00             | 不适用                 | 主要系本期子公司增加银行理财产品所致         |
| 固定资产    | 1,622,791,154.66 | 37.71            | 1,106,803,231.16 | 26.64            | 46.62               | 主要系报告期内数字化中药提取精制项目转入固定资产所致 |
| 在建工程    | 92,325,802.64    | 2.15             | 386,576,215.21   | 9.30             | -76.12              | 主要系报告期内数字化中药提取精制项目转入固定资产所致 |
| 无形资产    | 295,929,763.23   | 6.88             | 214,419,108.78   | 5.16             | 38.01               | 主要系本期购进专利所致                |
| 长期待摊费用  | 4,453,980.08     | 0.10             | 1,358,910.03     | 0.03             | 227.76              | 主要系本期车间改造，转入长期待摊费用所致       |
| 递延所得税资产 | 10,081,966.53    | 0.23             | 7,525,437.08     | 0.18             | 33.97               | 主要系本期未来可抵扣未来事项增加所致         |
| 其他非流动资产 | 32,386,759.10    | 0.75             | 102,346,984.49   | 2.46             | -68.36              | 主要系报告期内在建工程结算所致            |
| 短期借款    | 343,000,000.00   | 7.97             | 695,000,000.00   | 16.73            | -50.65              | 主要系本期偿还借款所致                |
| 应付票据    | 86,900,000.00    | 2.02             | 57,500,000.00    | 1.38             | 51.13               | 主要系期末未到期票据增加所致             |
| 预收款项    | 43,498,425.96    | 1.01             | 65,570,477.80    | 1.58             | -33.66              | 主要系报告期内预收保证                |

|             |                |       |                |       |        |                               |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------------------|
|             |                |       |                |       |        | 金比上年减少所致                      |
| 应付职工薪酬      | 7,205,285.50   | 0.17  | 3,197,857.64   | 0.08  | 125.32 | 主要系按照权责发生制计提的工资奖金费用在16年1月发放所致 |
| 应交税费        | 75,075,683.26  | 1.74  | 54,963,488.72  | 1.32  | 36.59  | 主要系报告系内应交增值税、企业所得税增长所致        |
| 应付股利        | 24,375.00      | 0.00  | 186,769.39     | 0.00  | -86.95 | 主要系报告期内子公司支付现金股利所致            |
| 其他应付款       | 393,885,068.87 | 9.15  | 286,074,014.21 | 6.89  | 37.69  | 主要系按照权责发生制、计提相关费用增加所致         |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,000,000.00  | 1.86  | 40,000,000.00  | 0.96  | 100.00 | 主要系本报告期内部分长期借款转入一年到到期非流动负债所致  |
| 长期借款        | 45,000,000.00  | 1.05  | 125,000,000.00 | 3.01  | -64.00 | 主要系本报告期内部分长期借款转入一年到到期非流动负债所致  |
| 递延收益        | 101,585,429.92 | 2.36  | 46,079,185.36  | 1.11  | 120.46 | 主要系本期将政府补助确认为递延收益所致           |
| 其他综合收益      | -219,341.46    | -0.01 | -848,743.49    | -0.02 | -74.16 | 主要系报告期处置子公司所致                 |

#### (四) 行业经营性信息分析

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业。

##### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。随着国民经济快速增长，人民生活水平逐步提高，我国的疾病谱和用药规律向发达国家趋近，同时国家加大医疗保障和医药创新投入，中国医药行业在最近十年内飞速发展，规模效益快速增长。目前我国医药行业进入有序发展阶段，正在经历医疗体制、药品流通制度、药品定价制度、新药审批制度、社会保障制度等方面的改革。

尽管2015年，在GDP增长放缓、医疗改革深化的大背景下，控制药占比、加大医保控费力度、处方药招标降价等具体措施制约了医药行业收入规模和盈利的增长速度，但医改措施和政策的实施将有利于理顺医疗管理、流通和保障体制，优化产业结构，促进医药市场的良性循环和长远发展，进一步提高医药行业在国民经济中的地位。

报告期内重大行业政策相继出台，其中与公司发展密切相关的如下：

**药品集中采购方面**，国务院办公厅、国家卫计委先后发布《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》和《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》，明确提出以省（区、市）为单位的网上药品集中采购方向，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招生产企业、招采合一、量价挂钩、双信封制、全程监控等措施，允许试点城市二次议价，推动国家和省级平台数据互联互通。在此框架下，各省药品集中采购方案陆续出台，给医药企业来了较大价格压力，尤其是同质化严重、没有质量层次及竞价分组优势的药品将面临更大的竞价议价压力。报告期内，公司将继续重视研发投入，开发独家、专利药品，加强与国内知名药物研究所、CRO机构、行业专家的沟通与合作，提高生产转化率，不断充实公司产品结构，保障公司的未来发展。同时公司将进一步强化招标工作，继续贯彻“一省一策”模式；充分利用公司拥有大量国家医保、国家基药品种的优势，提升公司产品的中标数量，扩大基层医疗机构的用药份额。

**药品价格改革方面**，发改委等七部委联合发布《关于推进药品价格改革意见的通知》，要求自2015年6月1日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格，坚持放管结

合，强化价格、医保、招标采购等政策的衔接，充分发挥市场机制作用。根据该政策，公司相关产品也将面临更加充分的市场竞争。报告期内，公司高度重视维护产品价格体系，扎实做好各类医疗机构、OTC药店的市场准入、渠道拓展、终端推广等相关工作，有效提高各类销售终端覆盖率。

**医疗保险方面**，国务院办公厅发布《关于全面实施城乡居民大病保险的意见》，提出到2015年底前，大病医保要覆盖所有城镇居民基本医疗保险、新型农村合作医疗参保人群，到2017年，要建立起比较完善的大病保险制度；人社部发布《关于完善基本医疗保险定点医药机构协议管理的指导意见》，落实“基本医疗保险定点零售药店资格审查”和“基本医疗保险定点医疗机构资格审查”年底取消，并提出实行协议管理。随着医药卫生改革的不断推进，部分医药产品销售收入将转变为医疗服务营业收入或院外医药产品销售收入。报告期内，公司将适应医疗市场重心下移趋势，加大基层医疗市场开拓，提高产品基层医疗市场覆盖率，同时通过调整OTC营销政策及架构，配合B2C、B2B渠道做到线上线下资源整合，提高OTC市场销售份额。

**药品技术审评审批方面**，国家食药总局密集发布了一系列改革政策，重点包括7月发布《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》，截至目前所涉及的1662个品种已有约80%提出主动撤回或决定不予批准，行业内波及范围甚广；11月发布《关于药品注册审评审批若干政策的公告》，以解决药品注册申请积压问题和提高药品审评审批质量效率为目标，明确了更为严格的监管要求；12月发布《关于化学药生物等效性试验实行备案管理的公告》，将我国化学药生物等效性试验由审批制改为备案制，有利于解决仿制药注册申请积压的问题，也对研发企业的管理能力提出了更高要求。整体而言，药品审评审批的政策改革有利于提高医药行业的研发质量，提升药品研发审评效率，也进一步提高了医药企业的研发成本和管理风险。报告期内，公司持续推进医药研发工作，严格控制各环节的质量及安全，并进一步加强研发团队建设，强化项目管理和风险评估，确保在研项目的稳步推进，为公司的可持续发展提供了坚实基础。

**环保监督管理方面**，新的《环境保护法》、《大气污染防治法》相继颁布实施，此外环保部先后发布《制药工业污染防治可行技术指南（征求意见稿）》、《建设项目环境保护事中事后监督管理办法（试行）》等监管政策，不断提高环保整治的标准和力度。公司一贯严格遵守国家环保政策和法规要求，强化环保治理工作和风险管理责任制，确保各类污染物达标排放，确保风险可控。

## (2). 主要药（产）品基本情况

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

| 细分行业 | 药（产）品名称 | 适应症 / 功能主治                                                                                                                                         | 发明专利起止期限              | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种 | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 |
|------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|------------|-------------------|
| 中药工业 | 热毒宁注射液  | 清热、疏风、解毒。用于外感风热所致感冒、咳嗽，症见高热、微恶风寒、头痛身痛、咳嗽、痰黄；上呼吸道感染、急性支气管炎见上述证候者。                                                                                   | 2002.03.22-2022.03.22 | 是     | 是          | 否                 |
| 中药工业 | 桂枝茯苓胶囊  | 活血，化瘀，消癥。用于妇人瘀血阻络所致癥块、经闭、痛经、产后恶露不尽；子宫肌瘤，慢性盆腔炎包块，痛经，子宫内膜异位症，卵巢囊肿见上述证候者；也可用于女性乳腺囊性增生病属瘀血阻络证，症见乳房疼痛、乳房肿块、胸胁胀闷；或用于前列腺增生属瘀阻膀胱证，症见小便不爽、尿细如线、或点滴而下、小腹疼痛者。 | 2003.11.28-2023.11.28 | 是     | 否          | 否                 |
| 中药工业 | 散结镇痛胶囊  | 软坚散结，化瘀定痛。用于痰瘀互结兼气滞所致的继发性痛经、月经不调、盆腔包块、                                                                                                             | 2003.06.16-2023.06.16 | 是     | 否          | 否                 |

|      |             |                                                                                                      |                       |   |   |   |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---|---|---|
|      |             | 不孕；子宫内膜异位症见上述证候者。                                                                                    |                       |   |   |   |
| 中药工业 | 腰痹通胶囊       | 活血化瘀，祛风除湿，行气止痛。用于血瘀气滞、脉络闭阻所致腰痛，症见腰腿疼痛，痛有定处，痛处拒按，轻者俯仰不便，重者剧痛不能转侧；腰椎间盘突出症见上述症状者。                       | 2002.12.25-2022.10.25 | 是 | 是 | 否 |
| 中药工业 | 金振口服液       | 清热解毒，祛痰止咳。用于小儿急性支气管炎符合痰热咳嗽者，表现为发热、咳嗽、咳吐黄痰、咳吐不爽、舌质红、苔黄腻等。                                             | 2002.08.20-2022.08.20 | 否 | 否 | 否 |
| 中药工业 | 天舒胶囊        | 活血平肝，通络止痛。用于血瘀阻络或肝阳上亢所致的头痛日久，痛有定处，或头晕胁痛、失眠烦躁，舌质暗或有瘀斑；血管神经性头痛、紧张性头痛见上述证候者。                            | 2003.06.24-2023.06.24 | 否 | 是 | 否 |
| 中药工业 | 抗骨增生胶囊      | 补腰肾，强筋骨，活血止痛。用于骨性关节炎肝肾不足、瘀血阻络证，症见关节肿胀、麻木、疼痛、活动受限。                                                    | 2002.08.23-2022.08.23 | 是 | 是 | 否 |
| 中药工业 | 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 活血通络。用于中风病中经络（轻中度脑梗死）恢复期瘀痰阻络证，症见半身不遂，口舌歪斜，言语謇涩，肢体麻木等。                                                | 2002.08.23-2022.08.23 | 是 | 否 | 否 |
| 中药工业 | 复方南星止痛膏     | 散寒除湿、活血止痛。用于骨性关节炎属寒湿瘀阻证，证见关节疼痛，肿胀，功能障碍，遇寒加重，舌质暗淡或瘀斑。                                                 | 2003.5.21-2023.5.20   | 是 | 是 | 否 |
| 中药工业 | 通塞脉片        | 活血通络、益气养阴。用于轻中度动脉粥样硬化性血栓性脑梗死(缺血性中风中经络)恢复期气虚血瘀证，症状表现为半身不遂、偏身麻木、口眼歪斜、言语不利、肢体感觉减退或消失等；用于血栓性脉管炎（脱疽）的毒热证。 | 2007.4.26-2027.4.25   | 是 | 否 | 否 |
| 中药工业 | 淫羊藿总黄酮胶囊    | 温补肾阳、强筋健骨。用于原发性骨质疏松症肾阳虚证，症见腰脊疼痛、腰膝酸软、形寒肢冷、下肢无力、夜尿频多，舌淡，苔薄白。                                          | 2003.6.5-2023.6.4     | 是 | 否 | 是 |

#### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

| 主要治疗领域 | 药（产）品名称              | 所属药（产）品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 报告期内的生产量(万盒) | 报告期内的销售量(万盒) |
|--------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|--------------|
| 妇科     | 桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊        | 中药          | 否                 | 1,540.43     | 1,440.55     |
| 骨科     | 抗骨增生胶囊、腰痹通胶囊、复方南星止痛膏 |             |                   | 535.05       | 517.24       |
| 抗感染    | 热毒宁注射液、金振口服液         |             |                   | 1,280.70     | 1,271.65     |
| 心脑血管   | 银杏二萜内酯葡胺注射液、天舒胶囊     |             |                   | 287.20       | 266.73       |

注：以上产品的统计口径为全规格合计数。

### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

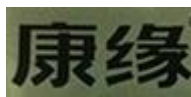
√适用□不适用

截止报告期末，公司共有 41 个品种纳入《国家基本药物目录》，101 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。前述主要药（产）品中，桂枝茯苓胶囊、腰痹通胶囊、复方南星止痛膏、银翘解毒软胶囊等已被纳入《国家基本药物》、国家（省）级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，热毒宁注射液、金振口服液、抗骨增生胶囊、天舒胶囊、散结镇痛胶囊、通塞脉片等已被纳入国家（省）级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

报告期内，我公司银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊成功进入江苏省《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》、银杏二萜内酯葡胺注射液成功进入四川省《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。报告期内《国家基本药物目录》、国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》未进行更新，公司也不存在产品进入或退出国家基药和国家医保目录的情况。

### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

| 商标                                                                                  | 类别             | 持有单位 | 使用药（产）品              | 是否属于中药保护品种       | 是否属于处方药         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------|----------------------|------------------|-----------------|
|   | 中国驰名商标<br>著名商标 | 康缘药业 | 康缘药业及下属控股子公司均可使用该商标。 | 其中 7 个品种为中药保护品种。 | 其中 103 个药品为处方药。 |
|  | 著名商标           | 康缘药业 | 康缘药业及下属控股子公司均可使用该商标。 |                  |                 |

注：以上驰名商标、著名商标涉及公司的主要药（产）品的相关情况详见本节“（四）行业经营性分析”之“1.（2）主要药（产）品基本情况”。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用□不适用

#### a)、公司药（产）品研发总体情况、主要研发领域方向及发展计划；

公司始终坚持创新驱动战略，在持续创新中药开发与上市大品种技术提升的同时，不断强化化学药等其他领域的新产品研发，大力拓展大健康产品领域，为公司“发展新业态、开拓新增长点”提供了技术和产品支撑。

报告期内，公司立项 1 个 1 类中药、3 个 6 类中药、2 个 1.1 类化药；完成 3 个中药新药申报临床批件；获批 1 个中药生产批件（九味熄风颗粒）。完成中药药效物质规模化制备平台、网络药理学研究平台阶段性建设，形成一批核心技术。中药智能制造技术研究取得显著成果，获批国家首批智能制造示范试点项目，获批我国首个中药智能制造领域国家工程研究中心，在行业内发挥了重要示范作用。围绕 10 个已上市中药大品种，开展循证医学临床再评价研究和基础研究，热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液等品种的作用机制、循证医学评价均取得实质成果，为市场推广提供了较为充分的科学证据。完成桂枝茯苓胶囊美国 II b 期临床试验研究，中药国际药品注册取得进展。桂枝茯苓胶囊过程质量控制相关技术研究以第一完成单位获得 2015 年度国家科技进步二等奖；申请中国专利 167 件，授权 31 件；获中国药学会发展奖、中国专利优秀奖。

未来工作中，重点有序布局新产品立项规划，重点关注与公司创新研发战略领域的新药立项与开发；选择公司销售产品发展规划中的中药大品种，分类制订深入研究计划并分步实施，为市场推广提供学术支撑；做好桂枝茯苓胶囊美国后期临床试验启动及相关基础研究等工作。

b)、公司研发投入前 5 名、被国家有关部门纳入重大新药创制优先审评品种以及公司认为未来对核心竞争能力具有重大影响的研发项目基本情况，包括药（产）品的基本信息、研发（注册）所处阶段、进展情况及累计发生的研发投入及项目对公司的影响等；

报告期内，公司研发投入前 3 品种有：桂枝茯苓胶囊、银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊，此 3 个品种的研发投入主要用于大品种上市再研究，以更好地支撑市场化学术推广，其中”以桂枝茯苓胶囊为示范的中成药功效相关质量控制体系创立及应用”项目获得 2015 年度国家科技进步二等奖。

c)、药（产）品未能获得国家药品监管部门审批的情况、原因及对公司的影响；

本年度，受到 CFDA 药品审批政策变化的影响，公司主动撤回 3 个申报新药的品种（详见本节“（四）行业经营性分析”之“2.（5）报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况”），上述 3 个品种的撤回不会对公司本期及未来生产经营与业绩产生影响。由于公司本年度同时还有其他多个品种注册申报，本次撤回对公司产生的影响较小。

d)、药（产）品研发、注册过程中存在的主要风险，国内外同类药（产）品的研发现状、所处阶段；

作为一家现代化中药研发、制造与销售的创新型企业，每年投入大量的研发经费用于新产品开发，通过不断创新保证了公司技术领先优势，公司不断加强研发团队的建设，积极与国内知名药物研究所合作，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，并进行有针对性的研究开发。近年来公司研发的新品种销量快速增长，一定程度上证明公司有能力进行研究项目的风险控制。

e)、获得的政府重大研发补助、资助、补贴、税收优惠及公司的使用情况；

报告期内公司获得研发加计扣除影响所得税 880 万元、优惠税率影响所得税补贴 4,000 万元、政府研发补助 8,175 万元，其中政府补助期初余额 1,889 万元，报告期内收到 8,175 万元，报告期内使用 2,240 万元，期末余额 7,824 万元。报告期内政府补助主要用于龙血通络胶囊的国际合作研究及产业化、1500 吨植物提取物系列产品产业化项目平台建设、银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发产业化、现代中药创新集群与数字技术平台等。

f)、报告期内完成注册或取得生产批准文号的药（产）品基本情况及其对公司的影响等，及药（产）品的未来上市安排及生产销售计划。

本年度，获得九味熄风颗粒新药证书，目前淫羊藿总黄酮胶囊、九味熄风颗粒已完成试生产研究，正在进行市场布局。前期已获得新药证书的龙血通络胶囊（2013 年）、苁蓉总苷胶囊（2014 年）两个品种完成产业化研究及市场布局；淫羊藿总黄酮提取物（2014 年）也已完成试生产研究，正在进行市场布局 and 开发。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品  | 报告期内研发投入金额 | 报告期内研发投入费用化金额 | 报告期内研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例(%) | 研发投入占营业成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------|
| 桂枝茯苓胶囊 | 1,849.96   | 1,849.96      |               | 0.66           | 2.59           | -4.53            |      |
| 银杏二萜内酯 | 1,429.13   | 1,429.13      |               | 0.51           | 2.00           | 12.49            |      |

|        |        |        |  |      |      |        |                             |
|--------|--------|--------|--|------|------|--------|-----------------------------|
| 葡胺注射液  |        |        |  |      |      |        |                             |
| 龙血通络胶囊 | 950.84 | 950.84 |  | 0.34 | 1.33 | 188.07 | 主要系公司在报告期开展四期临床，导致研发投入增加所致。 |

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司              | 研发投入金额    | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占净资产比例（%） |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 天士力                  | 50,310.03 | 3.81           | 6.53          |
| 白云山                  | 31,573.60 | 1.65           | 3.64          |
| 以岭药业                 | 21,759.00 | 6.83           | 4.51          |
| 红日药业                 | 11,540.45 | 3.45           | 2.18          |
| 济川药业                 | 12,712.40 | 3.37           | 4.69          |
| 同行业平均研发投入金额          |           |                | 25,579.10     |
| 公司报告期内研发投入金额         |           |                | 35,518.55     |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例（%） |           |                | 12.59         |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例（%）  |           |                | 12.37         |

注1：以上同行业公司数据来源于2015年年报；

注2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司医药工业实现营业收入 281,694.04 万元，研发投入占医药工业收入比重为 12.61%，远高于同行业平均水平。公司面对市场需求及新药研发注册政策改革，积极调整研发战略，加强研发项目立项的研究分析与筛选、研发资源投向管理、在研品种重新评价等工作，降低研发风险。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目                    | 药（产）品基本信息          | 研发（注册）所处阶段      | 进展情况 | 累计研发投入 | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|------|--------|----------|--------------|
| 桂枝茯苓胶囊国际临床试验研究项目        | 用于原发性痛经            | 国际临床试验          | 开展中  | 6,084  | 0        | 0            |
| 银杏二萜内酯葡胺注射液上市后临床再评价研究项目 | 中药 5 类，用于缺血性脑中风    | 上市后再评价研究        | 开展中  | 4,212  | 0        | 0            |
| 九味熄风颗粒项目                | 中药 6 类，小儿多发性抽动症    | 获批新药证书          | 开展中  | 6,800  | 0        | 0            |
| 苁蓉总苷胶囊项目                | 中药 5 类，用于血管痴呆、老年痴呆 | 产业化研究及增加临床适应症研究 | 开展中  | 5,500  | 0        | 0            |
| 淫羊藿总黄酮胶囊项目              | 中药 5 类，用于原发性骨质疏松症  | 产业化研究           | 开展中  | 4,758  | 1        | 0            |
| 现代中药创新集群与               |                    | 新药开发及           | 开展中  | 3,918  | 0        | 0            |

|                   |                 |                  |     |       |   |   |
|-------------------|-----------------|------------------|-----|-------|---|---|
| 数字制药技术平台          |                 | 工艺技<br>术提升<br>研究 |     |       |   |   |
| 龙血通络胶囊产业化<br>研究项目 | 中药 6 类，用于轻中度脑梗死 | 产业化研究            | 开展中 | 1,281 | 0 | 0 |

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

报告期内，公司继续围绕妇科、病毒性感染科等中医药优势领域，开展新药研发及上市大品种技术提升，不断丰富公司中成药产品群，为公司发展积蓄资源，持续提升中药大品种品质，扩大市场占有率。

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

| 药品名称         | 注册分类                       | 申报企业         | 所处阶段                | 适应症 / 功能主治 |
|--------------|----------------------------|--------------|---------------------|------------|
| 九味熄风<br>颗粒   | 中药补充<br>申请（新<br>药技术转<br>让） | 江苏康缘药业股份有限公司 | 获得新药证<br>书及生产批<br>件 | 小儿多发性抽动症   |
| 淫羊藿总<br>黄酮胶囊 | 中药 5 类                     | 江苏康缘阳光药业有限公司 | 实施产业化               | 原发性骨质疏松症   |

#### (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用□不适用

| 药品名称              | 注册分类          | 适应症 / 功能主治     | 累计研发投入                | 说明                                                       |
|-------------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
| 厄贝沙坦<br>氢氯噻嗪<br>片 | 化药 6 类<br>仿制药 | 用于治疗原<br>发性高血压 | 累计研发<br>金额小于<br>50 万元 | 详见《江苏康缘药业股份有限公司关于撤回厄贝沙坦氢氯噻嗪片药品注册申请的提示性公告》（公告编号：2015-029） |
| TN 凝胶             | 中药 6 类        | 膝骨关节炎          | 1200 万元               | 由于 CFDA 药品审批政策变化，公司申请撤回                                  |
| YQ 片              | 中药 6 类        | 风热感冒           | 790 万元                | 由于 CFDA 药品审批政策变化，公司申请撤回                                  |

报告期内，公司主动撤回了 3 个药品注册。上述 3 个项目累计研发投入约 2040 万元，已在以前年度费用化，因此上述项目的撤回不会对公司本期及未来生产经营与业绩产生影响。

#### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

2016 年度计划开展 12 新品种的开发研究，其中包括化药 1 类新药 3 个，中药 1 类新药 1 个，中药 5 类新药 1 个，中药 6 类新药 6 个，中药补充申请 1 个。

| 药品名称       | 注册分类   | 适应症 / 功能主治 |
|------------|--------|------------|
| KYZ2016011 | 中药 1 类 | 抗心肌缺血      |
| KYH2009021 | 化药 1 类 | 乳腺癌        |
| KYH2013021 | 化药 1 类 | 手足口病       |
| KYH2015011 | 化药 1 类 | 老年痴呆       |
| KYZ2014015 | 中药 5 类 | 高血脂症       |

|              |        |          |
|--------------|--------|----------|
| KYZ2014026   | 中药 6 类 | 过敏性鼻炎    |
| KYZ2013016   | 中药 6 类 | 软组织损伤    |
| KYZ2013066   | 中药 6 类 | HPV 感染   |
| KYZ2015036   | 中药 6 类 | 过敏性哮喘    |
| KYZ2015026   | 中药 6 类 | 失眠       |
| KYYGZ2009016 | 中药 6 类 | 急性痛风性关节炎 |
| 通塞脉片         | 中药补充申请 | 糖尿病并发症   |

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 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 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------------|-----------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 妇科   | 51,150.37  | 11,723.60 | 77.08 | 7.39          | 12.93         | -1.43        |               |
| 骨科   | 18,636.01  | 7,817.46  | 58.05 | 8.61          | -2.76         | 9.22         |               |
| 抗感染  | 157,903.61 | 40,856.07 | 74.13 | 9.41          | 15.69         | -1.85        |               |
| 心脑血管 | 12,693.01  | 2,364.95  | 81.37 | 152.18        | -0.40         | 54.02        |               |
| 合计   | 240,383.00 | 62,762.08 | 73.89 | 12.25         | 11.85         | 0.12         |               |

因行业内公司治疗领域分类口径不尽相同，产品差异较大，与同行业同领域产品毛利率不具有可比性。

#### 情况说明

√适用□不适用

同行业企业毛利率情况：

| 同行业可比公司 | 医药工业营业收入(万元) | 医药工业毛利率(%) | 整体毛利率 (%) |
|---------|--------------|------------|-----------|
| 天士力     | 636,479.11   | 72.01      | 38.72     |
| 白云山     | 1,912,465.83 | 35.86      | 36.21     |
| 以岭药业    | 3,180,68.87  | 63.40      | 63.44     |
| 红日药业    | 325,764.89   | 83.33      | 82.72     |
| 济川药业    | 359,117.07   | 87.93      | 84.35     |
| 康缘药业    | 282,044.63   | 74.71      | 73.95     |

注：1、以上同行业公司数据来源于2015年年报；

2、以上同行业企业在2015年度年报中并未披露按药品的主要治疗领域分类的毛利率情况，因此公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析。

公司与同行业企业毛利率相比，公司的医药工业毛利率较为适中。心脑血管领域营业收入比上年增长 152.18%，主要系天舒胶囊以及新药银杏二萜内酯葡胺注射液销量增长所致；心脑血管领域毛利率比上年增长 54.02%，主要系领域内产品销售结构变化所致；

#### (2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

公司坚持自建营销队伍，专注学术推广，下属各控股子公司拥有其独立的医药营销系统，营销工作主要由各公司分管营销的副总经理负责，营销队伍主要由市场总监、销售总监、省区经理、地区经理和营销人员构成。目前，公司已经建立了全国性的营销网络，并具备较强的销售推广和销售服务能力。

公司的营销模式主要采取专业学术推广、招商代理及普药助销三位一体的模式，其中学术推广是公司医药营销的主要特色，依靠专业学术推广队伍，把产品临床应用研究成果，通过专业医疗领域的学术带头人和各种层级、各种形式的学术推广活动，传递给各级医疗机构目标医生，从而提高公司医药产品的知名度和医生的认可度。同时终端药品使用情况也能由营销团队反馈至生产系统、研发系统，对公司的质量管理、研发创新、库存控制起到了积极的促进作用；招商代理模式是专业学术推广的补充营销模式，主要是针对公司部分没有形成专业学术推广产品线的新药产品或暂时没有形成学术推广能力的部分区域。招商代理模式下，公司委托配送商提供医药物流和货款结算服务，公司委托代理商提供临床推广服务并向其支付佣金；普药助销模式主要是针对不需要进行临床推广的普药产品，产品主要通过两级分销销往基层市场，公司协助一级经销商、二级经销商等医药商业公司完成面向终端的市场分销工作。

公司直接客户为医药商业公司，通过全国各地医药商业公司将产品销售到医疗机构及药店，并由营销人员进行终端销售的推广工作。报告期内母公司主营业务收入 46%来源于华东地区客户，39%来源于华中、华南、华北地区客户，15%来源于东北、西南、西北地区客户。

公司主要产品的终端市场定价原则是：公立医疗机构销售产品执行省级药品集中采购定价。

未来存在的风险：药品招标议价。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

| 主要药（产）品名称   | 规格               | 转换比 | 中标省份个数 |
|-------------|------------------|-----|--------|
| 热毒宁注射液      | 10ml             | 1   | 26     |
| 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 5ml(含银杏二萜内酯25mg) | 1   | 11     |
| 天舒胶囊        | 0.34g            | 30  | 7      |
|             | 0.34g            | 60  | 24     |
| 桂枝茯苓胶囊      | 0.31g            | 50  | 13     |
|             | 0.31g            | 100 | 25     |
| 散结镇痛胶囊      | 0.4g             | 24  | 2      |
|             | 0.4g             | 30  | 23     |
| 抗骨增生胶囊      | 0.35g            | 100 | 26     |
| 腰痹通胶囊       | 0.42g            | 30  | 10     |
|             | 0.42g            | 100 | 23     |
| 金振口服液       | 10ml             | 8   | 2      |
| 通塞脉片        | 0.35g            | 60  | 18     |
|             | 0.35g            | 90  | 7      |
| 六味地黄软胶囊     | 0.38g            | 120 | 19     |
| 复方南星止痛膏     | 10cm*13cm        | 4   | 20     |
|             | 10cm*13cm        | 6   | 17     |

### 情况说明

√适用□不适用

国务院办公厅发布的《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》后，全国各省开展新一轮招标，截止报告期内已完成的招标省份有福建、海南。我公司腰痹通胶囊、桂枝茯苓胶囊、复方南星止痛膏在福建、海南中标。

鉴于公司产品的中标价格区间涉及公司商业机密，为维护公司独家品种的价格体系，故不披露产品中标价格区间。

#### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称     | 本期发生额      | 本期发生额占销售费用总额比例(%) |
|------------|------------|-------------------|
| 产品及推广费     | 71,213.08  | 58.62             |
| 职工薪酬及福利    | 20,363.98  | 16.76             |
| 销售部门经费     | 13,464.25  | 11.08             |
| 广告宣传及学术推广费 | 15,295.16  | 12.59             |
| 运输费用及其他    | 1,146.30   | 0.94              |
| 合计         | 121,482.77 | 100.00            |

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司              | 销售费用       | 销售费用占营业收入比例(%) |
|----------------------|------------|----------------|
| 天士力                  | 199,092.71 | 15.06          |
| 白云山                  | 416,768.00 | 21.79          |
| 以岭药业                 | 115,952.16 | 36.41          |
| 红日药业                 | 180,443.90 | 53.89          |
| 济川药业                 | 204,489.86 | 54.27          |
| 同行业平均销售费用            |            | 223,349.33     |
| 公司报告期内销售费用总额         |            | 121,482.77     |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例(%) |            | 43.07          |

注 1、同行业公司数据来源于 2015 年年报；

2、同行业平均销售费用为五家同行业公司的算数平均数。

#### 销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司医药工业实现营业收入 281,694.04 万元，销售费用支出占医药工业收入比重为 43.13%，销售费用支出较上年同期增长 11.34%，销售费用率较为合理。公司对销售费用采用分类管理的办法，事前科学制定预算、事中严格预算控制，事后分析差异原因，销售费用的预算制定、使用、调整有专门的审核、审批流程；同时，对外强化渠道合作控制费用，对内开源节流并行；销售费用得到有效的控制。

#### 4. 其他说明

□适用√不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期末母公司股权投资额较上年末减少 217.99 万元，同比减少 1.14%。详细变动情况可见“第九节、财务报告—十四、母公司财务报表主要项目注释—3、长期股权投资”。

**(1) 重大的股权投资**

不适用

**(2) 重大的非股权投资**

不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

不适用

**2、 报告期内募集资金存放及使用情况：**

公司于 2015 年度实际使用募集资金人民币 8,010.18 万元，其中 1500 吨植物提取物系列产品生产项目使用募集资金 5,370.16 万元，补充流动资金使用募集资金 2,640.02 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金存储专户内余额为 37.33 万元。详见公司于 2016 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

**(六) 重大资产和股权出售**

不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称        | 主要经营范围                            | 注册资本     | 总资产       | 净资产       | 净利润      |
|--------------|-----------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取 | 4,800.00 | 41,599.85 | 12,861.84 | 1,074.43 |

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

目前我国医药行业正在经历医疗体制、药品流通制度、药品定价制度、新药审批制度、社会保障制度等方面的改革。在GDP增长放缓、医疗改革深化的大背景下，控制药占比、加大医保控费力度、处方药招标降价、GMP和 GSP认证全面实施、新药审评办法改革等具体措施虽然在目前阶段制约了医药行业收入规模和盈利的增长速度，但医改措施和政策的实施将有利于理顺医疗管理、流通和保障体制，迫使医药企业加速转型升级，优化产业结构，加快产业并购的外部压力和动力，并使之适应整个行业内以及国家发展的经济运营态势，促进医药市场的良性循环和长远发展，进一步提高医药行业在国民经济中的地位。随着二胎政策的放开、人口老龄化的加剧、群众健康意识的提高以及政府医疗卫生投入的加大，未来医药总体需求将不断增加，进而拉动医药行业的进一步发展。

虽然医药行业的国民经济地位不断提升，但我国中医药产业发展水平仍然偏低，研发投入严

重不足，仿、改制品种泛滥以及缺乏标准和规范等不仅成为制约中医药产业发展的主要瓶颈，也给中医药产业带来负面社会舆论影响。目前中医药行业受到国家产业政策的大力支持，国务院及各部委陆续颁布了《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》、《中医药创新发展规划纲要（2006-2020）》、《关于促进健康服务业发展的若干意见》、《中医药健康服务发展规划（2015年-2020年）》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》等支持中医药行业的发展。中医药企业应抓住政策支持带来的机遇，走标准化、现代化、国际化之路，推进中医药产业发展进程。

同时随着国民医药总体需求提升、国民健康理念转变，药品需求也将由治疗型为主向预防型为主转变，天然药物、绿色药物以其保健和治疗相结合的特点在药品消费中的比例将逐渐提高，这些新增中成药产品将成为最具发展前景的特色产业，将带动中药行业快速发展。

## （二）公司发展战略

面对医药行业整体放缓的局面，公司将继续围绕中药现代化和国际化这一主题，以科技创新为动力实施具有技术优势的多品种系列化名牌战略；以集约化、规模化的营销网络、精细化的现代管理模式，提高企业市场核心竞争力；以依法治企的思想为指导，建立符合法治规范的经营体系。不断壮大中医妇科、骨科、抗病毒、抗肿瘤、心脑血管等五大领域高新技术产品群，同时，依托公司高层次技术创新平台，注重协同创新的高端战略定位，实现由以创新中药为主体，向中药、化学药、生物药并举的转型升级。

## （三）经营计划

公司将继续稳步实施中药现代化发展战略，保持公司持续、健康、快速发展，不断扩大产销规模，以创新为主线，全面提升企业的核心竞争力，全力保持公司在国内同行业技术领先地位。

**在营销方面**，继续深化营销改革，开放品种、开放市场、开放政策，激发市场活力，持续推进“大品种战略”，强化主导品种营销学术推广；全面开放公司现有品种，以更加灵活、优惠的营销政策、价格政策、代理或自营模式，积极参与市场竞争；强力推进全员学术营销转型，组建包括医学、产品、推广、品牌四部一体的市场开发中心，开发具有互联网思维的学术推广工具，分层分步实施全员学术推广目标。

**在研发方面**，将向高类别中药新药、化学药、生物药、儿童药转型；同时快速推进在研品种的新药研究及注册申报工作，推进上市品种技术提升、中药提取物及中药配方颗粒的各项的相关研究，完成桂枝茯苓胶囊Ⅱb 临床试验总结，完成做好Ⅲ期临床研究试验前的准备工作。实施项目包干制责任制，优化研发队伍，将优势资源集中到一批能很快见效的项目上，促进研发项目高效、快速达成。

**在生产管理方面**，加强生产管理，坚持以市场为中心，建立市场与生产的沟通机制，加强生产调度和质量管理，及时解决市场反应的问题。同时，强化内部成本管理核算工作，明确各部门考核目标，开展技术创新活动，保证产品的工艺质量稳定均一性，降低能耗，提升工时效率。继续做好节能减排工作，强化公司全员环境保护意识，适应《环境保护法》新要求。

**在财务管理方面**，充分发挥财务系统的监督、控制和管理作用，强化费用管理制度，建立系统、规范的销售费用控制机制，有效控制和评估销售、研发、生产等各级费用；强化生产成本控制力，对生产经营过程中的事前、事中、事后做到费用预算控制。

**在内部管理方面**，以依法治企的思想为指导，建立符合法治规范的经营体系，对公司各项管理制度与活动进行合法合规性梳理，创立依法经营、依法治企的治理理念。加强人才队伍建设，打造学习型组织。加强党建工作，推进企业文化建设，使党建工作与经济发展同步融合。

## （四）可能面对的风险

### 1、产品质量控制风险

药品质量，人命攸关。药品质量的安全是企业面临的首要风险，强化产品质量控制，保证产品安全是药品生产企业的首要责任。

药品质量风险主要来自于两方面：固有风险和管理风险。其中质量标准风险、不良反应风险是药品固有风险，管理风险则贯穿药品从原辅料购进到生产加工、到医患者使用的全部过程，主要包括原材料供应、生产管理、药品流通、医患者使用等环节。

面对上述风险，公司一贯秉承“以质量求生存，以质量树品牌，以质量求效益，以质量促发展”的质量方针，视产品质量为企业生命，严把产品质量关，建立产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系，主要从以下方面保证药品质量安全：

**原材料采购与控制：**公司制定了高于法定标准的内控标准，对药材的原产地进行严格控制，保证药材来源及产地固定，从源头上保证原药材物质基础的一致性，保证产品的安全性、有效性及可控性。

**质量研究与控制：**公司奉行“产品质量源于设计”的理念，从产品立项、研究阶段即对产品的质量风险进行有效的控制，始终围绕安全、有效、可控作为新药研发的出发点，从产品研发的源头保证处方、工艺、临床定位的科学、合理、可行。深入开展注射剂产品效用成份物质基础研究，严格按照《中药、天然药物注射剂基本技术要求》，明确中药注射液的有效成分。

**生产管理与控制：**认真贯彻执行新版 GMP 的规范，提高质量管理水平，从原料、中间体、成品建立了先进的生产全过程质量控制技术和内控质量标准，公司主导产品桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液等建立生产全过程指纹图谱控制技术和标准，确保原料、中间体和成品批间质量稳定、均一，从而保证药品安全有效、稳定可控。

**销售管理与控制：**公司通过订立严格的《产品流通使用管理规程》、《临床信息反馈管理制度》，对公司产品销售环节的运输、储存、使用、效期管理、退换货管理提出严格的制度要求，明确销售环节责任人，保障公司产品在销售使用环节质量安全。同时建立药品再评价研究部专业部门，主动开展药品不良反应监测研究，建立药品不良反应事件应急处理机制，强化对医护人员、患者进行药品不良反应应急处理与药品安全知识培训，并将市场跟踪监测信息及时反馈，及时上报国家药监管理部门，修改药品说明书，保障医患者用药安全。

## 2、药品市场招标降价或落标风险。

随着我国医药卫生体制改革的全面推进和不断深化，国家医疗卫生体制改革步伐加快，基药增补目录深入实施，各地医药招标政策、物价政策频频出台，政策性降价及招标将导致药品价格持续降低，这些刚性政策的调整对医药市场的冲击日益凸显，尤其 2016 年是医改更加深化的一年，全国新一轮招标落地之年，医药市场将更加严峻，因此“落标”、“降价”将是仍是医药企业近期面临的主要风险。

面对上述风险，公司一方面需要及时跟踪分析医药政策动向，持续关注地方招标进程，提升公司在招标中的快速反应能力和应标能力。另一方面，将积极主动适应市场变化，发挥公司现有多品种优势，以更加灵活、优惠的营销政策，丰富完善代理或自营模式，积极参与市场竞争，培育新的增长点。

## 3、传统营销模式变革的风险

“互联网+”正在深刻影响并改造传统商业模式，医药电商的强势介入将使医药企业的传统销售模式面临挑战，迫使医药企业寻找新的营销模式。

面对上述风险，公司将充分利用丰富的中药品种资源，发挥公司线下资源优势，同时，积极探索互联网手段的利用，推动公司医药电商的发展，逐步建立垂直电商的营销模式，实现线上线下联合互动，以适应市场形势的发展。

## 4、原材料供应风险

公司生产所需主要原材料为各类中药材，其生长受到温度、光照、土壤等自然因素影响，这些自然因素的变化都可能导致药材正常生长而减产或其中有效成分含量不符合国家标准等，此外，

近年来出现的不法商人恶意炒作等原因也会使某些药材货源减少或价格上升，上述情况的出现，均会影响原材料的质量和供应，进而影响公司生产经营。

面对上述风险，公司强化市场预测分析，紧盯市场行情变化，合理安排采购计划，保障生产安全、合理库存。加强供应商审计，强化原材料采购质量控制，避免不合格的原材料进入生产程序。同时积极推进 GAP 药用植物种植基地建设，为公司提供一部分来源可靠、药用成分稳定、符合工业化生产要求的原材料。

#### 5、研发风险

作为一家现代化中药企业，只有不断创新才能保证公司技术领先优势，因此公司每年投入大量的研发经费用于新产品开发。但如果研发方向选择错误，不能研发出适销对路产品以及研发失败均会造成公司研发费用流失。

面对上述风险，公司不断加强研发团队的建设，积极与国内知名药物研究所合作，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，并进行有针对性的研究开发。近年来公司研发的新品种销量快速增长，一定程度上证明公司有能力和进行研究项目的预先判断，进行合理的研究立项。

#### 6、环保政策及其变化引致的风险

公司从事中成药的生产，生产过程中会产生废气、废液及废渣，若处理不当易污染周边环境，产生不良后果。虽然公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废气、废液和废渣的排放均达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，使公司支付更高的环保费用。

面对上述风险，公司将继续通过技术进步，完善生产工艺，减少环保的压力，节约环保成本、提高经营业绩，最终提升公司的综合竞争力。

#### 7、安全生产的风险

公司产品制造过程可能会发生相应安全事故，影响公司生产的连续性，并可能造成较大的经济损失，给公司经营带来一定的风险。公司长期的生产实践中已建立了完善的环保、职业健康和安全控制体系，公司一贯牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过建立系统的安全生产体系，组织开展安全检查、员工安全培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司现金分红政策未进行调整；现行现金分红政策于 2014 年 6 月 3 日经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等文件精神，修改完善《公司章程》，明确利润分配政策等相关条款（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，《关于公司章程修正案的公告》，公告编号：2014-007）。

2015 年 5 月 22 日，公司召开 2014 年度股东大会，审议并通过了公司 2014 年度利润分配方案，公司以总股本 513,707,601 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发红利 51,370,760.10 元（含税）；上述分配方案于 2015 年 6 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了实施公告，确定 2015 年 6 月 25 日为股权登记日、2015 年 6 月 26 日为除权除息日及红利发放日，所有社会公众股股东的现金红利于 2015 年 6 月 26 日全部发放。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2015 年 | 2             | 0.80             |              | 41,096,608.08 | 362,336,257.61         | 11.34                     |
| 2014 年 |               | 1                |              | 51,370,760.10 | 319,614,208.39         | 16.07                     |
| 2013 年 |               | 1.20             | 2            | 49,877,602.92 | 297,017,573.33         | 16.79                     |

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 362,336,257.61 元，其中母公司净利润为 354,137,928.82 元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 35,413,792.88 元，加上年初未分配利润 1,263,610,246.28 元，减去报告期内发放的 2014 年度现金红利 51,370,760.10 元，本次可供股东分配的利润为 1,539,161,950.91 元。

公司 2015 年度利润分配预案为：以公司总股本 513,707,601 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），本次利润分配后，尚未分配的利润 1,395,323,822.63 元，结转以后年度分配。

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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  | 解决同业 | 江苏康缘 | 公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司 | 承诺时间为   | 否       | 是        |

|           |        |                           |                                                                                                                                                                                                        |                                     |   |   |
|-----------|--------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---|---|
| 资相关的承诺    | 竞争     | 集团有限责任公司                  | 司在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前，公司所有业务，康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。                                                                                        | 2007 年 7 月 10 日，本承诺长期有效             |   |   |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 肖伟                        | 公司实际控制人肖伟先生在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前公司所有业务，肖伟先生及其控股、实际控制的其他企业均不涉及。双方及其控股、实际控制的其他企业间不存在同业竞争的情形。                                                                                                     | 承诺时间为 2007 年 7 月 10 日，本承诺长期有效       | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 江苏康缘集团有限责任公司              | 江苏康缘集团有限责任公司将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。 | 承诺时间为 2007 年 7 月 10 日，本承诺长期有效       | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 肖伟                        | 肖伟将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。肖伟本人及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。           | 承诺时间为 2007 年 7 月 10 日，本承诺长期有效       | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售   | 江苏康缘集团有限责任公司              | 康缘集团承诺认购本次发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。                                                                                                                                                                | 2014 年 12 月 22 日 - 2017 年 12 月 21 日 | 是 | 是 |
| 其他承诺      | 其他     | 公司控股股东及一致行动人、董事、监事及高级管理人员 | 公司控股股东及一致行动人、董事、监事及高级管理人员承诺自 2015 年 7 月 9 日起的 6 个月内不减持公司股票。                                                                                                                                            | 2015 年 7 月 9 日 - 2016 年 2 月 8 日     | 是 | 是 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 47.70            |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5                |

|              | 名称               | 报酬    |
|--------------|------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 15.90 |
| 保荐人          | 中国国际金融股份有限公司     | 800   |

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构。报告期内，公司支付该会计师事务所审计费用为 47.70 万元。截至报告期末，该会计师事务所已为公司提供 5 年审计服务。

#### 聘任保荐人的情况说明

公司聘任保荐人期间为：2014 年 12 月 22 日至 2015 年 12 月 31 日，公司支付保荐人承销费用和保荐费用共计 800 万元。

#### 六、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、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

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

### (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

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                               | 查询索引                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露有关规定，公司依据 2014 年日常关联交易情况及 2015 年生产经营计划，对 2015 年公司与连云港康缘医药商业有限公司和江苏康缘生态农业发展有限公司的日常关联交易进行了预计，预计与连云港康缘医药商业有限公司日常交易金额不超过 10,000 万元、与江苏康缘生态农业发展有限公司日常交易金额不超过 20,000 万元。</p> <p>报告期内实际关联交易金额为 19,281.69 万元。</p> | <p>具体内容详见公司于 2015 年 4 月 24 日刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的《江苏康缘药业股份有限公司 2015 年度预计日常关联交易的公告》，公告编号：2015-009。</p> |

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容             | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格       | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益   | 交易对公司经营成果和财务状况的影响情况 | 交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因 |
|--------------|------|--------|--------------------|----------|-----------|-----------|------------|----------|-------------|---------------------|------------------------------|
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 控股股东 | 股权转让   | 出售康缘国际实业有限公司 90%股权 | 按账面净资产转让 | 27 万美元    |           | 28.044 万美元 | 货币结算     | -469,084.07 | -469,084.07         | 无                            |

### 资产收购、出售发生的关联交易说明

康缘国际实业有限公司系公司和连云港康盛医药有限公司（以下简称“康盛医药”）于 2004 年 6 月共同出资在香港设立，其中公司出资 27 万美元，占总出资额 90%，康盛医药出资 3 万美元，占出资额 10%，该公司设立至今未进行任何的实体经营。2015 年 8 月公司及康盛医药将所持有的康缘国际实业有限公司所有股权转让给江苏康缘集团有限责任公司，根据上海证券交易所《股票上市规则》及《公司章程》的规定，本次股权转让因涉及金额较小，无须提交董事会、股东大会审议。

公司本次转让所持康缘国际实业有限公司的全部股权，有利于公司围绕未来经营发展战略，集中资源与精力发展主营业务，提升盈利能力和综合竞争力。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用

### (四) 关联债权债务往来

不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### （一） 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

### （二） 担保情况

☐适用 ☒不适用

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

### （四） 其他重大合同

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

### （一） 社会责任工作情况

公司自上市以来，本着“厚朴远志，创新争先”的企业精神，以“振兴国药，报效祖国”为使命，立足主营业务，在提升经营业绩的同时注重研发创新，促进公司可持续发展。

公司一直高度重视保护股东和债权人利益，牢固树立遵章守法、规范运作的理念，在实践中逐步形成了现代公司治理架构，内部控制体系不断健全，风险防范能力和规范运作水平逐年提升。同时公司坚持现金分红回报股东，2002 年至 2014 年累计现金分红 38,949 万元。公司狠抓药品质量，确保广大患者使用到安全可靠的药品，同时严抓安全生产，坚持诚信经营，抵制商业贿赂，与上下游企业共同发展，维护公司良好的社会形象。公司高度重视人才培养，通过制度化、系统化、层次化、合理化的企业培训工作，不断提升员工的综合素质。大力弘扬“幸福康缘 全员创造”的文化氛围，建立企业扶贫助困专项基金，坚持每年举办一届“金秋助学”活动，资助企业员工子女高校教育。公司高度重视环境管理工作，持续推动环保治理和节能减排，以保护环境为己任，大力治理污水和环境，充分利用现有场地、厂房，进行全面技术改造，采用清洁工艺，生产高效、与环境友好的高附加值产品，保护环境，保障安全。同时加强对各级人员的环境保护宣传教育，树立环境保护法制意识。

### （二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

## 十五、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

不适用

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生<br>证券的种类 | 发行日期       | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量       | 上市日期       | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止<br>日期 |
|-----------------|------------|---------------|------------|------------|--------------|------------|
| 普通股股票类          |            |               |            |            |              |            |
| 人民币普通股(A<br>股)  | 2014-12-22 | 24.11         | 14,931,572 | 2014-12-23 | 14,931,572   |            |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

#### 非公开发行股票情况说明：

2013 年 1 月 18 日，发行人召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于〈江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》和《关于公司签订附条件生效的股份认购合同的议案》等议案。

2013 年 2 月 5 日，发行人召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案。

2013 年 5 月 13 日，发行人召开第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票发行价格的议案》，鉴于公司 2012 年度利润分配方案实施完毕，公司董事会根据《公司非公开发行股票预案》的相关规定以及公司 2013 年第一次临时股东大会的授权，将非公开发行股票价格由每股 17.83 元调整为每股 17.76 元。

2013 年 5 月 16 日，发行人召开第四届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票发行数量的议案》，公司董事会根据《公司非公开发行股票预案》的相关规定以及公司 2013 年第一次临时股东大会的授权，将非公开发行股票数量由 2,019.07 万股调整为 20,270,281 股。

2013 年 12 月 12 日，发行人召开第五届董事会第三次（临时）会议，会议审议通过了《关于〈江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》、《关于〈公司与汇添富基金管理股份有限公司签订附条件生效的股份认购合同之补充协议〉的议案》、《关于〈公司与江苏

康缘集团有限责任公司签订附条件生效的股份认购合同之补充协议》的议案》等议案，公司董事会根据 2013 年第一次临时股东大会的授权对《江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案》进行了修订，并同意签署相应《附条件生效的股份认购合同之补充协议》。

2014 年 8 月 7 日，发行人召开第五届董事会第六次（临时）会议，会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订〈江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》、《关于公司签订附条件生效的股份认购合同之补充协议（二）的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等议案，确定本次非公开发行 A 股发行数量调整为 1,493.1572 万股。

2014 年 8 月 25 日，发行人召开 2014 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订〈江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》、《关于公司签订附条件生效的股份认购合同之补充协议（二）的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等议案。

2014 年 9 月 29 日，发行人召开第五届董事会第八次（临时）会议，会议审议通过了《关于〈江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》、《关于〈公司与汇添富基金管理股份有限公司签订附条件生效的股份认购合同之补充协议（三）〉的议案》等议案，公司董事会根据 2014 年第一次临时股东大会的授权对《江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》进行了修订，并同意公司与汇添富基金管理股份有限公司签订《附条件生效的股份认购合同之补充协议（三）》。

2014 年 10 月 22 日，中国证监会发行审核委员会审核通过发行人本次非公开发行股票的申请。

2014 年 11 月 21 日，中国证监会核发《关于核准江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1240 号），核准公司非公开发行 14,931,572 股新股。

2014 年 12 月 22 日本次发行 14,931,572 股新股已于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 22 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

### 三、股东和实际控制人情况

#### （一）股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 29,624 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 28,343 |

#### （二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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<br>(全称)                                      | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质    |
|                                                   |            |             |           |                     | 股份<br>状态 | 数量         |             |
| 江苏康缘集团有<br>限责任公司                                  | 740,000    | 141,180,385 | 27.48     | 135,224,737         | 无        |            | 境内非国<br>有法人 |
| 连云港康贝尔医<br>疗器械有限公司                                |            | 26,558,806  | 5.17      |                     | 质押       | 26,000,000 | 境内非国<br>有法人 |
| 中国工商银行股<br>份有限公司－东<br>方红中国优势灵<br>活配置混合型证<br>券投资基金 | 16,134,700 | 16,134,700  | 3.14      |                     | 无        |            | 其他          |

|                            |            |            |      |           |    |  |       |
|----------------------------|------------|------------|------|-----------|----|--|-------|
| 中央汇金资产管理有限责任公司             | 15,233,400 | 15,233,400 | 2.97 |           | 未知 |  | 其他    |
| 萧伟                         |            | 14,169,699 | 2.76 |           | 无  |  | 境内自然人 |
| 汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划    |            | 9,954,330  | 1.94 | 9,954,330 | 未知 |  | 其他    |
| 中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划     | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |
| 工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划 | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |
| 博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划     | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划     | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |
| 易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划   | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划     | 4,532,900  | 4,532,900  | 0.88 |           | 未知 |  | 其他    |

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         |
| 连云港康贝尔医疗器械有限公司                    | 26,558,806    | 人民币普通股  | 26,558,806 |
| 中国工商银行股份有限公司－东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金 | 16,134,700    | 人民币普通股  | 16,134,700 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                    | 15,233,400    | 人民币普通股  | 15,233,400 |
| 萧伟                                | 14,169,699    | 人民币普通股  | 14,169,699 |
| 江苏康缘集团有限责任公司                      | 5,955,648     | 人民币普通股  | 5,955,648  |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户            | 5,524,606     | 人民币普通股  | 5,524,606  |
| 中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户          | 4,566,132     | 人民币普通股  | 4,566,132  |
| 博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划            | 4,532,900     | 人民币普通股  | 4,532,900  |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划            | 4,532,900     | 人民币普通股  | 4,532,900  |

|                            |                                                                                                                                                                                  |        |           |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划 | 4,532,900                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,532,900 |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划     | 4,532,900                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,532,900 |
| 易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划   | 4,532,900                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,532,900 |
| 中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划     | 4,532,900                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,532,900 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明           | 前十大股东中，江苏康缘集团有限责任公司和肖伟先生存在关联关系，肖伟先生为江苏康缘集团有限责任公司第一大股东；汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划为江苏康缘集团有限责任公司一致行动人。公司未知其他股东之间、其他股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 |        |           |

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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                | 江苏康缘集团有限责任公司            | 130,247,495                                | 2011-11-16     | 130,247,495 | 康缘集团持有的有限售条件股份限售期已满，但尚未申请上市流通，仍处于锁定状态。 |
| 2                | 江苏康缘集团有限责任公司            | 4,977,242                                  | 2017-12-22     | 4,977,242   | 2014年12月22日公司新增非公开发行股票。                |
| 3                | 汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划 | 9,954,330                                  | 2017-12-22     | 9,954,330   | 2014年12月22日公司新增非公开发行股票。                |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                         | 汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划为江苏康缘集团有限责任公司一致行动人。 |                |             |                                        |

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

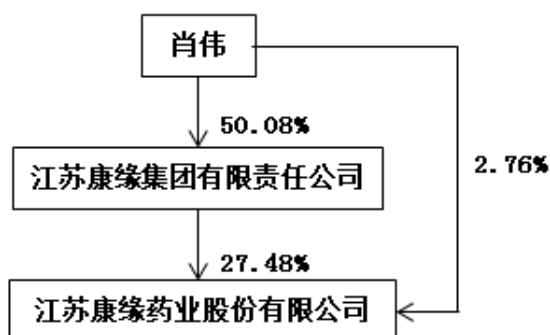
|                          |                                                                                                                                   |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 江苏康缘集团有限责任公司                                                                                                                      |
| 单位负责人或法定代表人              | 肖伟                                                                                                                                |
| 成立日期                     | 1999年5月14日                                                                                                                        |
| 主要经营业务                   | 实业投资、投资管理；财务顾问及相关咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。投资业务范围：中成药研发、生产和销售，药品批发、零售；中药材种植、有机肥生产销售、食品加工销售；医疗器械生产销售和房地产开发等。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                                                                                                                 |
| 其他情况说明                   | 无                                                                                                                                 |

## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

|                      |                                                                                                                                                                |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名                   | 肖伟                                                                                                                                                             |
| 国籍                   | 中华人民共和国                                                                                                                                                        |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                                                                                                                                              |
| 主要职业及职务              | 肖伟先生系中药学博士，研究员级高级工程师，现任公司董事长、总经理，第十二届全国人大代表，国家药典委员会委员，全国中药标准化技术委员会委员，国家中药现代化专家组成员，享受国务院特殊津贴。2000 年 12 月至今任公司董事长，2008 年 10 月起兼任公司总经理，2005 年至今兼任江苏康缘集团有限责任公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                                                                              |

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### （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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期    | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|-----------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 肖伟  | 董事长、总经理   | 男  | 57 | 2013-8-30  | 2016-8-30 | 14,169,699 | 14,169,699 |            |        | 114.55               | 否            |
| 杨寅  | 副董事长      | 男  | 54 | 2013-8-30  | 2016-8-30 | 3,827,323  | 3,027,323  | -800,000   | 二级市场卖出 | 100.64               | 否            |
| 夏月  | 董事        | 男  | 45 | 2013-8-30  | 2016-8-30 | 2,313,600  | 2,290,000  | -23,600    | 二级市场卖出 | 54.46                | 否            |
| 凌娅  | 副董事长、副总经理 | 女  | 56 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 64.48                | 否            |
| 刘五生 | 副总经理      | 男  | 41 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 66.96                | 否            |
| 侯惠民 | 独立董事      | 男  | 76 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 4                    | 否            |
| 王广基 | 独立董事      | 男  | 63 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 4                    | 否            |
| 葛军  | 独立董事（离任）  | 男  | 53 | 2013-8-30  | 2015-5-22 |            |            |            |        | 2                    | 否            |
| 杨政  | 独立董事      | 男  | 62 | 2015-5-22  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 2                    | 否            |
| 江希明 | 监事会主席     | 男  | 63 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 27.76                | 否            |
| 李军  | 监事        | 男  | 36 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 0                    | 是            |
| 李蕊  | 监事        | 女  | 37 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 0                    | 是            |
| 杨永春 | 副总经理      | 男  | 44 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 57.57                | 否            |
| 王振中 | 副总经理      | 男  | 45 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 57.99                | 否            |
| 万延环 | 副总经理      | 男  | 41 | 2015-4-23  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 54.52                | 否            |
| 郭传宝 | 副总经理（离任）  | 男  | 43 | 2013-8-30  | 2015-4-23 |            |            |            |        | 8.5                  | 否            |
| 胡长欣 | 副总经理（离任）  | 男  | 50 | 2014-10-13 | 2015-8-14 |            |            |            |        | 24.50                | 否            |
| 程凡  | 董事会秘书     | 男  | 49 | 2013-8-30  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 58.04                | 否            |
| 尹洪刚 | 财务总监      | 男  | 40 | 2015-8-14  | 2016-8-30 |            |            |            |        | 22.83                | 否            |
| 合计  | /         | /  | /  | /          | /         | 20,310,622 | 19,487,022 | -823,600   | /      | 724.80               | /            |

| 姓名   | 主要工作经历                                                                                                                                             |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 肖伟先生 | 中药学博士，研究员级高级工程师，现任公司董事长、总经理，第十二届全国人大代表，国家药典委员会委员，全国中药标准化技术委员会委员，国家中药现代化专家组成员，享受国务院特殊津贴。2000年12月至今任公司董事长，2008年10月起兼任公司总经理，2005年至今兼任江苏康缘集团有限责任公司董事长。 |
| 杨寅先生 | 工商管理硕士，高级经济师。2000年12月至2007年4月任公司董事、总经理，2007年4月起任公司副董事长，现兼任江苏康缘集团有限责任公司副董事长、                                                                        |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 总经理。                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 夏月先  | 工商管理硕士，高级工程师。2000 年至 2005 年任公司副总经理，分管公司销售工作，2005 年 6 月起任江苏康缘阳光药业有限公司董事长，2013 年 8 月起任公司第五届董事会董事。                                                                                                                                                                              |
| 凌娅女  | 大学学历，研究员级高级工程师。2009 年 4 月起任公司董事会董事，2013 年 8 月 30 日起任公司副董事长、副总经理。凌娅女士现兼任江苏康缘集团有限责任公司董事。                                                                                                                                                                                       |
| 刘五生先 | 副总经理，工商管理硕士。1998 年进入公司，历任贵州、云南地区经理，西南大区副经理、胶东大区、山东大区经理、营销总监等，2013 年 8 月起任公司副总经理。                                                                                                                                                                                             |
| 侯惠民先 | 研究员。现在上海医药工业研究院从事药物制剂研究，并任药物制剂国家工程研究中心主任，是我国最早研究控缓释制剂研究的学者之一，获各项奖励 8 项，在国内外发表论文七十余篇。1996 年当选为中国工程院院士。2013 年 8 月起任公司独立董事。                                                                                                                                                     |
| 王广基先 | 博士、教授、博士生导师，原中国药科大学副校长。现任科技部临床前药物代谢动力学研究平台全国牵头人，中国药学会常务理事等职。并任《中国药科大学学报》副主编，《中国新药杂志》、《中国药理学报》等核心学术期刊杂志编委等职。在国内外权威期刊发表论文 300 余篇，其中 SCI 收录 180 余篇，主编专著 2 部。2013 年 8 月起任公司独立董事。                                                                                                 |
| 葛军先  | 博士、教授、注册会计师、注册资产评估师、高级会计师。1986 年至 2002 年任金陵职业大学教师；2002 年至 2011 年任金陵科技学院教务处处长，现任金陵科技学院商学院院长，兼任江苏省工商管理类专业教学指导委员会委员、南京市会计学会理事，1993 年 10 月至 1998 年 12 月兼任南京会计师事务所金大分所副主任。曾获得全国优秀教师、江苏省省级教学名师、江苏省“333 高层次人才培养工程”中青年科学技术带头人、南京市留学回国先进个人等光荣称号。2013 年 8 月起任公司独立董事，2015 年 5 月 22 日离任。 |
| 杨政先  | 教授，硕士生导师，中国注册会计师，中国会计学会理事，全国高校商务管理研究会常务理事，江苏省工商行政管理学会常务理事，江苏省重点建设学科会计（审计）学方向带头人，江苏省特色专业（会计学）建设点主持人，江苏高校优势学科（审计科学与技术）资本市场与注册会计师审计方向带头人。2015 年 5 月起任公司独立董事。                                                                                                                    |
| 江希明先 | 大学学历，高级工程师。2000 年 12 月起任公司监事会主席。                                                                                                                                                                                                                                             |
| 李军先  | 大学学历。2003 年 7 月进入江苏康缘药业股份有限公司财务部，2006 年 5 月进入江苏康缘集团有限责任公司任财务部经理。2007 年 4 月起任江苏康缘药业股份有限公司监事。                                                                                                                                                                                  |
| 李蕊女  | 大学学历，会计师。2001 年 6 月进入江苏康缘药业股份有限公司财务部，历任稽核主管、总账会计、财务部副经理，2007 年 10 月进入江苏康缘集团有限责任公司任财务部经理，2011 年 5 月至今，任江苏康缘集团有限责任公司审计部经理。2010 年 8 月起任江苏康缘药业股份有限公司监事。                                                                                                                          |
| 杨永春先 | 副总经理，大专学历，助理会计师。1997 年进入公司，历任营销财务部经理、审计部主任、办事处经理、分公司副经理、分公司经理、营销总监等。2010 年 8 月起任公司副总经理。                                                                                                                                                                                      |
| 王振中先 | 副总经理，博士研究生，研究员级高级工程师。1993 年进入公司，历任化药所所长、研发中心副主任兼药化研究所、药理研究所所长、科研总监等。2010 年 8 月起任公司副总经理。                                                                                                                                                                                      |
| 万延环先 | 大学学历，1998 年进入公司，历任化验室主任、质量部经理、GMP 办经理、生产总监、技改总监、商务总监、销售总监等。2015 年 4 月起任公司副总经理。                                                                                                                                                                                               |
| 程凡先  | 董事会秘书，工商管理硕士，高级经济师。2000 年 12 月公司成立后任董事会秘书至今，现兼任江苏康缘集团有限责任公司董事。                                                                                                                                                                                                               |

|       |                                                                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 尹洪刚先生 | 会计硕士学历，会计师。2010 年 6 月至 2012 年 3 月任天津百事可乐高级财务经理；2012 年 3 月至 2015 年 5 月任天士力制药集团股份有限公司财务经理、外派财务副总经理；2015 年 5 月起进入公司，2015 年 8 月起担任公司财务总监。 |
| 郭传宝先生 | 副总经理，大学学历，助理工程师，1996 年进入公司，历任销售地区经理、分公司经理、总经理助理、营销总监等。2010 年 8 月起任公司副总经理，2015 年 4 月 23 日离任。                                           |
| 胡长欣先生 | 副总经理，医学学士。2010 年进入公司，先后任市场部市场总监、研究院副院长，连云港康盛医药有限公司副总经理，2014 年 10 月起任公司副总经理，分管公司市场部工作，2015 年 8 月 14 日离任。                               |

#### 其它情况说明

1、2015 年 5 月 22 日公司召开 2014 年年度股东大会，审议通过了葛军先生辞去独立董事职务暨提名杨政先生为公司第五届董事会独立董事，新任独立董事任期与本届董事会一致。

2、2015 年 4 月 23 日公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了免去郭传宝副总经理职务，同意聘任万延环为公司副总经理，任期与本届高级管理人员任期相同。

3、2015 年 8 月 14 日公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了聘任尹洪刚先生担任公司财务总监职务。任期与本届高级管理人员任期相同。

#### (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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

##### (一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期    | 任期终止日期    |
|--------|--------------|------------|-----------|-----------|
| 肖伟     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 董事长        | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 杨寅     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 副董事长、总经理   | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 夏月     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 董事         | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 凌娅     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 董事         | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 程凡     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 董事         | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 李军     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 财务部经理      | 2013-11-2 | 2016-11-2 |
| 李蕊     | 江苏康缘集团有限责任公司 | 审计部经理      | 2013-11-2 | 2016-11-2 |

##### (二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|--------|
| 侯惠民    | 上海现代药物制剂工程研究中心 | 董事长        | 1996-06-10 |        |

|     |                 |            |            |            |
|-----|-----------------|------------|------------|------------|
|     | 有限公司            |            |            |            |
| 王广基 | 科技部临床前药代动力学研究平台 | 主任、教授      | 2003-10-20 |            |
| 杨 政 | 南京审计学院会计学院      | 教授         | 1987-02-10 |            |
| 夏 月 | 江苏康缘阳光药业有限公司    | 董事长        | 2014-06-13 | 2017-06-12 |
| 肖 伟 | 连云港康盛医药有限公司     | 法定代表人、执行董事 | 2015-01-14 | 2018-01-14 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |                                                            |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 由公司董事会薪酬与考核委员会依照公司股东大会审议通过的《董事、监事和高级管理人员年薪考核办法》考核确定，实行年薪制。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据公司年度经济指标完成情况结合各自分管工作的实际完成情况进行绩效评估，确定个人年薪。                |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 724.80 万元                                                  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 724.80 万元                                                  |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|-------|------|--------|
| 杨 政 | 独立董事  | 聘任   | 股东大会审议 |
| 万延环 | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任  |
| 尹洪刚 | 财务总监  | 聘任   | 董事会聘任  |
| 葛 军 | 独立董事  | 离任   | 辞职     |
| 郭传宝 | 副总经理  | 解聘   | 解聘     |
| 胡长欣 | 副总经理  | 解聘   | 解聘     |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2014 年 1 月 17 日，公司收到了上海证券交易所《关于对江苏康缘药业股份有限公司董事夏月予以通报批评的决定》，对公司董事夏月窗口期内减持公司股票予以通报批评。

收到纪律处分决定书后，公司及夏月先生高度重视，积极整改，严格按照法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》的规定及《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》的承诺，认真履行相关义务。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

|                        |       |
|------------------------|-------|
| 母公司在职工的数量              | 4,305 |
| 主要子公司在职工的数量            | 1,356 |
| 在职工的数量合计               | 5,661 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0     |

| 专业构成    |        |
|---------|--------|
| 专业构成类别  | 专业构成人数 |
| 生产人员    | 1,139  |
| 销售人员    | 2,516  |
| 技术人员    | 247    |
| 财务人员    | 57     |
| 行政人员    | 346    |
| 合计      | 4,305  |
| 教育程度    |        |
| 教育程度类别  | 数量（人）  |
| 博士及博士以上 | 23     |
| 硕 士     | 171    |
| 大 学     | 1,093  |
| 大 专     | 1,906  |
| 中专及中专以下 | 1,112  |
| 合计      | 4,305  |

## (二) 薪酬政策

公司以激励性薪酬分配制度为核心，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，努力实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，促进康缘药业持续、稳定、健康发展。公司高管人员按照岗位工资与年终考核相结合的薪酬办法，基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准后按月发放，完成指标奖励部分由董事会根据公司经营目标完成情况进行考核后发放。普通员工依据岗位定酬，分试用期薪酬和正式员工薪酬。根据公司年度经济指标完成情况结合各自分管工作的实际完成情况进行绩效评估，确定个人年薪。同时公司根据宏观经济状况、结合外部人力资源市场及公司的经营业绩，对员工薪酬进行年度调整，让员工分享到公司的经营成果，体现公司与员工之间的共同发展，利益共享。

## (三) 培训计划

公司紧紧围绕企业发展的总体要求，建立了分层分类的培训体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式，将组织内部的知识智慧进行梳理和传播；同时，积极向外界标杆企业学习，筛选并引入经典的培训课程，为公司研发、生产、行管、营销四大系统提供专业的培训，实现助推各个岗位绩效提升的目标。公司董事、监事、高级管理人员按照规定定期参加上海证券交易所和江苏证监局组织的各种专业培训及考核；公司定期或者不定期组织中层管理人员参加专场培训，通过专家讲解以及企业内部业务骨干传授经验等，对日常工作中出现的问题进行讨论、分析、总结、提高了中层管理人员的业务技能和管理水平。公司推进“打造学习型组织”的战略规划，组织全员全过程学习，积极开展系列国学讲座，提升企业的人文气息，打造具有康缘特色的企业文化。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### 1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，使其对重大事项享有知情权和决策权。

#### 2、控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司通过《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》等制度设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。控股股东严格规范自己的行为，与公司的关联交易公平合理，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、董事及董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，并严格按照规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司独立董事严格遵守《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等规定，对重大事项均能发布独立意见。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。

#### 4、监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，充分维护了公司和全体股东的利益。

#### 5、信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司设立投资者热线电话及在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资

者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券事务部都会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

#### 公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

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

## 二、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       |
|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 2014 年年度股东大会 | 2015 年 5 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a><br>(公告编号:2015-015) | 2015 年 5 月 23 日 |

### 股东大会情况说明

2014 年年度股东大会审议通过了如下议案：《公司 2014 年年度报告及其摘要》、《董事会 2014 年度工作报告》、《监事会 2014 年度工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2014 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司预计 2015 年度日常关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于葛军先生辞去独立董事职务暨提名杨政先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 肖伟   | 否      | 5          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 杨寅   | 否      | 5          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 夏月   | 否      | 5          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 凌娅   | 否      | 5          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 侯惠民 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王广基 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 葛军  | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨政  | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

**连续两次未亲自出席董事会会议的说明**  
不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 5 |
| 其中：现场会议次数      | 3 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时未提出的重要意见和建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，积极开展各项工作，认真履行对公司财务、风险控制及董事、经理层和高级管理人员监督职责，加强对公司重大经营决策、投资方案以及董事会贯彻执行股东大会决议、经理层执行董事会决议等情况的监督检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，与控股股东之间严格划分，不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

**存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划**

不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司内部董事、监事和高级管理人员实行年薪制度。根据公司《董事、监事、高级管理人员年薪考核办法》，以公司年初制定的销售收入、利润、净资产收益率等经营目标为基础，结合各自分管工作实际完成情况，进行绩效考核，确定年薪。

公司与高级管理人员、核心技术人员分别签定了《劳动合同》、《保密合同》、《竞业限制合同》，通过合同管理，规范和约束高级管理人员的行为，保障公司稳定持续发展。公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动经营层高级管理人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩

效责任书的约定，对经营层高管人员的业绩完成情况进行考核，强化了对经营层高管人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使经营层高管人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

公司出具的《2015年度内部控制自我评价报告》详见公司于2016年4月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

#### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2015年度内部控制自我评价报告》出具了《内部控制审计报告》（信会师报字[2016]第510185），认为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》详见公司于2016年4月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张爱国、黄海洋审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

信会师报字【2016】第 510189 号

#### 江苏康缘药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏康缘药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张爱国

中国注册会计师：黄海洋

中国·上海

二〇一六年四月十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：江苏康缘药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注七  | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | (一)  | 221,716,287.08   | 553,542,219.35   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | (二)  | 709,374,910.40   | 485,195,446.65   |
| 应收账款                   | (三)  | 956,309,810.30   | 942,260,117.97   |
| 预付款项                   | (四)  | 28,675,087.40    | 45,717,745.16    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | (五)  | 50,786,318.62    | 83,645,199.79    |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | (六)  | 187,850,105.20   | 144,615,901.04   |
| 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                 | (七)  | 10,853,684.83    |                  |
| 流动资产合计                 |      | 2,165,566,203.83 | 2,254,976,629.96 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (八)  | 3,978,529.97     | 3,976,346.70     |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | (九)  | 1,622,791,154.66 | 1,106,803,231.16 |
| 在建工程                   | (十)  | 92,325,802.64    | 386,576,215.21   |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | (十一) | 295,929,763.23   | 214,419,108.78   |
| 开发支出                   | (十二) | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 商誉                     | (十三) | 58,988,858.14    | 58,988,858.14    |
| 长期待摊费用                 | (十四) | 4,453,980.08     | 1,358,910.03     |
| 递延所得税资产                | (十五) | 10,081,966.53    | 7,525,437.08     |
| 其他非流动资产                | (十六) | 32,386,759.10    | 102,346,984.49   |
| 非流动资产合计                |      | 2,138,936,814.35 | 1,899,995,091.59 |

|                        |       |                  |                  |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 资产总计                   |       | 4,304,503,018.18 | 4,154,971,721.55 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                  |                  |
| 短期借款                   | （十七）  | 343,000,000.00   | 695,000,000.00   |
| 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 |       |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |       |                  |                  |
| 应付票据                   | （十八）  | 86,900,000.00    | 57,500,000.00    |
| 应付账款                   | （十九）  | 253,566,639.80   | 205,082,063.70   |
| 预收款项                   | （二十）  | 43,498,425.96    | 65,570,477.80    |
| 卖出回购金融资产款              |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |       |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | （二十一） | 7,205,285.50     | 3,197,857.64     |
| 应交税费                   | （二十二） | 75,075,683.26    | 54,963,488.72    |
| 应付利息                   | （二十三） | 1,661,531.18     | 1,503,319.52     |
| 应付股利                   | （二十四） | 24,375.00        | 186,769.39       |
| 其他应付款                  | （二十五） | 393,885,068.87   | 286,074,014.21   |
| 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             |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | （二十六） | 80,000,000.00    | 56,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |       |                  |                  |
| 流动负债合计                 |       | 1,284,817,009.57 | 1,425,077,990.98 |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                  |                  |
| 长期借款                   | （二十七） | 45,000,000.00    | 125,000,000.00   |
| 应付债券                   |       |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |
| 长期应付款                  |       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                  |                  |
| 专项应付款                  | （二十八） | 2,353,672.00     | 2,567,763.00     |
| 预计负债                   |       |                  |                  |
| 递延收益                   | （二十九） | 101,585,429.92   | 46,079,185.36    |
| 递延所得税负债                |       |                  |                  |
| 其他非流动负债                |       |                  |                  |
| 非流动负债合计                |       | 148,939,101.92   | 173,646,948.36   |
| 负债合计                   |       | 1,433,756,111.49 | 1,598,724,939.34 |
| <b>所有者权益</b>           |       |                  |                  |
| 股本                     | （三十）  | 513,707,601.00   | 513,707,601.00   |
| 其他权益工具                 |       |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |
| 资本公积                   | （三十一） | 520,433,141.68   | 520,433,141.68   |
| 减：库存股                  |       |                  |                  |

|               |       |                  |                  |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 其他综合收益        | (三十二) | -219,341.46      | -848,743.49      |
| 专项储备          |       |                  |                  |
| 盈余公积          | (三十三) | 237,552,889.89   | 202,139,097.01   |
| 一般风险准备        |       |                  |                  |
| 未分配利润         | (三十四) | 1,539,161,950.91 | 1,263,610,246.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 2,810,636,242.02 | 2,499,041,342.48 |
| 少数股东权益        |       | 60,110,664.67    | 57,205,439.73    |
| 所有者权益合计       |       | 2,870,746,906.69 | 2,556,246,782.21 |
| 负债和所有者权益总计    |       | 4,304,503,018.18 | 4,154,971,721.55 |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：江苏康缘药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注十四 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 164,310,146.60   | 480,293,517.16   |
| 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                   |      | 629,712,906.75   | 378,394,069.88   |
| 应收账款                   | (一)  | 827,238,807.78   | 799,883,464.78   |
| 预付款项                   |      | 22,696,079.01    | 37,305,823.45    |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      | 4,759,107.34     | 4,759,107.34     |
| 其他应收款                  | (二)  | 251,689,188.08   | 93,599,971.90    |
| 存货                     |      | 163,064,614.72   | 119,520,655.69   |
| 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                 |      |                  |                  |
| 流动资产合计                 |      | 2,063,470,850.28 | 1,913,756,610.20 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (三)  | 189,532,612.64   | 191,712,542.37   |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 1,375,363,472.18 | 870,835,909.87   |
| 在建工程                   |      | 43,025,950.72    | 349,099,137.47   |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 226,884,874.59   | 141,103,501.13   |
| 开发支出                   |      | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      | 3,457,147.23     |                  |
| 递延所得税资产                |      | 5,977,513.48     | 2,872,419.26     |
| 其他非流动资产                |      | 19,699,254.78    | 59,140,757.99    |
| 非流动资产合计                |      | 1,881,940,825.62 | 1,632,764,268.09 |
| 资产总计                   |      | 3,945,411,675.90 | 3,546,520,878.29 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      | 283,000,000.00   | 450,000,000.00   |
| 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                   |      | 86,900,000.00    | 57,500,000.00    |
| 应付账款                   |      | 192,880,487.28   | 130,277,214.63   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项          |  | 18,505,611.15    | 17,902,024.02    |
| 应付职工薪酬        |  | 4,610,831.32     | 1,342,068.02     |
| 应交税费          |  | 63,923,402.50    | 39,201,120.94    |
| 应付利息          |  | 657,197.84       | 959,415.90       |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 313,867,062.13   | 182,991,384.19   |
| 划分为持有待售的负债    |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 80,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 1,044,344,592.22 | 920,173,227.70   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 45,000,000.00    | 125,000,000.00   |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  | 2,353,672.00     | 2,567,763.00     |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 78,244,064.66    | 26,077,709.29    |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 125,597,736.66   | 153,645,472.29   |
| 负债合计          |  | 1,169,942,328.88 | 1,073,818,699.99 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 513,707,601.00   | 513,707,601.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 520,570,073.21   | 520,570,073.21   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 235,745,729.33   | 200,331,936.45   |
| 未分配利润         |  | 1,505,445,943.48 | 1,238,092,567.64 |
| 所有者权益合计       |  | 2,775,469,347.02 | 2,472,702,178.30 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,945,411,675.90 | 3,546,520,878.29 |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注七   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |       | 2,820,446,284.24 | 2,562,928,243.50 |
| 其中：营业收入               | （三十五） | 2,820,446,284.24 | 2,562,928,243.50 |
| 利息收入                  |       |                  |                  |
| 已赚保费                  |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |       |                  |                  |
| 二、营业总成本               |       | 2,421,044,793.37 | 2,201,260,893.36 |
| 其中：营业成本               | （三十五） | 713,821,583.98   | 645,434,733.46   |
| 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                  |       |                  |                  |
| 营业税金及附加               | （三十六） | 46,417,742.57    | 40,756,701.90    |
| 销售费用                  | （三十七） | 1,214,827,704.52 | 1,091,061,592.51 |
| 管理费用                  | （三十八） | 398,621,030.49   | 353,594,233.01   |
| 财务费用                  | （三十九） | 44,009,913.68    | 68,409,086.15    |
| 资产减值损失                | （四十）  | 3,346,818.13     | 2,004,546.33     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |       |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | （四十一） | -683,799.17      | -1,030.95        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |       | 2,183.27         | -1,030.95        |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |       | 398,717,691.70   | 361,666,319.19   |
| 加：营业外收入               | （四十二） | 23,691,926.39    | 17,934,559.90    |
| 其中：非流动资产处置利得          |       | 1,610,210.12     | 3,228,348.82     |
| 减：营业外支出               | （四十三） | 3,640,373.60     | 7,077,694.66     |
| 其中：非流动资产处置损失          |       | 469,067.65       | 1,383,359.43     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |       | 418,769,244.49   | 372,523,184.43   |
| 减：所得税费用               | （四十四） | 53,525,809.63    | 49,412,654.54    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |       | 365,243,434.86   | 323,110,529.89   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |       | 362,336,257.61   | 319,614,208.39   |
| 少数股东损益                |       | 2,907,177.25     | 3,496,321.50     |
| 六、其他综合收益的税后净额         |       | 629,402.03       | 6,040.94         |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |       | 629,402.03       | 6,040.94         |
| （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. 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                 |  |                |                |
| 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                               |  |                |                |
| 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                            |  | 365,872,836.89 | 323,116,570.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 362,965,659.64 | 319,620,249.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | 2,907,177.25   | 3,496,321.50   |
| 八、每股收益：                             |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                      |  | 0.71           | 0.64           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                      |  | 0.71           | 0.64           |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 附注十四 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                              | (四)  | 2,407,335,933.97 | 2,145,707,803.60 |
| 减：营业成本                              | (四)  | 627,620,809.06   | 563,445,504.87   |
| 营业税金及附加                             |      | 39,499,326.55    | 33,605,280.38    |
| 销售费用                                |      | 963,791,603.17   | 846,945,098.93   |
| 管理费用                                |      | 351,301,909.64   | 293,858,681.79   |
| 财务费用                                |      | 29,652,840.84    | 51,780,724.47    |
| 资产减值损失                              |      | 8,848,514.82     | 3,297,634.48     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | (五)  | -462,709.02      | 3,638,844.05     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | 2,183.27         | -1,030.95        |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |      | 386,158,220.87   | 356,413,722.73   |
| 加：营业外收入                             |      | 22,845,670.90    | 14,784,978.29    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | 1,610,210.12     | 2,943,687.58     |
| 减：营业外支出                             |      | 3,559,553.70     | 7,014,502.26     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 441,828.12       | 1,376,186.26     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |      | 405,444,338.07   | 364,184,198.76   |
| 减：所得税费用                             |      | 51,306,409.25    | 47,241,042.84    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |      | 354,137,928.82   | 316,943,155.92   |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |                  |                  |
| （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. 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                 |      |                  |                  |
| 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                            |      | 354,137,928.82   | 316,943,155.92   |
| 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：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注七     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 3,017,502,017.86 | 2,814,551,095.54 |
| 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                      |         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | （四十五）、1 | 58,657,730.38    | 42,009,451.33    |
| 经营活动现金流入小计                   |         | 3,076,159,748.24 | 2,856,560,546.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 555,166,072.29   | 559,230,840.48   |
| 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              |         | 378,431,198.66   | 368,352,006.29   |
| 支付的各项税费                      |         | 475,572,736.86   | 460,834,175.34   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | （四十五）、2 | 1,152,194,019.57 | 1,156,599,927.35 |
| 经营活动现金流出小计                   |         | 2,561,364,027.38 | 2,545,016,949.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |         | 514,795,720.86   | 311,543,597.41   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |         | 60,350,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 280,919.85       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 3,116,905.76     | 1,946,745.35     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         | 1,903,394.72     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | （四十四）、  | 29,185,500.00    |                  |

|                           |         |                  |                  |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
|                           | 3       |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 94,836,720.33    | 1,946,745.35     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 374,795,500.97   | 309,363,548.24   |
| 投资支付的现金                   |         | 69,650,000.00    | 360,000.00       |
| 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            | （四十四）、4 | 1,989,704.88     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |         | 446,435,205.85   | 309,723,548.24   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -351,598,485.52  | -307,776,802.89  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  | 352,000,200.92   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |         | 1,397,574,286.67 | 832,100,000.00   |
| 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                |         | 1,397,574,286.67 | 1,184,100,200.92 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 1,806,090,595.73 | 816,519,628.58   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 86,591,587.72    | 104,771,915.18   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                  | 1,685,381.47     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | （四十四）、5 |                  | 1,394,931.57     |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 1,892,682,183.45 | 922,686,475.33   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -495,107,896.78  | 261,413,725.59   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 84,729.17        | 7,113.27         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -331,825,932.27  | 265,187,633.38   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 553,542,219.35   | 288,354,585.97   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 221,716,287.08   | 553,542,219.35   |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,536,707,378.65 | 2,372,879,711.91 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 75,531,705.07    | 33,377,113.71    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,612,239,083.72 | 2,406,256,825.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 472,714,689.36   | 450,846,648.43   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 318,646,763.87   | 281,697,198.63   |
| 支付的各项税费                   |    | 400,823,375.58   | 392,454,546.73   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,128,193,911.44 | 944,542,091.32   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,320,378,740.25 | 2,069,540,485.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 291,860,343.47   | 336,716,340.51   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 10,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 4,191.78         |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 3,053,075.25     | 1,946,745.35     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 1,713,028.93     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 14,770,295.96    | 1,946,745.35     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 331,301,763.83   | 285,338,976.79   |
| 投资支付的现金                   |    | 10,000,000.00    | 360,000.00       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 341,301,763.83   | 285,698,976.79   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -326,531,467.87  | -283,752,231.44  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 352,000,200.92   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,182,574,286.67 | 527,100,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,182,574,286.67 | 879,100,200.92   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,390,090,595.73 | 542,325,588.58   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 73,795,937.10    | 85,653,950.41    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  | 1,394,931.57     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,463,886,532.83 | 629,374,470.56   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -281,312,246.16  | 249,725,730.36   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -315,983,370.56  | 302,689,839.43   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 480,293,517.16   | 177,603,677.73   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 164,310,146.60   | 480,293,517.16   |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |  |  |                |       |             |      |                |        |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|--|--|----------------|-------|-------------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |       |             |      |                |        |                  |               |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 513,707,601.00 |        |  |  | 520,433,141.68 |       | -848,743.49 |      | 202,139,097.01 |        | 1,263,610,246.28 | 57,205,439.73 | 2,556,246,782.21 |
| 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              | 513,707,601.00 |        |  |  | 520,433,141.68 |       | -848,743.49 |      | 202,139,097.01 |        | 1,263,610,246.28 | 57,205,439.73 | 2,556,246,782.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |  |  |                |       | 629,402.03  |      | 35,413,792.88  |        | 275,551,704.63   | 2,905,224.94  | 314,500,124.48   |
| （一）综合收益总额             |                |        |  |  |                |       | 629,402.03  |      |                |        | 362,336,257.61   | 2,907,177.25  | 365,872,836.89   |
| （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               |                |        |  |  |                |       |             |      | 35,413,792.88  |        | -86,784,552.98   |               | -51,370,760.10   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |  |  |                |       |             |      | 35,413,792.88  |        | -35,413,792.88   |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |  |  |                |       |             |      |                |        |                  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |  |  |                |       |             |      |                |        | -51,370,760.10   |               | -51,370,760.10   |
| 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            |                |  |  |  |                |  |             |  |                |  | -1,952.31        | -1,952.31     |                  |
| 四、本期期末余额         | 513,707,601.00 |  |  |  | 520,433,141.68 |  | -219,341.46 |  | 237,552,889.89 |  | 1,539,161,950.91 | 60,110,664.67 | 2,870,746,906.69 |

| 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              | 415,646,691.00 |        |     |    | 268,152,669.08 |       | -854,784.43 |      | 170,444,781.42 |        | 1,025,567,956.40 | 55,587,811.70 | 1,934,545,125.17 |
| 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              | 415,646,691.00 |        |     |    | 268,152,669.08 |       | -854,784.43 |      | 170,444,781.42 |        | 1,025,567,956.40 | 55,587,811.70 | 1,934,545,125.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 98,060,910.00  |        |     |    | 252,280,472.60 |       | 6,040.94    |      | 31,694,315.59  |        | 238,042,289.88   | 1,617,628.03  | 621,701,657.04   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 6,040.94    |      |                |        | 319,614,208.39   | 3,496,321.50  | 323,116,570.83   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 14,931,572.00  |        |     |    | 335,546,742.13 |       |             |      |                |        |                  | -223,068.47   | 350,255,245.66   |
| 1. 股东投入的普通股           | 14,931,572.00  |        |     |    | 335,546,742.13 |       |             |      |                |        |                  | -223,068.47   | 350,255,245.66   |
| 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           |                |  |  |  |                |             | 31,694,315.59  | -81,571,918.51   | -1,655,625.00 | -51,533,227.92   |             |  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |             | 31,694,315.59  | -31,694,315.59   |               |                  |             |  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |             |                |                  |               |                  |             |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |             |                | -49,877,602.92   | -1,655,625.00 | -51,533,227.92   |             |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |             |                |                  |               |                  |             |  |
| （四）所有者权益内部结转      | 83,129,338.00  |  |  |  | -83,129,338.00 |             |                |                  |               |                  |             |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 83,129,338.00  |  |  |  | -83,129,338.00 |             |                |                  |               |                  |             |  |
| 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             |                |  |  |  | -136,931.53    |             |                |                  |               |                  | -136,931.53 |  |
| 四、本期期末余额          | 513,707,601.00 |  |  |  | 520,433,141.68 | -848,743.49 | 202,139,097.01 | 1,263,610,246.28 | 57,205,439.73 | 2,556,246,782.21 |             |  |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |           |            |          |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 513,707,601.00 |             |             |        | 520,570,073.21 |           |            |          | 200,331,936.45 | 1,238,092,567.64 | 2,472,702,178.30 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                |           |            |          |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                |           |            |          |                |                  |                  |
| 其他                    |                |             |             |        |                |           |            |          |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 513,707,601.00 |             |             |        | 520,570,073.21 |           |            |          | 200,331,936.45 | 1,238,092,567.64 | 2,472,702,178.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        |                |           |            |          | 35,413,792.88  | 267,353,375.84   | 302,767,168.72   |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |           |            |          |                | 354,137,928.82   | 354,137,928.82   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |             |        |                |           |            |          |                |                  | 0.00             |
| 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               |                |             |             |        |                |           |            |          | 35,413,792.88  | -86,784,552.98   | -51,370,760.10   |
| 1. 提取盈余公积             |                |             |             |        |                |           |            |          | 35,413,792.88  | -35,413,792.88   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |             |             |        |                |           |            |          |                | -51,370,760.10   | -51,370,760.10   |
| 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 | 513,707,601.00 |  |  |  | 520,570,073.21 |  |  |  | 235,745,729.33 | 1,505,445,943.48 | 2,775,469,347.02 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 415,646,691.00 |        |     |    | 268,152,669.08 |       |        |      | 168,637,620.86 | 1,002,721,330.23 | 1,855,158,311.17 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 415,646,691.00 |        |     |    | 268,152,669.08 |       |        |      | 168,637,620.86 | 1,002,721,330.23 | 1,855,158,311.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 98,060,910.00  |        |     |    | 252,417,404.13 |       |        |      | 31,694,315.59  | 235,371,237.41   | 617,543,867.13   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 316,943,155.92   | 316,943,155.92   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 14,931,572.00  |        |     |    | 335,546,742.13 |       |        |      |                |                  | 350,478,314.13   |
| 1. 股东投入的普通股           | 14,931,572.00  |        |     |    | 335,546,742.13 |       |        |      |                |                  | 350,478,314.13   |
| 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               |                |        |     |    |                |       |        |      | 31,694,315.59  | -81,571,918.51   | -49,877,602.92   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 31,694,315.59  | -31,694,315.59   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -49,877,602.92   | -49,877,602.92   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| （四）所有者权益内部结转     | 83,129,338.00  |  |  |  | -83,129,338.00 |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 83,129,338.00  |  |  |  | -83,129,338.00 |  |  |  |                |                  |                  |
| 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         | 513,707,601.00 |  |  |  | 520,570,073.21 |  |  |  | 200,331,936.45 | 1,238,092,567.64 | 2,472,702,178.30 |

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏康缘药业股份有限公司(以下简称“公司”)是经江苏省人民政府苏政复(2000)213号文批准,由连云港康缘制药有限责任公司整体变更设立。公司发起人为连云港恒瑞集团有限公司等5家法人和公司管理层肖伟等5位自然人。公司于2000年12月2日在江苏省工商行政管理局注册登记,营业执照注册号为320000000015406。

公司成立时的股本总额为5,180万元,每股1元,计5,180万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)92号文批复同意,2002年9月5日向社会公开发行4,000万股普通股,随后经上海证券交易所上证上字[2002]159号文同意,于2002年9月18日在该所挂牌上市交易。公司于2004年4月以资本公积10转7转增股本6,426万股。截止2004年12月31日,公司股本总额变更为15,606万股。

2004年,公司部分发起人股东将其所持股权作了转让处理,转让后,公司非流通股股东为连云港天使投资发展有限公司、连云港康贝尔医疗器械有限公司、连云港金典科技开发有限公司、连云港康居房地产开发有限公司、连云港科瑞医疗器材实业有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司、肖伟、杨寅、穆敏、戴翔翎、夏月。

2005年7月江苏省高科技产业投资有限公司将其所持部分股权转让给了上海远大科技投资有限公司;2005年9月连云港康居房地产开发有限公司将其所持股权转让给了连云港天使投资发展有限公司;2005年11月连云港金典科技开发有限公司将其所持股权转让给了连云港天使投资发展有限公司;2005年11月连云港科瑞医疗器材实业有限公司将其所持部分股权转让给了连云港天使投资发展有限公司;2005年11月,公司召开股权分置改革相关股东会议,会议审议通过了公司股权分置改革方案。方案实施股权登记日,在册的无限售条件的流通股股东每10股获得股票2.6股,非流通股股东共计向无限售条件的流通股股东支付1,768万股股票;上述股权变更相关手续已办理。公司股权分置改革方案实施后,非流通股股东成为有限售条件的流通股股东。转让后,公司有限售条件的流通股股东为连云港天使投资发展有限公司、连云港康贝尔医疗器械有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司、连云港科瑞医疗器材实业有限公司、上海远大科技投资有限公司、肖伟、杨寅、穆敏、戴翔翎、夏月;其中连云港天使投资发展有限公司(现已更名为江苏康缘集团有限责任公司)为公司第一大股东。

2007年12月19日,中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]493号“关于核准江苏康缘药业股份有限公司公开增发股票的通知”,批准公司公开发行股票不超过3,000万股。2008年1月16日本公司公开增发股票1,046.5116万股,实收资本变更为人民币16,652.5116万元。已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验,并于2008年1月16日出具宁信会验字(2008)0008号验资报告。

2008年4月10日经公司2007年度股东大会审议,通过了《2007年度利润分配及资本公积转

增股本预案》，以公司总股本 16,652.5116 万元为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），并利用资本公积每 10 股转增 3 股。截至 2008 年 5 月 7 日止，公司已将资本公积 4,995.7535 万元、未分配利润 4,995.7535 万元，合计 9,991.5070 万元转增股本。截至 2008 年 5 月 7 日止，变更后的注册资本人民币 26,644.0186 万元、累计实收资本（股本）人民币 26,644.0186 万元。已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 6 月 23 日出具宁信会验字(2008)0042 号验资报告。

2009 年 4 月 12 日经公司 2008 年度股东大会审议，通过了《公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以公司总股本 26,644.0186 万元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），并利用资本公积每 10 股转增 2 股。截至 2009 年 5 月 11 日止，公司已将资本公积 5,328.8038 万元转增股本，变更后的股本为 31,972.8224 万元，资本公积为 33,423.6539 万元，已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 5 月 18 日出具宁信会验字(2009)0033 号验资报告。

2010 年 8 月 9 日经公司 2010 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 31,972.8224 万股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份数总额 9,591.8467 万股，变更后的股本为 41,564.6691 万元，已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 8 月 31 日出具宁信会验字（2010）0055 号验资报告。

2011 年 5 月 20 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过《公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》的议案。2011 年 5 月 20 日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过《关于确定公司 A 股限制性股票激励计划有关授权事项的议案》，确定公司《股权激励计划》授予日为 2011 年 5 月 23 日。2011 年 6 月 7 日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于调整公司股权激励计划所涉及限制性股票首次授予价格的议案》，将股权激励计划所涉及的限制性股票首次授予价格由每股 8.39 元，调整为每股 8.33 元。

2011 年 6 月 20 日，公司发布《首次 A 股限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2011-024），首次授予 62 名激励对象 760 万股，占公司授予前总股本的 1.83%，授予价格 8.33 元/股，公司总股本变更为 42,324.6691 万元。2011 年 6 月 22 日，公司完成工商变更登记手续，注册资本变更为 42,324.6691 万元。

2012 年 3 月 30 日，公司发布《关于终止实施首期限限制性股票激励计划暨回购并注销已授予的限制性股票的公告》（公告编号：2012-009），公司决定终止股权激励计划及回购并注销激励对象所获授的限制性股票，公司于 2012 年 5 月 17 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有限售条件的流通股份 760 万股的注销登记工作，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2012】第 510024 号”验资报告验证，公司变更后的股本为人民币 41,564.6691 万元。

2014 年 6 月 3 日经公司 2013 年度股东大会审议，通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以公司总股本 41,564.6691 万元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税)，并利用资本公积每 10 股转增 2 股。截至 2014 年 6 月 3 日止，公司已将资本公积 8,312.9338 万元转增股本。截至 2014 年 6 月 3 日止，变更后的注册资本为人民币 49,877.6029 万元、累计实收资本（股本）人民币 49,877.6029 万元。

2014 年 11 月 21 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1240 号《关于核准江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件，核准公司非公开发行 1,493.1572 万股新股。2014 年 12 月 10 日本公司公开增发股票 1,493.1572 万股，实收资本变更为人民币 51,370.7601 万元。业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2014 年 12 月 15 日出具信会师报字[2014]第 510469 号验资报告。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 51,370.7601 万股，公司注册资本为人民币 51,370.7601 万元，公司经营范围为：片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、丸剂、滴丸剂、合剂、茶剂、酏剂（内服）、小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉针剂、中药前处理及提取、原料药（龙血竭总黄酮、藤黄酸、银杏二萜内酯、淫洋藿总黄酮提取物、香菇多糖）、口服液的制造；出口本企业自产的中成药制剂、保健品；进口本企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

公司注册地址：连云港经济技术开发区江宁工业城。

本公司的母公司为江苏康缘集团有限责任公司，本公司的实际控制人为肖伟。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 15 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称            |
|------------------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司     |
| 连云港康盛医药有限公司      |
| 江苏康缘弘道医药有限公司     |
| 江西康缘桔都药业有限公司     |
| 康缘美国有限公司         |
| 江苏德福康缘医药有限公司     |
| 西藏康缘药业有限公司       |
| 江苏康缘企业管理咨询有限责任公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差

额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，

按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除

属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或相近似的汇率折算。

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

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价

款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款是指以法人为单位期末余额人民币 300 万以上的应收账款；                                                  |
| 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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|                                         |       |
|-----------------------------------------|-------|
| 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） |       |
| 正常信用风险组合的应收款项                           | 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） | 0.5          | 0.5           |
| 1—2 年        | 10           | 10            |
| 2—3 年        | 30           | 30            |
| 3 年以上        | 50           | 50            |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|             |                                                                        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司对期末应收的质保金单独进行减值测试、如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |
| 坏账准备的计提方法   | 按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。                                      |

## 12. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

## 13. 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有

投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 14. 投资性房地产

不适用

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 4-40    | 5      | 23.75-2.38  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-12    | 5      | 31.67-7.92  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-12    | 5      | 19-7.92     |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19-9.50     |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-6     | 5      | 31.67-15.83 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## 16. 在建工程

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

## 17. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 生物资产

不适用

## 19. 油气资产

不适用

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据     |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 年   | 预计收益年限 |
| 专利    | 5-10 年 | 预计收益年限 |
| 软件    | 3-10 年 | 预计收益年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21. 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

公司根据长期待摊费用发生的性质进行估计受益期限，在其受益期间内平均摊销。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4)、其他福利的会计处理方法**

不适用

## **24. 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 25. 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相

关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 27. 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### （2）本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司生产的药品主要销售给各地区医药商业公司，公司按照与医药商业单位签订销售合同并将商品所有权风险转移至商业医药单位或配送公司且开具销售发票后确认销售收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 28. 政府补助

### （1）、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：公司最终是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### （2）、确认时点

本公司按实际取得政府补助款项作为确认时点

### (3)、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 30. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未

确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 32. 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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                        | 税率  |
|---------|-------------------------------------------------------------|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。    | 17% |
| 城市维护建设税 | 母公司及本公司子公司按实际缴纳的营业税、增值税的 7%计征城市维护建设税；3%计征教育费附加和 2%计征地方教育费附加 | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                      | 25% |

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 |
|------------------|-------|
| 江苏康缘药业股份有限公司     | 15%   |
| 江苏康缘阳光药业有限公司     | 15%   |
| 连云港康盛医药有限公司      | 25%   |
| 江苏康缘弘道医药有限公司     | 25%   |
| 江西康缘桔都药业有限公司     | 25%   |
| 康缘国际实业有限公司       | 25%   |
| 康缘美国有限公司         | 25%   |
| 江苏德福康缘医药有限公司     | 25%   |
| 西藏康缘药业有限公司       | 9%    |
| 江苏康缘企业管理咨询有限责任公司 | 20%   |

## 2. 税收优惠

1、本公司享受 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。批文：江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协【2008】9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》，有效期：自 2008 年起三年。2011 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GF201132000994 的《高新技术企业证书》，有效期自 2011 年起 3 年；2014 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201432000988 的《高新技术企业证书》，有效期自 2014 年起 3 年。

2、本公司子公司江苏康缘阳光药业有限公司在 2011 年 9 月 9 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的编号为 GF201132000026 的高新技术企业证书，根据税收相关规定，对于从事国家需要重点扶持拥有核心自主知识产权等条件的高新技术企业可以享受所得税税率为 15% 的税收优惠政策。2014 年度通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201432001477 的《高新技术企业证书》，有效期自 2014 年起 3 年。

3、本公司子公司西藏康缘药业有限公司 2015 年度执行西部大开发战略中企业所得税按应纳税所得额 9% 计征；

4、本公司子公司江苏康缘企业管理咨询有限公司 2015 年度符合小微企业标准，享受小微企业各项税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 87,985.31      | 167,158.28     |
| 银行存款          | 221,628,301.77 | 553,375,061.07 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 221,716,287.08 | 553,542,219.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 241,967.51     | 2,420,808.44   |

#### 其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

### 2、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 | 681,727,070.16 | 485,195,446.65 |
| 商业承兑票据 | 27,647,840.24  |                |
| 合计     | 709,374,910.40 | 485,195,446.65 |

#### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√ 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    |
|--------------|----------------|--------------|
| 已背书未到期银行承兑票据 | 288,749,330.63 |              |
| 已背书未到期商业承兑票据 |                | 2,682,145.00 |

|              |                |              |
|--------------|----------------|--------------|
| 已贴现未到期银行承兑票据 | 480,691,846.33 |              |
| 合计           | 769,441,176.96 | 2,682,145.00 |

(3). 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

(4). 期末公司应收票据中已质押的票据金额为 48,266,010.97 元。

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

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  | 976,851,534.45 | 100.00 | 20,541,724.15 | 2.10     | 956,309,810.30 | 960,602,622.84 | 100.00 | 18,342,504.87 | 1.91     | 942,260,117.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 976,851,534.45 | 100.00 | 20,541,724.15 | 2.10     | 956,309,810.30 | 960,602,622.84 | 100.00 | 18,342,504.87 | 1.91     | 942,260,117.97 |

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 年以内小计 | 881,319,237.36 | 4,406,596.17  | 0.50  |
| 1 至 2 年 | 72,668,144.34  | 7,266,814.43  | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 12,818,814.20  | 3,845,644.26  | 30.00 |
| 3 年以上   | 10,045,338.55  | 5,022,669.29  | 50.00 |
| 合计      | 976,851,534.45 | 20,541,724.15 |       |

## (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 2,314,231.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3). 本期核销坏账情况

本期核销坏账金额为 115,012.00 元；

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额           |                 |              |
|------|----------------|-----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 71,207,483.42  | 7.29            | 442,551.66   |
| 第二名  | 36,998,376.27  | 3.79            | 962,260.67   |
| 第三名  | 28,214,985.04  | 2.89            | 149,604.98   |
| 第四名  | 24,215,850.54  | 2.48            | 225,313.67   |
| 第五名  | 21,076,663.28  | 2.16            | 105,383.32   |
| 合计   | 181,713,358.55 | 18.61           | 1,885,114.30 |

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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   | 18,925,166.76 | 66.00  | 33,652,699.07 | 73.61  |
| 1 至 2 年 | 5,129,029.43  | 17.89  | 9,028,928.03  | 19.75  |
| 2 至 3 年 | 3,591,475.79  | 12.52  | 2,600,144.26  | 5.69   |
| 3 年以上   | 1,029,415.42  | 3.59   | 435,973.80    | 0.95   |
| 合计      | 28,675,087.40 | 100.00 | 45,717,745.16 | 100.00 |

## (2). 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况：

| 单位  | 性质      | 期末余额         | 未结转原因 |
|-----|---------|--------------|-------|
| 第一名 | 预付研发项目款 | 2,000,000.00 | 项目未结束 |
| 第二名 | 预付研发项目款 | 1,736,000.00 | 项目未结束 |
| 合计  |         | 3,736,000.00 |       |

## (3). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 性质      | 期末余额          | 占预付款项合计数的比例（%） |
|------|---------|---------------|----------------|
| 第一名  | 预付研发项目款 | 3,800,000.00  | 13.25          |
| 第二名  | 预付研发项目款 | 3,590,000.00  | 12.52          |
| 第三名  | 预付广告费   | 3,462,960.00  | 12.08          |
| 第四名  | 预付药材款   | 2,187,934.44  | 7.63           |
| 第五名  | 预付研发项目款 | 2,000,000.00  | 6.97           |
| 合计   |         | 15,040,894.44 | 52.45          |

## 5、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

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  | 56,823,051.54 | 100.00 | 6,036,732.92 | 10.62    | 50,786,318.62 | 90,421,153.49 | 100.00 | 6,775,953.70 | 7.49     | 83,645,199.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 56,823,051.54 | 100.00 | 6,036,732.92 | 10.62    | 50,786,318.62 | 90,421,153.49 | 100.00 | 6,775,953.70 | 7.49     | 83,645,199.79 |

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 年以内小计 | 32,835,699.52 | 164,178.49   | 0.50  |
| 1 至 2 年 | 14,365,745.52 | 1,436,574.54 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,874,116.80  | 562,235.04   | 30.00 |
| 3 年以上   | 7,747,489.70  | 3,873,744.85 | 50.00 |
| 合计      | 56,823,051.54 | 6,036,732.92 |       |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-739,220.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3). 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        |
|---------|---------------|---------------|
| 学术推广备用金 | 33,777,043.44 | 64,077,483.29 |
| 应收售房款   | 11,668,400.00 | 11,668,400.00 |
| 其他往来    | 11,377,608.10 | 14,675,270.20 |
| 合计      | 56,823,051.54 | 90,421,153.49 |

## (4). 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          | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------|---------------|--------------|
| 第一名  | 应收售房款   | 11,668,400.00 | 1,166,840.00 |
| 第二名  | 代垫款项    | 1,257,766.00  | 6,288.83     |
| 第三名  | 学术推广备用金 | 944,405.00    | 4,722.03     |
| 第四名  | 学术推广备用金 | 928,606.90    | 4,643.03     |
| 第五名  | 学术推广备用金 | 811,491.78    | 4,057.46     |
| 合计   | /       | 15,610,669.68 | 1,186,551.35 |

## 6、存货

## (1). 存货分类

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  | 52,581,568.44  | 64,034.22    | 52,517,534.22  | 43,012,623.91  | 129,581.85 | 42,883,042.06  |
| 在产品  | 77,415,666.29  |              | 77,415,666.29  | 50,821,928.55  |            | 50,821,928.55  |
| 库存商品 | 59,412,576.83  | 1,746,741.54 | 57,665,835.29  | 50,904,364.68  |            | 50,904,364.68  |
| 周转材料 | 251,069.40     |              | 251,069.40     | 6,565.75       |            | 6,565.75       |
| 合计   | 189,660,880.96 | 1,810,775.76 | 187,850,105.20 | 144,745,482.89 | 129,581.85 | 144,615,901.04 |

## (2). 存货跌价准备

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  | 129,581.85 | 25,066.09    |    | 90,613.72 |    | 64,034.22    |
| 库存商品 |            | 1,746,741.54 |    |           |    | 1,746,741.54 |
| 合计   | 129,581.85 | 1,771,807.63 |    | 90,613.72 |    | 1,810,775.76 |

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 短期理财产品 | 9,300,000.00 |      |

|       |               |  |
|-------|---------------|--|
| 待抵扣税金 | 1,532,684.83  |  |
| 待摊费用  | 21,000.00     |  |
| 合计    | 10,853,684.83 |  |

## 8、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<br>余额     | 本期增减变动              |                     |                |    | 期末<br>余额     | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|----------------|----|--------------|----------------------|
|                   |              | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |              |                      |
| 二、联营企业            |              |                     |                     |                |    |              |                      |
| 北京健坤和医药科<br>技有限公司 | 3,976,346.70 | 2,183.27            |                     |                |    | 3,978,529.97 |                      |
| 小计                | 3,976,346.70 | 2,183.27            |                     |                |    | 3,978,529.97 |                      |
| 合计                | 3,976,346.70 | 2,183.27            |                     |                |    | 3,978,529.97 |                      |

## 9、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 通用设备           | 专用设备           | 其他设备          | 运输工具          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 862,613,240.54   | 336,976,364.28 | 188,153,864.51 | 78,625,890.70 | 34,919,631.29 | 1,501,288,991.32 |
| 2. 本期增加金额  | 429,638,933.22   | 169,918,409.76 | 10,540,069.16  | 1,585,595.15  | 4,505,836.86  | 616,188,844.15   |
| (1) 购置     | 1,801,320.85     | 27,556,259.83  | 10,540,069.16  | 1,585,595.15  | 4,505,836.86  | 45,989,081.85    |
| (2) 在建工程转入 | 427,837,612.37   | 142,362,149.93 |                |               |               | 570,199,762.30   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 10,622,460.86    | 4,121,555.87   | 4,911,740.18   | 2,100,712.44  | 999,208.48    | 22,755,677.83    |
| (1) 处置或报废  | 2,219,879.40     | 4,121,555.87   | 4,911,740.18   | 2,100,712.44  | 999,208.48    | 14,353,096.37    |
| (2) 决算价格调整 | 8,402,581.46     |                |                |               |               | 8,402,581.46     |
| 4. 期末余额    | 1,281,629,712.90 | 502,773,218.17 | 193,782,193.49 | 78,110,773.41 | 38,426,259.67 | 2,094,722,157.64 |
| 二、累计折旧     |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 123,836,015.57   | 93,877,051.90  | 107,944,023.49 | 44,911,054.67 | 22,934,704.72 | 393,502,850.35   |
| 2. 本期增加金额  | 27,965,579.28    | 32,905,355.95  | 16,370,467.85  | 7,418,553.88  | 2,894,324.75  | 87,554,281.71    |
| (1) 计提     | 27,965,579.28    | 32,905,355.95  | 16,370,467.85  | 7,418,553.88  | 2,894,324.75  | 87,554,281.71    |
| 3. 本期减少金额  | 799,823.82       | 2,567,401.18   | 4,552,069.59   | 997,295.87    | 870,486.53    | 9,787,076.99     |
| (1) 处置或报废  | 799,823.82       | 2,291,093.68   | 4,552,069.59   | 997,295.87    | 870,486.53    | 9,510,769.49     |
| (2) 其他转出   |                  | 276,307.50     |                |               |               | 276,307.50       |
| 4. 期末余额    | 151,001,771.03   | 124,215,006.67 | 119,762,421.75 | 51,332,312.68 | 24,958,542.94 | 471,270,055.07   |
| 三、减值准备     |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 373,843.81       | 160,534.99     | 122,619.42     | 234,991.61    | 90,919.98     | 982,909.81       |
| 2. 本期增加金额  |                  |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 16,416.84        | 155,082.36     | 114,083.43     | 36,379.27     |               | 321,961.90       |
| 4. 期末余额    | 357,426.97       | 5,452.63       | 8,535.99       | 198,612.34    | 90,919.98     | 660,947.91       |
| 四、账面价值     |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,130,270,514.90 | 378,552,758.87 | 74,011,235.75  | 26,579,848.39 | 13,376,796.75 | 1,622,791,154.66 |
| 2. 期初账面价值  | 738,403,381.16   | 242,938,777.39 | 80,087,221.60  | 33,479,844.42 | 11,894,006.59 | 1,106,803,231.16 |

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因    |
|-------------------|----------------|---------------|
| 1500 吨植物提取数字化提取工厂 | 270,329,426.45 | 房产证正在办理中，尚未取得 |
| 德福康缘生产车间          | 139,329,924.38 | 房产证正在办理中，尚未取得 |
| 德福康缘办公楼           | 24,803,011.06  | 房产证正在办理中，尚未取得 |

10、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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           |
| 新建化合物中试研究平台项目       | 8,675,177.58  |      | 8,675,177.58  | 5,443,825.77   |      | 5,443,825.77   |
| 康缘江宁医药产业园配套项目       |               |      |               | 49,221,363.99  |      | 49,221,363.99  |
| 1500 吨植物提取物系列产品生产项目 |               |      |               | 294,433,947.71 |      | 294,433,947.71 |
| 康缘学院项目              | 33,497,566.54 |      | 33,497,566.54 |                |      |                |
| 江宁工业园停车场            | 853,206.60    |      | 853,206.60    |                |      |                |
| 康缘桔都综合制剂车间技改工程      | 44,467,949.27 |      | 44,467,949.27 | 6,908,632.57   |      | 6,908,632.57   |
| 康缘阳光医药产业园           | 2,444,678.03  |      | 2,444,678.03  | 2,344,678.03   |      | 2,344,678.03   |
| 德福康缘软胶囊生产线（二期）      | 2,387,224.62  |      | 2,387,224.62  | 28,223,767.14  |      | 28,223,767.14  |
| 合计                  | 92,325,802.64 |      | 92,325,802.64 | 386,576,215.21 |      | 386,576,215.21 |

## (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         |
|---------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|-----------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 现代中药注射剂生产线技术改造      | 55 万元        |                | 540,568.49     | 540,568.49     |          |               | 100.00          | 完工   |               |               |              | 自有资金         |
| 散结镇痛胶囊产业化项目         | 6,500 万元     |                | 1,230,985.67   | 1,230,985.67   |          |               | 100.00          | 完工   |               |               |              | 自有资金         |
| 1500 吨植物提取物系列产品生产项目 | 45,000 万元    | 294,433,947.71 | 160,872,781.12 | 455,306,728.83 |          |               | 100.00          | 完工   | 34,210,610.67 | 12,172,040.17 | 5.51         | 募集资金、贷款、自有资金 |
| 康缘江宁医药产业园配套项目       | 7,927 万元     | 49,221,363.99  | 28,860,351.05  | 78,081,715.04  |          |               | 100.00          | 完工   |               |               |              | 自有资金         |
| 泰山路质检综合楼项目          | 250 万元       |                | 788,581.36     | 788,581.36     |          |               | 100.00          | 完工   |               |               |              | 自有资金         |
| 江宁科研中心项目            | 150 万元       |                | 1,099,614.15   | 1,099,614.15   |          |               | 100.00          | 完工   |               |               |              | 自有资金         |
| 新建化合物中试研究平台项目       | 1,020 万元     | 5,443,825.77   | 3,231,351.81   |                |          | 8,675,177.58  | 95.00           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 康缘学院项目              | 7,651.24 万元  |                | 33,497,566.54  |                |          | 33,497,566.54 | 50.00           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 江宁工业园停车场            | 200 万元       |                | 853,206.60     |                |          | 853,206.60    | 40.00           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 康缘桔都综合制剂车间技改工程      | 6,500 万元     | 6,908,632.57   | 37,559,316.70  |                |          | 44,467,949.27 | 68.41           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 康缘阳光医药产业园           | 250 万元       | 2,344,678.03   | 100,000.00     |                |          | 2,444,678.03  | 97.79           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 德福康缘软胶囊生产线（二期）      | 2270 万元      | 28,223,767.14  | 7,315,026.24   | 33,151,568.76  |          | 2,387,224.62  | 10.00           | 在建   |               |               |              | 自有资金         |
| 合计                  | 77,773.24 万元 | 386,576,215.21 | 275,949,349.73 | 570,199,762.30 |          | 92,325,802.64 | /               | /    | 34,210,610.67 | 12,172,040.17 | /            | /            |

## 11、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术         | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 136,930,855.68 | 162,820,000.00 | 8,406,142.05  | 308,156,997.73 |
| 2. 本期增加金额 | 10,507,737.10  | 88,640,000.00  | 2,114,943.10  | 101,262,680.20 |
| (1) 购置    | 10,507,737.10  | 88,640,000.00  | 2,114,943.10  | 101,262,680.20 |
| 3. 本期减少金额 |                |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 147,438,592.78 | 251,460,000.00 | 10,521,085.15 | 409,419,677.93 |
| 二、累计摊销    |                |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 14,795,824.01  | 74,568,787.09  | 4,373,277.85  | 93,737,888.95  |
| 2. 本期增加金额 | 2,887,409.35   | 15,041,665.76  | 1,822,950.64  | 19,752,025.75  |
| (1) 计提    | 2,887,409.35   | 15,041,665.76  | 1,822,950.64  | 19,752,025.75  |
| 3. 本期减少金额 |                |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 17,683,233.36  | 89,610,452.85  | 6,196,228.49  | 113,489,914.70 |
| 三、减值准备    |                |                |               |                |
| 1. 期初余额   |                |                |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |               |                |
| 4. 期末余额   |                |                |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 129,755,359.42 | 161,849,547.15 | 4,324,856.66  | 295,929,763.23 |
| 2. 期初账面价值 | 122,135,031.67 | 88,251,212.91  | 4,032,864.20  | 214,419,108.78 |

## 12、开发支出

√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<br>内部开发支出 | 本期减少金额  |        | 期末余额          |
|---------|---------------|------------------|---------|--------|---------------|
|         |               |                  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |               |
| 六味地黄糖苷片 | 18,000,000.00 |                  |         |        | 18,000,000.00 |
| 合计      | 18,000,000.00 |                  |         |        | 18,000,000.00 |

## 13、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

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          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司    | 58,988,858.14 |      |      | 58,988,858.14 |

|    |               |  |  |               |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 58,988,858.14 |  |  | 58,988,858.14 |
|----|---------------|--|--|---------------|

## (2). 本期商誉未发生减值的情况

本期商誉未发生减值

## 14、长期待摊费用

√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       | 本期摊销金额       | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| GMP 改造  | 1,185,359.17 |              | 241,089.98   | 944,269.19   |
| 仓库改良支出  | 68,423.60    |              | 68,423.60    |              |
| 车间环氧地坪  | 105,127.26   |              | 52,563.60    | 52,563.66    |
| 泰山路车间维修 |              | 4,102,780.00 | 645,632.77   | 3,457,147.23 |
| 合计      | 1,358,910.03 | 4,102,780.00 | 1,007,709.95 | 4,453,980.08 |

## 15、递延所得税资产

### (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    | 28,597,144.38 | 5,255,320.66  | 26,230,950.23 | 4,349,538.95 |
| 内部交易未实现利润 | 22,524,688.96 | 4,404,703.34  | 10,260,000.00 | 2,565,000.00 |
| 可抵扣亏损     | 2,812,950.20  | 421,942.53    | 2,492,682.44  | 610,898.13   |
| 合计        | 53,934,783.54 | 10,081,966.53 | 38,983,632.67 | 7,525,437.08 |

## 16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额          | 期初余额           |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 预付设备采购款                 | 17,562,775.09 | 28,727,227.54  |
| 预付现代化中药产业化生产基地项目工程款     | 4,566,971.20  |                |
| 预付康缘学院项目工程款             | 2,194,869.69  |                |
| 预付康缘桔都综合制剂车间技改工程款       | 444,073.54    |                |
| 预付 1500 吨植物提取物系列产品生产项目款 |               | 18,638,967.75  |
| 预付江宁医药产业园配套项目款          |               | 1,255,354.12   |
| 预付九味熄风颗粒项目款             |               | 16,000,000.00  |
| 预付科研项目管理系统工程款           |               | 343,296.70     |
| 预付康缘阳光产业园项目土地款          | 7,618,069.58  | 37,382,138.38  |
| 合计                      | 32,386,759.10 | 102,346,984.49 |

## 17、短期借款

√适用 □不适用

### 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 60,000,000.00  | 245,000,000.00 |
| 信用借款 | 283,000,000.00 | 450,000,000.00 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 343,000,000.00 | 695,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

**短期借款分类的说明：**

截止 2015 年 12 月 31 日，子公司江苏康缘阳光药业有限公司以提供保证方式向中国工商银行股份有限公司南京江浦支行借款人民币 2000 万元，保证人为江苏康缘集团有限责任公司；

截止 2015 年 12 月 31 日，子公司江苏康缘阳光药业有限公司以提供保证方式向汇丰银行扬州分行借款人民币 4000 万元，保证人为江苏康缘集团有限责任公司

**18、 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 86,900,000.00 | 57,500,000.00 |
| 合计     | 86,900,000.00 | 57,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 219,429,995.80 | 163,596,977.07 |
| 1-2 年 | 2,152,802.34   | 34,897,783.99  |
| 2-3 年 | 27,750,347.06  | 2,757,503.99   |
| 3 年以上 | 4,233,494.60   | 3,829,798.65   |
| 合计    | 253,566,639.80 | 205,082,063.70 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 8,118,115.00  | 尚未决算的工程款  |
| 第二名 | 2,882,740.00  | 尚未支付的材料款  |
| 第三名 | 2,229,892.05  | 尚未决算的工程款  |
| 第四名 | 2,089,836.00  | 尚未决算的工程款  |
| 第五名 | 1,751,843.00  | 尚未决算的工程款  |
| 合计  | 17,072,426.05 | /         |

**(3). 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**

**20、 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 20,650,445.99 | 31,373,694.22 |
| 1-2 年 | 7,142,455.06  | 30,875,542.78 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 2-3 年 | 12,971,307.19 | 2,175,484.45  |
| 3 年以上 | 2,734,217.72  | 1,145,756.35  |
| 合计    | 43,498,425.96 | 65,570,477.80 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 4,023,593.28  | 预收货款      |
| 第二名 | 3,068,924.88  | 预收货款      |
| 第三名 | 2,403,350.40  | 预收货款      |
| 第四名 | 1,721,500.00  | 预收货款      |
| 第五名 | 1,599,760.16  | 预收货款      |
| 合计  | 12,817,128.72 | /         |

21、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         | 3,088,686.01 | 342,179,970.63 | 338,278,510.37 | 6,990,146.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 109,171.63   | 39,957,697.04  | 39,851,729.44  | 215,139.23   |
| 三、辞退福利         |              | 300,958.85     | 300,958.85     |              |
| 合计             | 3,197,857.64 | 382,438,626.52 | 378,431,198.66 | 7,205,285.50 |

(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 | 435,825.13   | 284,997,280.61 | 280,452,216.78 | 4,980,888.96 |
| 二、职工福利费       |              | 24,072,835.45  | 24,072,835.45  |              |
| 三、社会保险费       | 125,743.86   | 12,130,763.22  | 12,151,797.50  | 104,709.58   |
| 其中：医疗保险费      | 116,038.84   | 11,108,632.35  | 11,205,366.49  | 19,304.70    |
| 工伤保险费         | 1,819.53     | 720,968.04     | 722,787.57     |              |
| 生育保险费         | 7,885.49     | 301,162.83     | 223,643.44     | 85,404.88    |
| 四、住房公积金       |              | 18,052,639.51  | 18,051,535.51  | 1,104.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,527,117.02 | 2,926,451.84   | 3,550,125.13   | 1,903,443.73 |
| 合计            | 3,088,686.01 | 342,179,970.63 | 338,278,510.37 | 6,990,146.27 |

(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 | 101,893.52 | 37,470,438.77 | 37,361,228.02 | 211,104.27 |

|         |            |               |               |            |
|---------|------------|---------------|---------------|------------|
| 2、失业保险费 | 7,278.11   | 2,487,258.27  | 2,490,501.42  | 4,034.96   |
| 合计      | 109,171.63 | 39,957,697.04 | 39,851,729.44 | 215,139.23 |

## 22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 37,905,874.99 | 29,022,692.94 |
| 营业税     |               | 1,707,090.41  |
| 企业所得税   | 26,224,583.05 | 13,788,307.21 |
| 个人所得税   | 479,515.20    | 1,202,603.21  |
| 城市维护建设税 | 4,610,680.33  | 3,624,843.08  |
| 房产税     | 1,915,476.39  | 1,323,264.87  |
| 土地增值税   |               | 1,010,400.00  |
| 教育费附加   | 3,199,262.43  | 2,534,184.42  |
| 土地使用税   | 641,580.50    | 641,580.53    |
| 印花税     | 98,710.37     | 108,522.05    |
| 合计      | 75,075,683.26 | 54,963,488.72 |

## 23、 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 | 171,917.01   | 294,704.51   |
| 短期借款应付利息        | 1,489,614.17 | 1,208,615.01 |
| 合计              | 1,661,531.18 | 1,503,319.52 |

## 24、 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 | 24,375.00 | 186,769.39 |
| 合计    | 24,375.00 | 186,769.39 |

## 25、 其他应付款

### (1). 按账龄列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 286,525,245.29 | 203,421,662.96 |
| 1-2 年 | 52,588,875.76  | 48,894,846.01  |
| 2-3 年 | 31,516,254.83  | 12,640,115.99  |
| 3 年以上 | 23,254,692.99  | 21,117,389.25  |
| 合计    | 393,885,068.87 | 286,074,014.21 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 5,000,000.00  | 销售保证金     |
| 第二名 | 4,776,691.11  | 其他往来款     |
| 第三名 | 4,200,000.00  | 销售保证金     |
| 第四名 | 3,000,000.00  | 销售保证金     |
| 合计  | 16,976,691.11 | /         |

## 26、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 | 80,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 合计          | 80,000,000.00 | 56,000,000.00 |

| 贷款单位          | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末余额          |
|---------------|------------|------------|---------------|
| 江苏省国际信托有限责任公司 | 2013/11/29 | 2016/11/28 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行       | 2012/3/28  | 2016/3/16  | 15,000,000.00 |
| 中国进出口银行       | 2012/6/28  | 2016/3/16  | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行       | 2012/6/28  | 2016/9/16  | 40,000,000.00 |
| 中国进出口银行       | 2012/7/30  | 2016/9/16  | 5,000,000.00  |
| 合计            |            |            | 80,000,000.00 |

## 27、长期借款

√适用 □不适用

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 信用借款 |               | 10,000,000.00  |
| 合计   | 45,000,000.00 | 125,000,000.00 |

### (2). 长期借款明细列示

| 贷款单位    | 借款起始日     | 借款终止日     | 利率（%）                 | 期末余额          |
|---------|-----------|-----------|-----------------------|---------------|
| 中国进出口银行 | 2012-7-30 | 2017-3-16 | 基准利率下浮 5%，每 12 个月变动一次 | 45,000,000.00 |
| 合计      |           |           |                       | 45,000,000.00 |

① 截止 2015 年 12 月 31 日，公司在中国进出口银行南京分行借款人民币 1500 万元于一年以内到期，期末已重分类至一年内到期的非流动负债中；

② 截止 2015 年 12 月 31 日，公司在中国进出口银行南京分行借款人民币 1000 万元于一年以内到期，期末已重分类至一年内到期的非流动负债中；

③ 截止 2015 年 12 月 31 日，公司在中国进出口银行南京分行借款人民币 4000 万元于一年

以内到期，期末已重分类至一年内到期的非流动负债中；

④ 截止 2015 年 12 月 31 日，公司在中国进出口银行南京分行借款人民币 500 万元于一年以内到期，期末已重分类至一年内到期的非流动负债中；

⑤ 截止 2015 年 12 月 31 日，公司在江苏省国际信托有限责任公司信用借款人民币 1000 万元于一年以内到期，期末已重分类至一年内到期的非流动负债中；

⑥ 公司在中国进出口银行的借款使用房产及土地抵押借款并由江苏康缘集团有限责任公司提供保证，截止 2015 年 12 月 31 日公司提供抵押的土地及房产证号为：连国用(2012)第 LY000956 号、连国用(2011)第 LY001941 号、连国用(2011)第 LY001942 号、连国用(2011)第 LY001944 号；连国用(2011)第 LY001077 号；连国用(2011)第 LY001078 号、连国用(2008)第 XP005144 号、宁鼓国用(2010)第 15977 号；房产证号：连房权证开字第 K00100533 号、连房权证新字第 X001004313 号、连房权证新字第 X00104313-1 号、连房权证新字第 X00104313-2 号、连房权证新字第 X00104313-3 号；连房权证新字第 X00146204 号；宁房权证鼓转字第 238927 号。

## 28、专项应付款

√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                                                     |
|------------------------------|--------------|------|------------|--------------|----------------------------------------------------------|
| 连云港市<br>财政局-技<br>改专项技<br>术贴息 | 2,567,763.00 |      | 214,091.00 | 2,353,672.00 | 中药成分质量升级，采用萃取新工艺，改造现有小儿药天通口服液等生产装置，形成 9 亿粒软胶囊制剂生产线，分年度归还 |
| 合计                           | 2,567,763.00 |      | 214,091.00 | 2,353,672.00 | /                                                        |

## 29、递延收益

√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 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 与研发项目相关的递延收益 | 29,528,513.60 | 55,338,997.00 | 18,315,367.46 | 66,552,143.14  |      |
| 与资产相关的递延收益   | 16,550,671.76 | 19,839,050.00 | 1,356,434.98  | 35,033,286.78  |      |
| 合计           | 46,079,185.36 | 75,178,047.00 | 19,671,802.44 | 101,585,429.92 | /    |

## 涉及政府补助的项目：

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 |
|----------------------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 2014 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）中央基建 | 16,995,000.00 |          | 1,545,000.00 |      | 15,450,000.00 | 与收益相关       |
| 偏头痛治疗药物天舒胶囊大品种技术改造               | 787,800.00    |          |              |      | 787,800.00    | 与收益相关       |
| 治疗脑梗塞药物-银杏二萜内酯葡胺注射液上市后再评价及产业化研究  | 200,000.00    |          |              |      | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 国家重大新药创制-桂                       | 5,105,004.79  |          |              |      | 5,105,004.79  | 与收益相关       |

|                                      |               |               |              |               |                |       |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------|
| 枝茯苓胶囊美国临床试验研究                        |               |               |              |               |                |       |
| 国家重大新药创制-中药治疗心脑血管疾病有效成分组（群）的创新药物孵化基地 | 2,079,904.50  |               |              |               | 2,079,904.50   | 与收益相关 |
| 其他零星政府补助                             | 4,360,804.31  | 560,000.00    | 210,000.00   | 3,617,481.31  | 1,093,323.00   | 与收益相关 |
| 康缘股份江宁工业国土土地补助                       |               | 13,230,000.00 | 1,204,755.48 |               | 12,025,244.52  | 与资产相关 |
| 德福康缘与土地相关的补助                         | 6,290,671.76  | 3,150,000.00  | 151,679.50   |               | 9,288,992.26   | 与资产相关 |
| 康缘桔都与土地相关的补助                         | 10,260,000.00 | 3,459,050.00  |              |               | 13,719,050.00  | 与资产相关 |
| 缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化        |               | 3,000,000.00  |              |               | 3,000,000.00   | 与收益相关 |
| 典型海洋环境药用生物资源多元化开发利用技术集成与示范           |               | 100,000.00    |              |               | 100,000.00     | 与收益相关 |
| 现代中药创新集群与数字制药技术平台                    |               | 51,678,997.00 | 1,942,886.15 | 11,000,000.00 | 38,736,110.85  | 与收益相关 |
| 合计                                   | 46,079,185.36 | 75,178,047.00 | 5,054,321.13 | 14,617,481.31 | 101,585,429.92 | /     |

### 30、股本

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 | 513,707,601.00 |             |    |       |    |    | 513,707,601.00 |

### 31、资本公积

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） | 516,542,965.48 |      |      | 516,542,965.48 |
| 其他资本公积     | 3,890,176.20   |      |      | 3,890,176.20   |
| 合计         | 520,433,141.68 |      |      | 520,433,141.68 |

### 32、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 |      |           |                    |         |          |           |      |

|                    |             |  |             |  |  |             |
|--------------------|-------------|--|-------------|--|--|-------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -848,743.49 |  | -629,402.03 |  |  | -219,341.46 |
| 外币财务报表折算差额         | -848,743.49 |  | -629,402.03 |  |  | -219,341.46 |
| 其他综合收益合计           | -848,743.49 |  | -629,402.03 |  |  | -219,341.46 |

### 33、 盈余公积

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 | 202,139,097.01 | 35,413,792.88 |      | 237,552,889.89 |
| 任意盈余公积 |                |               |      |                |
| 合计     | 202,139,097.01 | 35,413,792.88 |      | 237,552,889.89 |

### 34、 未分配利润

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           | 1,263,610,246.28 | 1,025,567,956.40 |
| 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            | 1,263,610,246.28 | 1,025,567,956.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 362,336,257.61   | 319,614,208.39   |
| 减：提取法定盈余公积            | 35,413,792.88    | 31,694,315.59    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 51,370,760.10    | 49,877,602.92    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,539,161,950.91 | 1,263,610,246.28 |

### 35、 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入情况

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 | 2,816,940,399.15 | 712,450,292.28 | 2,558,636,915.55 | 643,092,790.12 |
| 其他业务 | 3,505,885.09     | 1,371,291.70   | 4,291,327.95     | 2,341,943.34   |
| 合计   | 2,820,446,284.24 | 713,821,583.98 | 2,562,928,243.50 | 645,434,733.46 |

#### （2）主营业务销售前五名

| 单位  | 金额             | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-----|----------------|-----------------|
| 第一名 | 202,336,959.73 | 7.17            |
| 第二名 | 96,704,553.53  | 3.43            |
| 第三名 | 85,289,888.93  | 3.02            |
| 第四名 | 82,419,054.38  | 2.92            |
| 第五名 | 81,339,881.37  | 2.88            |

| 单位 | 金额             | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----|----------------|-----------------|
| 合计 | 548,090,337.94 | 19.42           |

### 36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 68,000.00     | 23,090.41     |
| 城市维护建设税 | 27,037,349.83 | 23,753,628.28 |
| 教育费附加   | 19,312,392.74 | 16,979,983.21 |
| 合计      | 46,417,742.57 | 40,756,701.90 |

### 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 产品及推广费     | 712,130,818.81   | 623,108,329.91   |
| 职工薪酬及福利    | 203,639,753.11   | 210,320,067.99   |
| 销售部门经费     | 134,642,506.89   | 115,583,393.73   |
| 广告宣传及学术推广费 | 152,951,640.24   | 132,453,992.05   |
| 运输费用及其他    | 11,462,985.47    | 9,595,808.83     |
| 合计         | 1,214,827,704.52 | 1,091,061,592.51 |

### 38、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 技术开发费用 | 266,545,483.71 | 225,925,453.24 |
| 职工薪酬   | 44,217,935.64  | 42,308,231.03  |
| 办公差旅费  | 38,335,429.67  | 40,686,977.40  |
| 折旧摊销费  | 27,684,537.16  | 19,635,282.55  |
| 咨询费用   | 2,639,448.13   | 5,466,104.97   |
| 宣传费用   | 1,562,640.00   | 711,610.62     |
| 税金     | 13,708,786.12  | 10,773,895.01  |
| 物料消耗   | 823,915.52     | 3,141,970.21   |
| 其他     | 3,102,854.54   | 4,944,707.98   |
| 合计     | 398,621,030.49 | 353,594,233.01 |

### 39、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 23,346,822.78 | 39,830,541.80 |
| 贴现支出   | 22,063,211.99 | 28,948,578.85 |
| 减：利息收入 | -2,770,180.04 | -1,110,608.88 |
| 手续费    | 1,370,058.95  | 740,574.38    |
| 合计     | 44,009,913.68 | 68,409,086.15 |

### 40、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   | 1,575,010.50 | 2,004,546.33 |
| 二、存货跌价损失 | 1,771,807.63 |              |
| 合计       | 3,346,818.13 | 2,004,546.33 |

#### 41、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                   | 2,183.27    | -1,030.95 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -690,174.22 |           |
| 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 | 4,191.78    |           |
| 合计                               | -683,799.17 | -1,030.95 |

#### 42、营业外收入

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 | 1,610,210.12  | 3,228,348.82  | 1,610,210.12  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,610,210.12  | 3,228,348.82  | 1,610,210.12  |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 政府补助        | 14,595,897.11 | 14,618,646.52 | 14,595,897.11 |
| 赔偿收入        | 6,000,000.00  |               | 6,000,000.00  |
| 其他          | 1,485,819.16  | 87,564.56     | 1,485,819.16  |
| 合计          | 23,691,926.39 | 17,934,559.90 | 23,691,926.39 |

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           |
|----------------------------------------------------|--------------|--------|-----------------------|
| 科学部关于 2013 年度国家国际科技合作专项项目立项的通知【中药治疗胃肠炎性疾病药效评价体系建立】 | 1,310,000.00 |        | 科学技术部                 |
| 2012 年度省级建筑节能专项引导资金                                | 570,000.00   |        | 江苏省财政厅、江苏省住房和城乡建设厅    |
| 连云港市质量奖                                            | 500,000.00   |        | 连云港开发区管委会             |
| 先进单位奖励通知【纳税 20 强】                                  | 400,000.00   |        | 连云港开发区管委会             |
| 科技创新十强奖励                                           | 320,000.00   |        | 科学技术部条财司              |
| 收连云港经济技术开发区财政局款项                                   | 300,000.00   |        | 连云港市财政局、连云港市经济和信息化委员会 |
| 连云港市科技局本级行政 2014 年科技进步奖                            | 250,000.00   |        | 连云港市科技局               |
| 收待划转财政集中支付款(2015 年技改专项资金补助)                        | 220,000.00   |        | 连云港市财政局               |
| 2014 年度博士资助资金                                      | 150,000.00   |        | 连云港市委组织部              |

|                                   |               |  |                                |
|-----------------------------------|---------------|--|--------------------------------|
| 连云港经济技术开发区财政局款项【博士经费】             | 120,000.00    |  | 江苏省人力资源和社会保障厅                  |
| 2015 年博士后科研奖励                     | 120,000.00    |  | 连云港市组织部、连云港市财政局、连云港市人力资源和社会保障局 |
| 2014 年市级国家创新型城市建设项目资金             | 100,000.00    |  | 连云港市财政局、连云港市科学技术局              |
| 连云港经济技术开发区财政局款项【博士经费】             | 80,000.00     |  | 江苏省人力资源和社会保障厅                  |
| 博士资助资金                            | 50,000.00     |  | 省人力资源和社会保障厅、省财政厅               |
| 城市建设政策奖励资金                        | 50,000.00     |  | 连云港市财政局、连云港市科学技术局              |
| 连云港经济技术开发区财政局资助奖励（专利）             | 45,000.00     |  | 连云港经济技术开发区科技处                  |
| 连云港市环境监察补助                        | 40,000.00     |  | 连云港市环境监察局                      |
| 连云港市“521 工程”资助项目合同(2016 年 10 月前)  | 30,000.00     |  | 连云港市市委组织部                      |
| 2015 年度“江苏省博士后科研资助计划”资助人员及项目名单    | 20,000.00     |  | 江苏省人力资源和社会保障厅、江苏省财政厅           |
| 连云港国库集中支付中心款项【引进国外智力成果经费】         | 10,000.00     |  | 江苏省人力资源和社会保障厅                  |
| 偏头痛治疗药物天舒胶囊大品种技术改造                | 343,000.00    |  | 卫科药专项管办【2012】74-201-201-002 号  |
| 2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金-企业信息化提升项目 | 2,800,000.00  |  | 连云港市财政局、连云港市经济和信息化委员会          |
| 其他零星与收益相关的补贴                      | 1,713,575.98  |  |                                |
| 本期递延收入转入                          | 5,054,321.13  |  |                                |
| 合计                                | 14,595,897.11 |  | /                              |

#### 43、营业外支出

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 | 469,067.65   | 1,383,359.43 | 469,067.65    |
| 其中：固定资产处置损失 | 469,067.65   | 1,383,359.43 | 469,067.65    |
| 对外捐赠        | 1,808,607.70 | 5,150,000.00 | 1,808,607.70  |
| 盘亏及报废损失     |              | 43,917.75    |               |
| 基金经费        | 260,317.10   | 121,500.00   | 260,317.10    |
| 其他          | 1,102,381.15 | 378,917.48   | 1,102,381.15  |
| 合计          | 3,640,373.60 | 7,077,694.66 | 3,640,373.60  |

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

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 | 56,082,339.08 | 50,330,321.30 |
| 递延所得税费用 | -2,556,529.45 | -917,666.76   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 53,525,809.63 | 49,412,654.54 |
|----|---------------|---------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 418,769,244.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 62,815,386.68  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -291,794.49    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,869,840.01   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 431,496.26     |
| 技术开发费加计扣除                      | -10,442,520.88 |
| 职工薪酬扣除                         | -856,270.46    |
| 符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益扣除    | -327.49        |
| 所得税费用                          | 53,525,809.63  |

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 营业外收入       | 21,930,036.77 | 14,706,211.08 |
| 利息收入        | 2,770,180.04  | 1,110,608.88  |
| 收到单位和个人往来款项 | 33,957,513.57 | 26,192,631.37 |
| 合计          | 58,657,730.38 | 42,009,451.33 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 营业外支出 | 3,118,683.59     | 5,694,335.23     |
| 销售费用  | 840,138,046.81   | 860,237,889.94   |
| 管理费用  | 273,442,619.70   | 234,287,141.39   |
| 银行手续费 | 23,433,270.94    | 29,689,153.23    |
| 其他往来款 | 12,061,398.53    | 26,691,407.56    |
| 合计    | 1,152,194,019.57 | 1,156,599,927.35 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 康缘阳光收到退回的购买土地款 | 29,185,000.00 |       |
| 合计             | 29,185,000.00 |       |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 香港康股权出售日账面货币资金 | 1,989,704.88 |       |
| 合计             | 1,989,704.88 |       |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------------|-------|--------------|
| 公司非公开发行股票费用 |       | 1,394,931.57 |
| 合计          |       | 1,394,931.57 |

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 365,243,434.86  | 323,110,529.89  |
| 加：资产减值准备                         | 3,346,818.13    | 2,004,546.33    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 87,554,281.71   | 79,385,240.96   |
| 无形资产摊销                           | 19,752,025.75   | 10,069,957.17   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,007,709.95    | 198,487.14      |
| 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） | -1,139,065.96   | -1,844,989.39   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 23,346,822.78   | 39,830,541.80   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 683,799.17      | 1,030.95        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,556,529.45   | -917,666.76     |
| 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）                 | -44,915,398.07  | -27,250,850.27  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -214,592,203.66 | -282,022,465.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 277,148,754.82  | 168,979,235.48  |
| 其他                               | -84,729.17      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 514,795,720.86  | 311,543,597.41  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 221,716,287.08  | 553,542,219.35  |
| 减：现金的期初余额                        | 553,542,219.35  | 288,354,585.97  |
| 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                     | -331,825,932.27 | 265,187,633.38  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 221,716,287.08 | 553,542,219.35 |
| 其中：库存现金        | 87,985.31      | 167,158.28     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 221,628,301.77 | 553,375,061.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |
| 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 | 221,716,287.08 | 553,542,219.35 |

## 47、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      |
|------|----------------|-----------|
| 固定资产 | 122,996,035.93 | 抵押给银行办理借款 |
| 无形资产 | 73,217,233.13  | 抵押给银行办理借款 |
| 合计   | 196,213,269.06 | /         |

## 48、外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        | 241,967.51 |
| 其中：美元 | 37,262.46 | 6.4936 | 241,967.51 |
| 港币    |           |        |            |

## 八、合并范围的变更

## 1、其他

(1) 本期本公司将持有的康缘国际实业有限公司的股权全部转让给江苏康缘集团有限责任公司，转让后康缘国际实业有限公司不再纳入本公司合并财务报表范围；

(2) 本期本公司新设全资子公司西藏康缘药业有限公司，本期合并财务报表范围新增西藏康缘药业有限公司；

(3) 本期本公司新设全资子公司江苏康缘企业管理咨询有限责任公司，本期合并财务报表范围新增江苏康缘企业管理咨询有限责任公司。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

### (1). 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质                                      | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|------------------|-------|---------|-------------------------------------------|---------|-------|------|
|                  |       |         |                                           | 直接      | 间接    |      |
| 江苏康缘阳光药业有限公司     | 国内    | 江苏. 南京  | 片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取         | 63.40   |       | 收购   |
| 连云港康盛医药有限公司      | 国内    | 江苏. 连云港 | 中成药销售                                     | 90.47   |       | 设立   |
| 江苏康缘弘道医药有限公司     | 国内    | 江苏. 南京  | 中成药、化学药制剂、化学原料药批发                         | 100.00  |       | 设立   |
| 江西康缘桔都药业有限公司     | 国内    | 江西. 南丰  | 小容量注射剂生产                                  | 75.00   |       | 参与增资 |
| 康缘美国有限公司         | 美国    | 美国      | 创新药物的筛选、研发                                | 100.00  |       | 设立   |
| 江苏德福康缘医药有限公司     | 国内    | 江苏. 南京  | 中成药、化学药制剂、化学原料药生产                         |         | 63.40 | 设立   |
| 西藏康缘药业有限公司       | 国内    | 西藏      | 中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品（不含冷藏、冷冻药品）       | 100.00  |       | 设立   |
| 江苏康缘企业管理咨询有限责任公司 | 国内    | 江苏. 连云港 | 企业形象策划；商务咨询；会议服务、承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动；市场调查 | 100.00  |       | 设立   |

### (2). 重要的非全资子公司

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    |
|--------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 36.60       | 3,355,005.37 |                | 46,616,405.21 |
| 江西康缘桔都药业有限公司 | 25.00       | -436,276.34  |                | 11,596,850.44 |
| 连云港康盛医药有限公司  | 9.53        | -14,311.56   |                | 1,897,409.02  |
| 康缘国际实业有限公司   | 0.95        | 2,759.78     |                |               |
| 合计           |             | 2,907,177.25 |                | 60,110,664.67 |

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 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      |
| 江苏康缘阳光药业有限公司（合并口径） | 29,549.30 | 32,119.08 | 61,668.38 | 47,892.56 | 962.23   | 48,854.79 | 30,767.50 | 37,026.42 | 67,793.92 | 54,922.78 | 974.15   | 55,896.93 |
| 江西康缘桔都药业有限公司       | 710.49    | 6,245.13  | 6,955.62  | 944.98    | 1,371.91 | 2,316.89  | 3,859.73  | 2,496.88  | 6,356.60  | 517.35    | 1,026.00 | 1,543.35  |
| 连云港康盛医药有限公司        | 10,053.38 | 146.81    | 10,200.19 | 8,218.45  | 0.00     | 8,218.45  | 12,440.86 | 142.17    | 12,583.03 | 10,586.27 | 0.00     | 10,586.27 |

| 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  |
| 江苏康缘阳光药业有限公司（合并口径） | 29,082.17 | 916.61  |        | 20,051.85 | 28,751.40 | 1,110.48 |        | -1,084.39 |
| 江西康缘桔都药业有限公司       | 0.00      | -174.51 |        | 1,319.49  | 581.85    | -13.41   |        | -247.55   |
| 连云港康盛医药有限公司        | 6,714.62  | -15.02  |        | 1,064.39  | 14,105.64 | 151.20   |        | -243.29   |

## 2、在联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 3,978,529.97 | 3,976,346.70 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | 2,183.27     | -1,030.95    |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | 2,183.27     | -1,030.95    |

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计机构也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司根据每个客户的企业性质、客户所从事的行业等情况在签订每笔合同时约定不同的付款条件及赊销限额。

公司通过对已有客户信用评级状况及应收账款账龄按月进行评估信用风险，公司每年期中、期末对出现信用状况向不良状态发展的客户采取一定的措施来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司本年度未面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款利率发生波动所产生的风险。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行

授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

截止 2015 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点、100 个基点的情况下，对本公司未来的利润总额影响如下：

| 项目         | 借款金额           | 波动 50 个基点       | 波动 100 个基点      |
|------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 短期借款       | 343,000,000.00 | (±)1,715,000.00 | (±)3,430,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | 80,000,000.00  | (±)400,000.00   | (±)800,000.00   |
| 带息长期借款     | 45,000,000.00  | (±)225,000.00   | (±)450,000.00   |
| 合计         | 468,000,000.00 | (±)2,340,000.00 | (±)4,680,000.00 |

本公司认为上述利率波动与公司预计未来两年内的利润总额相比占比较小，且公司流动资金管理的内部控制健全，管理层认为本公司的利率风险在可控范围内。

## （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。

本公司面临的主要外汇风险来源于注册在美国的康缘美国有限公司期末所持有的美元，截止 2015 年 12 月 31 日，康缘美国有限公司持有 37,262.46 美元，公司认为上述金融资产持有量相对于公司整体经营规模几乎无任何影响，公司无外汇风险。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。在进行相关预测时，本公司除长期借款外各项金融负债预计均为 1 年内到期。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地    | 业务性质  | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|--------|-------|-----------|-----------------|------------------|
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 江苏.连云港 | 投资·咨询 | 15,000.00 | 27.48           | 27.48            |

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业联营企业情况

| 公司名称          | 期末余额          |          |               |
|---------------|---------------|----------|---------------|
|               | 流动资产          | 非流动资产    | 资产合计          |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 12,018,691.12 | 5,266.18 | 12,023,957.30 |

| 公司名称          | 期末余额      |       |           |
|---------------|-----------|-------|-----------|
|               | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 62,500.00 |       | 62,500.00 |

| 公司名称          | 年初余额          |          |               |
|---------------|---------------|----------|---------------|
|               | 流动资产          | 非流动资产    | 资产合计          |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 12,010,152.78 | 7,254.04 | 12,017,406.82 |

| 公司名称          | 年初余额      |       |           |
|---------------|-----------|-------|-----------|
|               | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 62,500.00 |       | 62,500.00 |

注：本公司联营企业北京健坤和医药科技有限公司 2015 年度未开展生产经营活动。

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 江苏康缘生态农业发展有限公司 | 母公司的全资子公司   |
| 连云港康缘医药商业有限公司  | 母公司的全资子公司   |
| 连云港康贝尔医疗器械有限公司 | 其他          |

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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         |
|----------------|--------|----------------|---------------|
| 江苏康缘生态农业发展有限公司 | 采购物料   | 123,134,364.44 | 96,768,306.47 |
| 连云港康缘医药商业有限公司  | 采购物料   | 2,731.97       | 164,549.74    |
| 连云港康贝尔医疗器械有限公司 | 采购设备   |                | 100,845.16    |
| 合计             |        | 123,137,096.41 | 97,033,701.37 |

出售商品/提供劳务情况表

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         |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 连云港康缘医药商业有限公司 | 销售产品   | 69,682,560.88 | 72,721,348.30 |
| 合计            |        | 69,682,560.88 | 72,721,348.30 |

出售子公司股权

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|              |      |              |  |
|--------------|------|--------------|--|
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 转让股权 | 1,903,394.72 |  |
| 合计           |      | 1,903,394.72 |  |

2015 年，本公司将持有康缘国际实业有限公司的股权全部转让给江苏康缘集团有限责任公司，转让价格按转让日本公司享有康缘国际实业有限公司的净资产金额转让。

## (2). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方          | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2015/9/24 | 2017/9/24 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2015/5/20 | 2016/5/20 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2012/3/28 | 2016/3/16 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2012/6/28 | 2016/3/16 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2012/6/28 | 2016/9/16 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2012/7/30 | 2016/9/16 | 否          |
| 江苏康缘集团有限责任公司 | 45,000,000.00 | 2012/7/30 | 2017/3/16 | 否          |

## (3). 关键管理人员报酬

√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  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 724.80 | 695.36 |

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

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  | 连云港康缘医药商业有限公司 | 36,998,376.27 | 962,260.67 | 39,957,558.51 | 785,954.25 |
| 其他应收款 | 连云港康缘医药商业有限公司 | 751,047.55    | 373,626.21 | 798,649.08    | 339,271.52 |

### (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 连云港康缘生态农业发展有限公司 | 34,787,038.51 | 22,353,785.61 |
| 其他应付款 | 江苏康缘集团有限责任公司    | 9,333,697.80  | 9,254,597.45  |
| 其他应付款 | 连云港康贝尔医疗器械有限公司  | 796,652.96    | 790,632.96    |
| 其他应付款 | 连云港康缘医药商业有限公司   | 878,756.47    |               |
| 预收账款  | 连云港康缘医药商业有限公司   | 47,427.85     | 641,301.05    |

## 7、关联方承诺

本公司母公司江苏康缘集团有限责任公司所做承诺详见“第五节、重要事项一二、承诺事项履行情况”

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

√适用 □不适用

2016 年 4 月 15 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过《2015 年度利润分配预案》，拟以总股本 513,707,601 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股并派发现金红利 0.8 元（含税）。上述预案尚需提交公司 2015 年年度股东大会审议。

## 十三、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：万元 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  | 84,376.95 | 100    | 1,653.07 | 1.96     | 82,723.88 | 81,401.07 | 100    | 1,412.72 | 1.74     | 79,988.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |           |        |          |          |           |           |        |          |          |           |
| 合计                    | 84,376.95 | 100    | 1,653.07 | 1.96     | 82,723.88 | 81,401.07 | 100    | 1,412.72 | 1.74     | 79,988.35 |

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   |                |               |       |
| 1 年以内小计 | 741,124,889.03 | 3,705,624.44  | 0.50  |
| 1 至 2 年 | 93,728,947.62  | 9,372,894.78  | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 5,028,398.79   | 1,508,519.64  | 30.00 |
| 3 年以上   | 3,887,222.41   | 1,943,611.21  | 50.00 |
| 合计      | 843,769,457.85 | 16,530,650.07 |       |

## (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 2,403,448.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额           |                 |               |
|------|----------------|-----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 89,967,905.13  | 10.66           | 18,027,771.65 |
| 第二名  | 53,684,057.50  | 6.36            | 268,420.29    |
| 第三名  | 31,796,741.37  | 3.77            | 500,776.70    |
| 第四名  | 27,382,874.95  | 3.25            | 136,914.37    |
| 第五名  | 25,916,464.15  | 3.07            | 129,582.32    |
| 合计   | 228,748,043.10 | 27.11           | 19,063,465.33 |

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：万元 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  | 26,170.76 | 100.00 | 1,001.85 | 3.83     | 25,168.91 | 9,750.97 | 100.00 | 390.98 | 4.01     | 9,360.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |          |          |           |          |        |        |          |          |
| 合计                     | 26,170.76 | 100.00 | 1,001.85 | 3.83     | 25,168.91 | 9,750.97 | 100.00 | 390.98 | 4.01     | 9,360.00 |

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   |                |              |      |
| 1 年以内小计 | 201,281,619.46 | 1,006,408.10 | 0.50 |
| 1 至 2 年 | 52,371,068.51  | 5,237,106.85 | 10   |
| 2 至 3 年 | 1,262,688.51   | 378,806.55   | 30   |
| 3 年以上   | 6,792,266.20   | 3,396,133.10 | 50   |

|    |                |               |  |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 261,707,642.68 | 10,018,454.60 |  |
|----|----------------|---------------|--|

(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 6,108,686.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 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        |
|---------|----------------|---------------|
| 销售推广备用金 | 1,886,936.23   | 6,289,190.28  |
| 应收售房款   | 11,668,400.00  | 11,668,400.00 |
| 单位往来款   | 248,152,306.45 | 79,552,150.14 |
| 合计      | 261,707,642.68 | 97,509,740.42 |

(4). 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           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|----------------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 与子公司往来款 | 138,048,031.67 | 52.75               | 3,665,763.24 |
| 第二名  | 与子公司往来款 | 58,707,250.00  | 22.43               | 1,120,725.00 |
| 第三名  | 与子公司往来款 | 38,196,024.57  | 14.59               | 190,980.12   |
| 第四名  | 与子公司往来款 | 2,900,000.00   | 1.11                | 14,500.00    |
| 第五名  | 与子公司往来款 | 2,000,000.00   | 0.76                | 10,000.00    |
| 合计   | /       | 239,851,306.24 | 91.64               | 5,001,968.36 |

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     | 185,554,082.67 |      | 185,554,082.67 | 187,736,195.67 |      | 187,736,195.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,978,529.97   |      | 3,978,529.97   | 3,976,346.70   |      | 3,976,346.70   |
| 合计         | 189,532,612.64 |      | 189,532,612.64 | 191,712,542.37 |      | 191,712,542.37 |

(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 |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|----------|----------|
| 连云港康盛医药有限公司 | 9,684,563.53 |      |              | 9,684,563.53 |          |          |
| 康缘国际实业有限公司  | 2,182,113.00 |      | 2,182,113.00 |              |          |          |

|              |                |  |              |                |  |  |
|--------------|----------------|--|--------------|----------------|--|--|
| 康缘美国有限公司     | 6,857,200.00   |  |              | 6,857,200.00   |  |  |
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 111,512,319.14 |  |              | 111,512,319.14 |  |  |
| 江苏康缘弘道医药有限公司 | 20,000,000.00  |  |              | 20,000,000.00  |  |  |
| 江西康缘桔都药业有限公司 | 37,500,000.00  |  |              | 37,500,000.00  |  |  |
| 合计           | 187,736,195.67 |  | 2,182,113.00 | 185,554,082.67 |  |  |

## (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 |
|---------------|--------------|-------------|-------------|--------|--------------|----------|
|               |              | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |              |          |
| 联营企业          |              |             |             |        |              |          |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 3,976,346.70 | 2,183.27    |             |        | 3,978,529.97 |          |
| 小计            | 3,976,346.70 | 2,183.27    |             |        | 3,978,529.97 |          |

## 4、营业收入和营业成本：

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 | 2,403,830,048.88 | 626,249,517.36 | 2,141,416,475.65 | 561,103,561.53 |
| 其他业务 | 3,505,885.09     | 1,371,291.70   | 4,291,327.95     | 2,341,943.34   |
| 合计   | 2,407,335,933.97 | 627,620,809.06 | 2,145,707,803.60 | 563,445,504.87 |

## 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                   |             | 2,844,375.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,183.27    | -1,030.95    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -469,084.07 | 795,500.00   |
| 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 | 4,191.78    |              |
| 合计                               | -462,709.02 | 3,638,844.05 |

## 十五、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额         | 说明 |
|-----------|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 450,968.25 |    |

|                                               |               |  |
|-----------------------------------------------|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 14,595,897.11 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 4,314,513.21  |  |
| 所得税影响额                                        | -3,028,688.35 |  |
| 少数股东权益影响额                                     | -68,508.32    |  |
| 合计                                            | 16,264,181.90 |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 13.65         | 0.71   | 0.71   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.04         | 0.67   | 0.67   |

## 第十节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
| 备查文件目录 | 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的正本及公告的原稿。        |

江苏康缘药业股份有限公司

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 15 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |