



# 康缘药业 | 2016 KANON PHARMACEUTICAL | 年度报告



博思精艺  
厚朴远志



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 2016 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 373,740,970.95 元，其中母公司净利润为 372,161,155.03 元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 37,216,115.50 元，加上年初未分配利润 1,505,445,943.48 元，减去报告期内发放的 2015 年度普通股股利 143,838,128.08 元（其中现金红利 41,096,608.08 元，送股 102,741,520.00 元），本次可供股东分配的利润为 1,696,552,854.93 元。

公司 2016 年度利润分配预案为：以公司总股本 616,449,121 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本次利润分配后，尚未分配的利润 1,659,565,907.67 元，结转以后年度分配。（本预案须经 2016 年年度股东大会审议通过后方可实施。）

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

适用 不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中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，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	150

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
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
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司
南京华威	指	南京华威医药科技开发有限公司
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 缩写, 药品生产质量管理规范。
MES 系统	指	MES 系统即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。
PKS 系统	指	PKS 系统是一个将整个工厂的商业信息系统与生产过程控制系统统一在一个平台上的自动化系统。
TPM	指	TPM 是以提高设备综合效率为目标，以全系统的预防维修为过程，全体人员参与为基础的设备保养和维修管理体系。
OEE	指	OEE 是一个独立的测量工具，它用来表现实际的生产能力相对于理论产能的比率。
ERP 系统	指	ERP 系统是企业资源计划(Enterprise Resource Planning )的简称，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
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。
国家基本药物目录	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。
国家医保目录	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。

## 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

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹洪刚	邱洪涛
联系地址	江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城	江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城
电话	0518-85521990	0518-85521990
传真	0518-85521990	0518-85521990
电子信箱	fzb@kanion.com	fzb@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、证券日报
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、上海证券交易所

### 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	孙晓爽、黄海洋

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	3,000,277,807.29	2,820,446,284.24	6.38	2,562,928,243.50
归属于上市公司股东的净利润	373,740,970.95	362,336,257.61	3.15	319,614,208.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	337,379,845.88	346,072,075.71	-2.51	312,133,787.83
经营活动产生的现金流量净额	299,017,699.59	514,795,720.86	-41.92	311,543,597.41
	<b>2016年末</b>	<b>2015年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2014年末</b>
归属于上市公司股东的净资产	3,143,302,504.20	2,810,636,242.02	11.84	2,499,041,342.48
总资产	4,730,105,366.89	4,304,503,018.18	9.89	4,154,971,721.55
期末总股本	616,449,121.00	513,707,601.00	20.00	513,707,601.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.61	0.59	3.39	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.59	3.39	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.56	-1.79	0.53
加权平均净资产收益率(%)	12.55	13.65	减少1.10个百分点	15.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.33	13.04	减少1.71个百分点	15.50

## 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司于2016年6月实施完成2015年度利润分配方案，总股本由513,707,601股变为616,449,121股，根据《企业会计准则第34号—每股收益》应用指南的规定，本公司按照调整后的616,449,121股重新计算列报期间的每股收益。

## 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、2016 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	698,297,664.70	804,289,366.48	772,961,378.52	724,729,397.59
归属于上市公司股东的净利润	82,365,842.77	108,602,452.12	102,023,723.25	80,748,952.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,065,470.38	106,419,425.97	91,090,933.23	59,804,016.30
经营活动产生的现金流量净额	137,589,323.00	132,084,376.96	-8,524,146.71	37,868,146.34

**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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	1,197,922.13	450,968.25	1,844,989.39
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	40,060,950.23	14,595,897.11	14,618,646.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,939,546.10	4,314,513.21	-5,606,770.67
少数股东权益影响额	-281,847.24	-68,508.32	-995,803.22
所得税影响额	-6,555,446.15	-3,028,688.35	-2,380,641.46
<b>合计</b>	<b>36,361,125.07</b>	<b>16,264,181.90</b>	<b>7,480,420.56</b>



## 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

公司主要业务涉及药品的研发、生产与销售，是国家技术创新示范企业、国家重点高新技术企业、国家创新型试点企业、国家知识产权示范企业，全国制药工业百强企业。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，2016 年公司新设控股子公司康缘华威医药有限公司，开展化学药研发及产业化布局。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疾病、妇科疾病、心脑血管疾病、骨伤科疾病等中医优势领域，呼吸系统产品线的代表品种有热毒宁注射液、金振口服液等，妇科产品线的代表品种有桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊等，心脑血管产品线的代表品种有天舒胶囊、银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊、大株红景天胶囊、苁蓉总苷胶囊等，骨科产品线的代表品种有腰痹通胶囊、复方南星止痛膏、淫羊藿总黄酮胶囊等，同时还拥有主治小儿多发性抽动症的九味熄风颗粒等儿科产品线品种。

#### （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

公司创建了阶梯式升级研发的现代中药研发理念，建立国际先进的创新药物研发体系，通过“研发一代、规划一代”的合理布局，运用药物开发的先进技术，创制具有国内外领先水平、具有临床优势和特色的创新中药。同时，公司集成生命科学前沿技术，研究、解析上市中药品种的物质基础、作用机制，提升质量标准，并通过上市后临床再评价，阐明其临床优势和安全性，以期为上市品种的学术推广及临床合理应用提供支撑。

在持续开展创新中药开发与上市大品种技术提升的同时，公司在化学药领域立足“创新为主，抢仿为辅”的理念，力争在重大疾病以及其他与公司销售模式相适应的疾病领域实现创新药物研发的突破。

##### 2、采购模式

公司设有专门的采购部门，统一负责生产经营所需物料等对外采购工作，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，通过采购招投标管理、采购订单管理、采购付款管理等管理制度和流程，合理控制物料采购价格、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，原药材的价格分析与预测、结合市场信息的采集与分析，实现专业化招标管理，降低公司采购成本、保证采购的原辅料等物料的质量。

##### 3、生产模式

公司及生产型子公司均下设生产部，所有产品均由公司严格按照 GMP 的规范要求自行组织生产，实行以销定产，生产部门根据安全库存需要、销售部门的要货计划及发货情况，结合生产能力，制定年度、月度、周生产计划，按计划安排生产，严格按照国家 GMP 的要求，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；在药品的整个生产过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检验及监控，确保产品质量安全、稳定。

#### 4、销售模式

公司坚持自建营销队伍，专注学术推广，在形式上成立营销总公司（非法人主体公司），采用分产品线、分区块相结合的矩阵式管理模式。

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。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。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。

#### （三）行业情况说明

请参见第四节“经营情况讨论与分析”中“二、（四）行业经营性信息分析”行业基本情况的叙述。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变动比例(%)
在建工程	16,254,741.31	92,325,802.64	-82.39
开发支出	69,585,000.00	18,000,000.00	286.58
长期待摊费用	6,637,684.71	4,453,980.08	49.03
可供出售金融资产	20,654,100.00	0.00	不适用

#### 变动比例情况说明：

- 1、在建工程：主要系在建工程转入固定资产所致；
- 2、开发支出：主要系本期子公司康缘华威购买 13 个临床批件所致；
- 3、长期待摊费用：主要系本期研究院改造计入长期待摊费用所致；
- 4、可供出售金融资产：主要系本期投资参加广发信德海外医药投资并购基金所致。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2016 年，国家 GDP 增长放缓、医疗改革持续深化，医药企业面临的发展环境仍然较为严峻，公司依托产品创新质优的品牌优势，巩固和强化在核心业务上的优势，稳步推进研发创新、生产技术创新，积极拓展延伸产业链，寻求新的增长点，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、酞剂（内服）、小容量注射剂、冻干粉针剂、橡胶膏剂、糖浆剂、凝胶剂、露剂、原料药等 17 种剂型。

截止本报告披露日，公司产品共有 110 个品种被列入 2017 版国家医保目录，其中甲类 45 个，乙类 65 个；独家品种 20 个；共有 42 个品种进入国家基本药物目录，其中独家品种为 4 个。目前公司共有 44 个药品为中药独家品种，共有 5 个中药保护品种。

以上品种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，并有效抵御医疗机构降低药占比给企业带来的不利影响。

### 2、技术与研发优势

公司整体科研及技术开发能力较强，截至报告期末公司获得发明专利授权 293 件，拥有中药新药证书 50 个，在国内中药企业中处于领先地位。

公司现代中药研究院拥有一支三百余名科研人员组成的研究队伍，具有较丰富的新药研制、中试放大研究及产业化经验，人员及专业配备合理。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、中成药智能制造国家地方联合工程研究中心等国家级科研平台。公司成立了由 20 多名知名专家组成的学术委员会，面向国际引进 10 余名高层次海外人才，先后与中科院上海药物研究所、南京中医药大学、上海中医药大学、清华大学自动化系信息处理研究所、大连工业大学、美国马里兰大学医学院、英国曼彻斯特大学生命科学研究院等共建了联合实验室，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。

### 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制药新技术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、连续逆流萃取等一系列新技术、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。

公司在中药制药智能制造方面，建设完成了中药制药智能工厂，获批为国家工信部“智能制造试点示范项目”，在此基础上，2016 年公司完成生产制造执行系统（MES）的实施与试运行、升级了 ERP 信息管理系统、开发了具有自主知识产权的中药制药过程知识管理体系（PKS），进一步将信息技术、大数据运筹与应用技术与中药先进制造技术进行有效融合，进一步提升了中药数字化、智能化生产技术体系，满足了中药智能化生产的产业需求；创建中成药生产过程“点点一致、段段一致、批批一致”的质量一致性控制体系，有效提升了中药产品的质量品质。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，国家宏观经济增速趋缓，医药行业管理政策和制度趋紧，医药招标降价、医保控费、医疗机构控制药占比、药品购销两票制等管理政策进一步推进落实，给医药工业企业带来严峻挑战。面对复杂经济环境，公司坚持创新发展战略，加强内部管理，推动营销改革，稳步推进生产经营各项工作，有力保障公司主营业务在报告期内稳步发展。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### 在研发方面，

公司始终坚持创新驱动战略，在持续开展创新中药开发与上市大品种技术提升的同时，不断强化化学药新产品研发，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，公司新立项 4 个 6 类中药、2 个 1.1 类化学药；完成 4 个 6 类中药新药、3 个 1.1 类化学药申报临床批件；获批 4 个中药 6 类新药临床批件。完成与南京华威医药科技开发有限公司合作设立子公司，打造化学药研发和产业化平台，推进 13 个 3.1 类化药新药的后续研究，加速完善公司化学药产品结构。中药标准化研究取得显著成果，获批国家中药标准化专项热毒宁注射液、获批江苏省高价值专利培育计划项目。围绕 12 个上市中药大品种，开展循证医学临床再评价研究和基础研究，完成热毒宁注射液治疗手足口病、桂枝茯苓胶囊治疗子宫肌瘤、天舒胶囊治疗偏头痛循证医学研究总结，获得良好结果；发现了银杏二萜内酯葡胺注射液保护内质网、热毒宁注射液抗 EV71 等作用机制，取得标志性成果，为市场推广提供了更为充分的科学证据。桂枝茯苓胶囊美国 II b 期临床进入研究总结阶段。公司荣获何梁何利基金科学与技术创新奖、杰出工程师奖；公司获批中国产学研合作创新奖，腰痛通胶囊获得中华中医药科技进步一等奖、中国专利优秀奖；申请发明专利 116 件，获授权 26 件。

未来公司将继续重点关注与创新研发战略相吻合的疾病领域，加强创新药物的自主立项或合作研发，同时进一步加强上市大品种深入研究及再评价，做好中药注射剂再评价研究的第三方认证工作，实现大品种上市后深入研究成果向临床推广的转化；做好桂枝茯苓胶囊美国药品注册后期临床研究及相关基础研究等工作。

**在生产管理方面，** 报告期内，公司及各子公司全面推广 TPM 和 OEE 管理，以“立足本岗、立足现场、即时改善、即时提升”原则实施改善活动，发现改善机会，实现成本节约。持续优化生产全流程，对 10 个重点产品进行全流程价值流分析，从物料采购、出入库、生产操作、取样、检验过程各环节进行增值效益分析，对标准消耗、定额工时等各项指标进行精准测算，完成各产品优化改善工作。推行虚拟利润考核指标的绩效管理，提升运营效率与效益。

公司进一步加强药材产地溯源管理模式，保证药材来源可知、过程可控、质量可查；公司在切实规范日常生产行为、完善生产条件和确保生产质量管理符合 GMP 规范的基础上，进一步加强质量风险的管理，优化公司自查和监督管理制度。同时，强化对中药前处理车间的管理与全过程监控，按要求完成外购中药提取物使用备案相关工作，并对两家子公司实施定期质量审计工作。2016 年度药监部门对我公司上市产品共抽检 39 批次，涉及品种 14 个，抽检合格率 100%，未发生产品质量及安全事故，同年获得“江苏工业质量管理标杆企业”荣誉称号。

公司完成了注射剂车间自动化升级改造、口服液车间产能扩容改造等工作；公司控股子公司江西康缘桔都药业有限公司小容量注射剂（非最终灭菌，含中药前处理及提取）完成升级改造并取得新版 GMP 证书。

报告期内公司在生产上坚持以品质为本，开源节流，在提升产值、控制成本的基础上，积极探索并推进中药智能制造，通过强有力的成本控制和管理手段，提升了生产保障能力，出色地完成了生产成本管控指标。

**在销售方面**，报告期内，公司积极应对招标政策复杂、医院二次议价所带来的挑战，逐步实施营销体制改革：2016 年 5 月份，积极进行母公司、子公司各销售产品线整合，改变原单纯事业线的垂直销售模式，成立营销总公司，推行分产品线、分区块相结合的矩阵式管理模式；2016 年四季度，公司开始实行医院主管责任制，医院主管、代表之间横向纵向联合，在区域市场形成立体销售网络，对终端实行全面覆盖，激发销售活力；不断强化县级医院开发与基层覆盖；逐步建立包括医学、产品、推广、品牌四部一体的市场开发中心，强力推动全员学术营销转型。

报告期末改革初见成效：心脑血管线产品、骨科线产品的营销人员较大幅度增加，网络进一步健全完善，部分基础薄弱地区以改革为契机彻底清理市场历史遗留问题，营销人员队伍初步转型，1800 余名代表通过产品知识、学术营销技能、专题演讲等严格考评考核。2017 年公司将会继续深入贯彻营销体制改革，为营销业绩奠定良好基础。

报告期内公司主营业务收入 46.14% 来源于华东地区客户，40.02% 来源于华中、华南、华北地区客户，13.84% 来源于东北、西南、西北地区客户。2017 年度公司将对营业收入占比较低地区，加大营销力度，提升终端覆盖率，促进公司销售收入的上升。

## 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 300,027.78 万元，同比增长 6.38%，归属于上市公司股东的净利润 37,374.10 万元，同比增长 3.15%，经营性现金净流量 29,901.77 万元，同比减少 41.92%；其中母公司实现营业收入 260,237.61 万元，同比增长 8.10%，净利润 37,216.12 万元，同比增长 5.09%，经营性现金净流量 30,362.10 万元，同比增长 4.03%。

### (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	3,000,277,807.29	2,820,446,284.24	6.38
营业成本	760,742,273.62	713,821,583.98	6.57
销售费用	1,340,605,021.72	1,214,827,704.52	10.35
管理费用	409,630,563.96	398,621,030.49	2.76
财务费用	42,879,536.32	44,009,913.68	-2.57
经营活动产生的现金流量净额	299,017,699.59	514,795,720.86	-41.92
投资活动产生的现金流量净额	-318,400,099.07	-351,598,485.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	46,042,954.46	-495,107,896.78	不适用
研发支出	361,829,740.34	355,185,483.71	1.87
投资收益	490,475.03	-683,799.17	不适用
营业外收入	49,051,502.54	23,691,926.39	107.04

营业外支出	6,342,135.09	3,640,373.60	74.22
-------	--------------	--------------	-------

**变动比例情况说明：**

(1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系现金流量确认时间所致，2015 年支付的应付票据 8,690 万元在本期到期解付确认为购买商品、接受劳务支付的现金所致，影响本期与上期的差异金额 17,380 万元；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期发行超短期融资券 3 亿元所致；

(3) 投资收益：主要系本期处置子公司康缘美域所致；

(4) 营业外收入：主要系本期政府补助确认为营业外收入较多所致；

(5) 营业外支出：主要系本期对外捐赠与非流动资产处置损失较上期增加所致。

**1. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

**(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						
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	2,997,563,536.44	759,133,607.81	74.67	6.41	6.55	减少 0.04 个百分点
主营业务分产品情况						
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	857,774,474.78	246,474,872.78	71.27	2.22	0.36	增加 0.53 个百分点
颗粒剂、冲剂	10,990,052.65	7,312,884.61	33.46	98.99	97.19	增加 0.60 个百分点
口服液	182,118,751.15	40,314,977.00	77.86	50.85	57.54	减少 0.94 个百分点
片丸剂	228,754,198.34	99,826,020.92	56.36	19.50	11.59	增加 3.09 个百分点
贴剂	137,601,770.39	23,583,542.29	82.86	-18.99	-19.70	增加 0.15 个百分点
注射液	1,580,324,289.14	341,621,310.21	78.38	6.04	7.18	减少 0.23 个百分点
总计	2,997,563,536.44	759,133,607.81	74.67	6.41	6.55	减少 0.04 个百分点
主营业务分地区情况						
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 (%)
东北地区	102,102,519.80	22,744,872.82	77.72	17.12	16.18	增加 0.18 个百分点

华北地区	353,227,548.29	97,439,797.23	72.41	3.78	2.02	增加 0.47 个百分点
华东地区	1,383,190,945.57	361,462,655.01	73.87	0.41	0.30	增加 0.03 个百分点
华南地区	504,492,760.30	133,365,969.18	73.56	17.21	23.00	减少 1.25 个百分点
华中地区	341,782,577.82	76,587,728.23	77.59	16.94	16.36	增加 0.11 个百分点
西北地区	120,464,395.38	24,379,490.20	79.76	7.26	5.38	增加 0.36 个百分点
西南地区	192,302,789.28	43,153,095.13	77.56	8.78	8.94	减少 0.03 个百分点
总计	2,997,563,536.44	759,133,607.81	74.67	6.41	6.55	减少 0.04 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、以上数据均为合并报表口径；

2、“颗粒剂、冲剂”的营业收入及营业成本分别较上年同期增长 98.99%、97.19%，主要原因系报告期内公司杏贝止咳颗粒、复方益母颗粒、茛菪颗粒等产品销售增长所致；

3、“贴剂”的营业收入及营业成本分别较上年同期下降 18.99%、19.70%，主要原因系报告期内公司复方南星止痛膏销售减少所致；

4、“口服液”的营业收入及营业成本分别较上年同期增长 50.85%、57.54%，主要原因系报告期内公司金振口服液销售大幅增长所致。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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 (单位: 万支)	5,313.14	5,136.74	404.82	6.04	1.54	77.22
桂枝茯苓胶囊 (单位: 万盒)	960.15	990.58	84.53	-8.97	-1.75	-26.48

### 产销量情况说明

报告期公司销售额占营业收入 10%以上的品种为热毒宁注射液、桂枝茯苓胶囊。报告期内公司为了调整产品合理库存周转率，根据产品的销售进度合理调整库存量。

### (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	原材料	38,400.06	47.91%	37,072.52	48.97%	3.58%

医药工业	包装物	4,889.54	6.13%	5,343.71	7.06%	-8.50%
医药工业	燃料及动力	5,362.50	6.72%	5,129.66	6.78%	4.54%
医药工业	工资及福利费	4,712.06	5.91%	5,229.65	6.91%	-9.90%
医药工业	制造费用	26,376.42	33.33%	22,935.58	30.29%	15.00%
<b>分产品情况</b>						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
胶囊	原材料	13,815.80	17.33%	13,537.09	17.88%	2.06%
胶囊	包装物	1,574.53	1.97%	1,905.32	2.52%	-17.36%
胶囊	燃料及动力	1,383.81	1.74%	1,451.88	1.92%	-4.69%
胶囊	工资及福利费	1,058.74	1.33%	1,367.84	1.81%	-22.60%
胶囊	制造费用	6,910.56	8.67%	6,713.90	8.87%	2.93%
颗粒剂、冲剂	原材料	528.65	0.66%	354.56	0.47%	49.10%
颗粒剂、冲剂	包装物	65.03	0.08%	49.04	0.06%	32.61%
颗粒剂、冲剂	燃料及动力	64.20	0.08%	45.58	0.06%	40.87%
颗粒剂、冲剂	工资及福利费	37.07	0.05%	35.65	0.05%	3.99%
颗粒剂、冲剂	制造费用	308.37	0.39%	207.92	0.27%	48.31%
口服液	原材料	1,414.75	1.77%	1,380.51	1.82%	2.48%
口服液	包装物	992.83	1.25%	862.09	1.14%	15.17%
口服液	燃料及动力	248.67	0.31%	204.51	0.27%	21.59%
口服液	工资及福利费	289.46	0.36%	251.11	0.33%	15.27%
口服液	制造费用	1,036.84	1.30%	889.23	1.17%	16.60%
片丸剂	原材料	3,235.44	4.06%	3,145.54	4.15%	2.86%
片丸剂	包装物	618.13	0.78%	564.58	0.75%	9.48%
片丸剂	燃料及动力	904.06	1.13%	822.65	1.09%	9.90%
片丸剂	工资及福利费	798.55	1.00%	823.45	1.09%	-3.02%
片丸剂	制造费用	4,426.21	5.55%	3,578.86	4.73%	23.68%
贴剂	原材料	1,162.01	1.46%	1,330.76	1.76%	-12.68%
贴剂	包装物	516.66	0.65%	600.35	0.79%	-13.94%
贴剂	燃料及动力	123.29	0.15%	157.84	0.21%	-21.89%
贴剂	工资及福利费	288.90	0.36%	293.36	0.39%	-1.52%
贴剂	制造费用	511.25	0.64%	459.14	0.61%	11.35%
注射液	原材料	18,243.39	22.88%	17,324.06	22.88%	5.31%
注射液	包装物	1,122.36	1.41%	1,362.33	1.80%	-17.61%
注射液	燃料及动力	2,638.46	3.31%	2,447.21	3.23%	7.82%
注射液	工资及福利费	2,239.34	2.81%	2,458.24	3.25%	-8.90%
注射液	制造费用	13,183.20	16.53%	11,086.51	14.64%	18.91%

### 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

1、以上数据均为公司合并数据口径。

2、颗粒剂、冲剂：主要原因系报告期内公司杏贝止咳颗粒、复方益母颗粒、芪葛颗粒等产品销售增长所致。



**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

公司向前五名客户销售额 61,149.85 万元，占年度销售总额 20.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 10,342.66 万元，占年度销售总额 3.45 %。

公司向前五名供应商采购额 29,509.52 万元，占年度采购总额 62.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,647.58 万元，占年度采购总额 22.42%。

**2. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	1,340,605,021.72	1,214,827,704.52	10.35
管理费用	409,630,563.96	398,621,030.49	2.76
财务费用	42,879,536.32	44,009,913.68	-2.57
所得税费用	53,339,076.26	53,525,809.63	-0.35

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	266,884,740.34
本期资本化研发投入	94,945,000.00
研发投入合计	361,829,740.34
研发投入总额占营业收入比例 (%)	12.06
公司研发人员的数量	384
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.71
研发投入资本化的比重 (%)	26.24

**情况说明**

√适用 □不适用

本期研发投入总额 361,829,740.34 元，较 2015 年度增长 6,644,256.63 元，其中费用化投入金额增长 339,256.63 元，资本化投入金额增长 6,305,000.00 元，研发投入资本化比重较 2015 年度提高 1.28 个百分点，资本化投入主要系康缘华威合作研发的 13 个新药临床批件及公司受让淫羊藿总黄酮提取物等专利所致。

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	增减幅度 (%)
----	---------------	---------------	----------

经营活动产生的现金流量净额	299,017,699.59	514,795,720.86	-41.92
投资活动产生的现金流量净额	-318,400,099.07	-351,598,485.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	46,042,954.46	-495,107,896.78	不适用

### 情况说明

经营活动产生的现金流量净额：主要系现金流量确认时间所致，2015 年支付的应付票据 8,690 万元在本期到期解付确认为购买商品、接受劳务支付的现金所致，影响本期与上期的差异金额 17,380 万元。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	6,310,053.32	0.13	10,853,684.83	0.25	-41.86	主要系本期子公司减少银行理财产品所致
在建工程	16,254,741.31	0.34	92,325,802.64	2.14	-82.39	主要系在建工程转入固定资产所致
开发支出	69,585,000.00	1.47	18,000,000.00	0.42	286.58	主要系本期子公司康缘华威购买 13 个临床批件所致
长期待摊费用	6,637,684.71	0.14	4,453,980.08	0.10	49.03	主要系本期研究院改造计入长期待摊费用所致
短期借款	229,880,102.31	4.86	343,000,000.00	7.97	-32.98	主要系归还短期借款所致
应付票据	0.00	0.00	86,900,000.00	2.02	-100	主要系 2015 年开具的应付票据在 2016 年解付所致
应付利息	4,386,268.75	0.09	1,661,531.18	0.04	163.99	主要系按照权责发生制计提到期还本付息的超短期融资券利息所致
应付股利	8,437.50	0.00	24,375.00	0.00	-65.38	主要系本期支付以前年度确认的应付股利所致
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	0.95	80,000,000.00	1.86	-43.75	主要系期初 8000 万元一年内到期的非流动负债已偿还，现 4500 万元为长期借款重分类到本科目所致
长期借款	0.00	0.00	45,000,000.00	1.05	-100	主要系本期将长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要产业，也是“十三五”战略性新兴产业发展规划的布局重点。进入“十三五”以来，在招标制度强化、医改试点扩容、全面推广二次议价、医保支付标准新规、国家药价谈判、两票制等多措并举的作用下，药品招标降价、医保控费将成为新常态，短期对行业的发展带来了较大的压力，医药行业整体增速将受到多重因素制约，现有市场格局将发生深刻变革。但从中长期来看，消费水平的上升、人口老龄化、二胎政策的放开为医药行业长期的增长提供了有力支撑。根据中商产业研究院统计的数据来看，2016年我国医药工业实现主营业务收入28,063亿元，同比增长9.7%，与上年相比提升0.6个百分点，高于全国工业增速（4.9%）4.8个百分点；医药工业利润总额突破3,000亿元，同比增长13.9%，与上年相比提升1个百分点，高于全国工业增速（8.5%）5.4个百分点。

截至报告期末，公司主营产品主要涵盖医药制造业中药细分行业。

中药是我国的民族瑰宝，经历了几千年的发展，形成了与西医相辅相成的医疗科学体系，目前中药已经形成了我国为数不多的具有自主知识产权优势的系统的现代经济产业，由中药种植业（农业）、中药制造业和中药流通业（商业）构成了完整的经济产业链，是我国医疗卫生事业中不可或缺的重要组成部分。当前社会随着医源性、药源性疾病的日益增加及健康观念的变化和医学模式的转变，相较于化学药毒副作用相对较大，中成药以其源于天然、副作用小、疗效确切、价格相对低廉的特点和优势，日益受到人们关注，中医药学优势凸显，中医药服务发展迅猛。

虽然近两年受宏观经济影响，中药行业增速有所下滑，但是2016年国家陆续出台了一些扶持中医药产业发展的政策，《中华人民共和国中医药法》《“健康中国2030”规划纲要》《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》《中医药发展“十三五”规划》《中国的中医药》白皮书等一系列文件的颁布，将中医药发展上升为国家战略，制定了长期发展规划，体现出国家对发展中医药的重视和决心，为中药行业未来发展指明了方向，中药行业迎来政策红利推动发展的时期，未来发展空间广阔。

同时中药企业需要在研发、创新、质量、技术等方面不断提高对自身的要求，提升核心竞争力，方能立足行业变革洪流、抓住政策红利，实现企业长久稳定的发展与振兴。

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：

#### 1、产业方向性指引方面

2016年3月国务院办公厅发布《关于促进医药产业健康发展的指导意见》，对提升我国医药产业核心竞争力、促进医药产业持续健康发展作出了部署。《指导意见》鼓励医药企业加强技术创新，加快质量升级，绿色安全发展，优化产业结构，提升集约发展水平，深化对外合作，拓展国际发展空间，提高核心竞争能力。该政策确立了制药企业的发展方向和竞争优势，提高了对制药企业在研发、创新、质量、技术等方面的要求。报告期内公司通过持续投入研发创新、不断进行技术升级严把质量关、持续推动智能化生产制造，力求抓住产业升级所带来的机遇。

#### 2、药品集中采购方面

2016年4月国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务的通知》，

通知中要求全面推进公立医院药品集中采购，做好分类采购工作，进一步完善国家药品供应保障综合管理信息平台和省级药品集中采购平台规范化建设，完善药品采购数据共享机制，优化药品购销秩序，压缩流通环节，综合医改试点省份要在全省范围内推行“两票制”。2016年5月国家卫计委发布《关于做好国家谈判药品集中采购的通知》，对部分专利药品和独家生产药品，建立公开透明、多方参与的价格谈判机制，实行集中挂网采购，2016年国家谈判品种降幅较大，谈判结果与医保政策接轨，各省陆续将谈判药品纳入各类医保合规费用范围。报告期内公司按照全国一盘棋控制原则，积极参与招标的同时做好价格体系维护，依托公司“资源+技术+品种”优势，提升公司产品在各省区的中标数量，扩大公司产品在各级医疗机构的用药份额。

### 3、医疗保险方面

2016年1月国务院印发《关于整合城乡居民基本医疗保险制度的意见》，提出整合城镇居民基本医疗保险和新型农村合作医疗两项制度，建立统一的城乡居民基本医疗保险制度，要求各省（区、市）在6月底前对整合城乡居民医保工作作出规划和部署，在12月底前出台具体实施方案。预计2017年绝大多数省份将全面实行“两保合一”，多省合并城镇居民医保和新农合目录，参保群众医保用药范围扩大、药品销量也将随之增加。

2016年9月人力资源社会保障部发布《2016年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案（征求意见稿）》要求，2016年底前完成医保药品目录调整工作，进一步优化目录结构，适当扩大目录范围，逐步建立规范的药品目录动态调整机制。《方案》提出调入药品重点考虑临床价值高的新药、地方乙类调整增加较多的药品以及重大疾病治疗用药、儿童用药、急救用药、职业病特殊用药等。报告期内，公司五个独家品种首次进入人社部2017年2月印发的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》，将促进这些品种销售额的快速增长。

### 4、药品技术审评审批方面

国家食药总局继续加强改革，解决积压工作成效显著，注册申请已由2015年高峰时的近22000件降至2016年底的8863件；审评制度体系更加完善，建立了以立卷审查、项目管理、适应症团队、优先审评为制度基础的审评工作模式，搭建了技术审评信息公开、申请人与审评人员沟通交流、专家咨询委员会解决争议的平台。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，也进一步降低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，加强在研项目阶段性进展的技术审评咨询与沟通，为公司的可持续发展提供坚实基础。

### 5、环保监督管理方面

随着国家环保制度顶层设计的不断前行，新的环保法律法规陆续出台，《环境保护税法》、《排污许可证管理暂行规定》、《十三五环境影响评价改革实施方案》、以及即将发布的《水污染防治法修正（草案）》等法规的陆续实施，这些都对企业排污总量控制、节能减排、建设项目环评等工作提出了更加严格的要求。随着新环保标准和监管政策的实施，医药企业的环保成本将会有不同程度的增加。与此同时，也加速环保不达标企业的退出，有利于行业整体竞争格局的优化，促进医药产业绿色改造升级和绿色安全发展。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，确保企业环境保护工作规范化、标准化。同时，加快优化产品结构，推进产业结构升级，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

√适用 □不适用

## 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	注册分类	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
中成药	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。	原中药二类	2002.03.22-2022.03.22	是	是	否
	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、小腹胀痛者。	原中药四类	2003.11.28-2023.11.28	是	否	否
	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、不孕；子宫内膜异位症见上述证候者。	原中药三类	2003.06.16-2023.06.16	是	否	否
中成药	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。	原中药三类	2002.12.25-2022.10.25	是	是	否
	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。	原中药三类	2002.08.20-2022.08.20	否	否	否
	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。	原中药三类	2003.06.24-2023.06.24	否	是	否
	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。	原中药四类	2002.08.23-2022.08.23	是	是	否
	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）恢复期痰瘀阻络证，症见半身不遂，口舌歪斜，言语謇涩，肢体麻木等。	中药5类	2002.08.23-2022.08.23	是	否	否

注射液							
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。	原中药三类	2003.5.21-2023.5.20	是	是	否	
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。	原中药三类	2007.4.26-2027.4.25	是	否	否	

## 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	报告期内的销售量
妇科	桂枝茯苓胶囊(万盒)	原中药四类	否	960.15	990.58
	散结镇痛胶囊(万盒)	原中药三类	否	409.01	450.57
骨科	腰痹通胶囊(万盒)	原中药三类	否	408.17	413.31
	抗骨增生胶囊(万盒)	原中药四类	否	149.19	136.12
	复方南星止痛膏(万盒)	原中药三类	否	704.20	617.70
呼吸	热毒宁注射液(万支)	原中药三类	否	5,313.14	5,136.74
	金振口服液(万盒)	原中药三类	否	602.66	601.30
心脑血管	银杏二萜内酯葡胺注射液(万支)	中药5类	否	20.01	18.05
	天舒胶囊(万盒)	原中药三类	否	266.83	273.94
	通塞脉片(万盒)	原中药三类	否	305.99	290.99

注：以上产品的统计口径为全规格合计数。

## 主要药（产）品涉及重要药材情况：

主要治疗领域	药（产）品名称	重要药材品种	采购模式
妇科	桂枝茯苓胶囊	桂枝、茯苓	产地化采购模式
	散结镇痛胶囊	三七	产地化采购模式
骨科	腰痹通胶囊	三七	产地化采购模式
	抗骨增生胶囊	牛膝、淫羊藿	产地化采购模式
	复方南星止痛膏	丁香、生天南星	产地化采购模式

呼吸	热毒宁注射液	金银花、栀子、青蒿	金银花、青蒿采用订单种植定向采购，栀子采用产地化采购模式。
	金振口服液	大黄、平贝母	产地化采购模式
心脑血管	银杏二萜内酯葡胺注射液	银杏叶	订单种植定向采购为主，产地化采购模式为辅。
	天舒胶囊	天麻、川芎	产地化采购模式
	通塞脉片	金银花	产地化采购模式

上述主要药品所使用的药材，公司均实行定向采购和产地化采购的方式，保证药材来源的可追溯性管理，能够有效保证产品生产及疗效的一致性和均一性，上述药材在产品生产中占有主要的作用，决定着产品疗效的优劣，且上述药材的全年采购金额可占到公司药材采购金额的 60%以上，是公司药材采购的主要模式。

例如金银花、青蒿均为公司定向采购品种，采购单位有符合 GAP 要求的基地，从种植、采收、贮存及运输等方面建立操作规程，对药材源头进行控制，田间管理实行团队化、规模化、规范化管理，产量较大，价格稳定，不会因市场行情、人为调控的影响，产生较大的价格、质量的变化，能够有效保证公司生产成本和产品质量的稳定。

栀子、桂枝、茯苓、三七、银杏叶等其他药材，均采用产地化采购模式，通过采购部门对市场、产地信息的实时跟踪、调研，进行对比分析，实行专业化年订单集中招标采购管理的方式，多部门参与，有效降低采购成本，保证采购价格相对稳定，使公司生产经营工作正常进行及生产成本的相对稳定。

### (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

#### 已纳入基药目录、医保目录情况：

截止本年报披露日，公司共有 42 个品种纳入《国家基本药物目录》，110 个品种纳入 2017 版国家级《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、银翘解毒软胶囊等独家品种已被纳入《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》。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、山西省、山东（济南、青岛、潍坊）、河北省、云南省《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

主要药品情况如下：

序号	产品名称	注册分类	是否独家	是否国家医保	纳入省级增补医保情况	是否国家基药	纳入省级增补基药情况
1	热毒宁注射液	原中药二类	是	是	-	否	江苏、新疆、广东、重庆、浙江、河北
2	桂枝茯苓胶囊	原中药四类	是	是	-	是	-
3	散结镇痛胶囊	原中药三类	是	是	-	否	无
4	腰痹通胶囊	原中药三类	是	是	-	是	-

5	金振口服液	原中药三类	是	是	-	否	湖北
6	天舒胶囊	原中药三类	是	是	-	否	江苏
7	抗骨增生胶囊	原中药四类	否	是	-	否	浙江、江苏、广东、四川、湖南、吉林、新疆
8	复方南星止痛膏	原中药三类	是	是	-	是	-
9	通塞脉片	原中药三类	是	是	-	否	江苏、北京、广东
10	银翘解毒软胶囊	原中药四类	是	是	-	是	-
11	银杏二萜内酯葡胺注射液	中药 5 类	是	否	江苏、四川、山西、山东（济南、青岛、潍坊）、河北、云南	否	无
12	龙血通络胶囊	中药 5 类	是	是	-	否	无

### 新进入、退出基药目录、医保目录情况：

报告期内《国家基本药物目录》未进行更新，公司不存在产品进入或退出国家基药目录的情况。

2017 年 2 月 23 日，国家人力资源和社会保障部正式印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017 年版)》，我公司龙血通络胶囊、七味通痹口服液、九味熄风颗粒、大株红景天胶囊、杏贝止咳颗粒 5 个独家品种新进入本次国家医保目录，公司自 2011 年起未生产销售的注射用苦参素退出本次医保目录。（详见 2017 年 2 月 24 日刊登于海证交所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2017-001。）

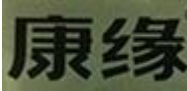

### 新进入医保目录药品情况如下：

序号	产品名称	注册分类	是否独家	是否国家医保	是否国家基药	纳入省级增补基药情况	报告期内销售额(万元)	适应症
1	龙血通络胶囊	中药 5 类	是	是	否	-	97.01	活血化瘀通络。用于中风病中经络（轻中度脑梗死）恢复期血瘀证。症见半身不遂，口舌歪斜，言语蹇涩或不语，偏身麻木，脉弦或涩。
2	七味通痹口服液	中药 6 类	是	是	否	-	1,335.86	补肾壮骨，祛风蠲痹。主治类风湿性关节炎证属肝肾不足，风湿阻络证。症见关节疼痛、肿胀、屈伸不利、腰膝酸软、硬结、晨僵、步履艰难、遇寒痛增、舌质淡或暗、苔薄白等。
3	九味熄风颗粒	中药 6 类	是	是	否	-	38.24	滋阴平肝；熄风化痰。用于轻中度小儿多发性抽动症属中医肾阴亏损，肝风内动证者。症见头、颈、五官及肢体不自主抽动，喉中发出异常声音，舌红苔少，脉细弦。
4	大株红景天胶囊	中药 6 类	是	是	否	广东	4,182.56	活血化瘀，通脉止痛。用于冠心病、心绞痛属于心血瘀阻证，症见胸痛、胸闷、心慌、气短等。
5	杏贝止咳颗粒	中药 6 类	是	是	否	-	53.21	清宣肺气，止咳化痰。用于外感咳嗽属表寒里热证，症见微恶寒、发热、咳嗽、咯痰、痰稠质粘、口干苦、烦躁等。



**(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 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）行业经营性信息分析”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；**

请参见第四节“经营情况讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”研发方面的叙述。

**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 5 品种有：桂枝茯苓胶囊、银杏二萜内酯葡胺注射液、热毒宁注射液、龙血通络胶囊、九味熄风颗粒，此 5 个品种的研发投入主要用于大品种上市后的安全性、有效性等临床再评价及相关基础研究，以更好地支撑市场化学术推广。

药（产）品的基本信息请参见第四节“经营情况讨论与分析”中“二、（四）2、主要药（产）品基本情况”。

**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；**

报告期内，公司产品无未能获得国家药品监管部门审批的情况。

**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，公司有能力控制研究项目的风险，并保障公司新品种的开发进度。

**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 1,222 万元、优惠税率影响所得税补贴 4,494 万元、政府研发补助 2,120.47 万元，其中政府补助期初余额 10,158 万元，报告期内收到 1,202 万元，报告期内使用 3,087 万元，期末余额 8,273 万元。报告期内政府补助主要用于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。

上一年度获批的九味熄风颗粒已在报告期内完成大生产研究，并已上市销售。

细分行业	药（产）品名称	适应症 / 功能主治	注册分类	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
中成药	九味熄风颗粒	滋阴平肝；熄风化痰。用于轻中度小儿多发性抽动症属中医肾阴亏损，肝风内动证者。症见头、颈、五官及肢体不自主抽动，喉中发出异常声音，舌红苔少，脉细弦。	中药 6 类	2007.5.30-2027.5.29	是	否	是

## (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
银杏二萜内酯葡胺注射液	3,101.36	3,101.36	0	1.03	4.08	117.01	-
桂枝茯苓胶囊	790.15	790.15	0	0.26	1.04	-57.29	-
热毒宁注射液	1,452.89	1,452.89	0	0.48	1.91	-25.32	-
龙血通络胶囊	461.44	461.44	0	0.15	0.61	-51.47	-
九味熄风颗粒	248.02	248.02	0	0.08	0.33	-96.35	-

## 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	3.8	6.53
白云山	31,573.60	1.58	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
同行业可比公司平均研发投入金额			25,579.10
公司报告期内研发投入金额			36,182.97

公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）	12.06
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）	11.29

注1：同行业可比公司2016年年报尚未全部披露，以上同行业可比公司数据来源于同行业公司2015年年报；

2：同行业可比公司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，公司研发投入未发生重大变化。

公司实现营业收入 300,027.78 万元，研发投入占营业收入比重为 12.06%，高于同行业平均水平。主要原因系公司作为创新型中药企业长期重视研发创新，公司的研发创新能力也是公司的核心竞争力之一，可以为公司的长远发展提供保障，公司研发未来将继续保持相应规模的投入。

### (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
桂枝茯苓胶囊美国 FDA 药品注册研究项目	/	国际临床试验	开展中	6,781.47	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，用于脑梗塞	上市后再评价研究	开展中	7,313.36	0	0
九味熄风颗粒项目	中药 6 类，小儿多发性抽动症	已获批新药证书，完成试生产研究及产业化	开展中	7,048.02	0	0
苁蓉总苷胶囊项目	中药 5 类，用于血管痴呆	产业化研究及增加适应症研究	开展中	5,706.91	0	0
淫羊藿总黄酮胶囊	中药 5 类，用于原发性骨质疏松症	完成试生产研究，实现产业化	开展Ⅳ期临床	4,794.00	1	0
现代中药创新集群与数字制药技术平台	/	新药开发、大品种技术改造、数字化制药技术研究	开展中	4,414.28	0	0
龙血通络胶囊产业化研究项目	中药 6 类，用于脑梗死恢复期	产业化研究	开展中	1,742.44	0	0

### 研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

公司始终坚持创新驱动战略，报告期内，公司继续围绕妇科、心脑血管、骨科、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，以期在重大疾病领域及与公司发展相适应的疾病领域实现创新药物研发的重大突破，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
双鱼颗粒	中药 6 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床研究批件	清热解毒，疏风凉血。用于外感风热型感冒。
冠心平颗粒	中药 6 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床研究批件	益气养阴，行气活血，化痰宣痹。用于稳定型心绞痛。
参蒲盆炎颗粒	中药 6 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床研究批件	益气活血，清利湿热，通络止痛。用于盆腔炎性疾病后遗症。
芪桂痛风片	中药 6 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床研究批件	扶正祛邪、通络止痛。用于慢性痛风性关节炎。

## (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

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

## a、新药开发研究计划

重点关注与公司创新研发战略相吻合的疾病领域，通过自主立项和外部合作，进一步加强新产品储备，完成 6~8 个中药、化药新药的申报新药临床研究批件、获批临床研究批件、申报 CFDA 新药证书及生产批件等，完成 10 个左右新药的阶段性临床研究目标。

药品名称	注册分类	报告期末所处阶段	适应症 / 功能主治
KYZ2014015 原料及胶囊	中药 5 类	申报临床	高血脂症
KYZ2015085 原料及口服液	中药 5 类	临床前研究	老年便秘
KYZ2004115 滴丸	中药 5 类	开展临床研究	动脉粥样硬化性血栓性脑梗死恢复期痰瘀阻络证
KYZ2009045 片	中药 5 类	开展临床研究	更年期综合症
KYZ2013066 栓	中药 6 类	申报临床	HPV 感染
KYZ2014026 颗粒	中药 6 类	临床前研究	过敏性鼻炎
KYZ2013016 凝胶	中药 6 类	申报临床	软组织损伤
KYZ2013056 颗粒	中药 6 类	申报临床	慢性阻塞性肺病
痛宁凝胶	中药 6 类	开展临床研究	膝骨关节炎
KYZ2013076 颗粒	中药 6 类	临床前研究	卵巢早衰
利胆溶石软胶囊	中药 6 类	开展临床研究	慢性胆囊炎
双鱼颗粒	中药 6 类	开展临床研究	风热感冒
KYZ2009036 颗粒	中药 6 类	开展临床研究	盆腔炎性后遗症
KYZ2015026 颗粒	中药 6 类	临床前研究	失眠
KYZ2015036 颗粒	中药 6 类	临床前研究	哮喘（风哮）
KYZ2014036 颗粒	中药 6 类	临床前研究	哮喘（热哮）
KYZ2015070 吸入溶液	中药 7+8 类	临床前研究	上呼吸道感染、急支
KYZ2014046 颗粒	中药 7+8 类	临床前研究	上呼吸道感染
KYSS2016150 胶囊	中药补充申请	上市后增加适应症，申报临床	老年痴呆

KYH2013021 原料及颗粒	化药 1 类	申报临床	儿童手足口病
KYH2015011 原料及片	化药 1 类	申报临床	老年痴呆
通塞脉片	中药补充申请	开展临床研究	糖尿病足
KYH2009011 原料及片	化药 1 类	申报临床	抗心律失常
KYH2010041 原料及片	化药 1 类	开展临床研究	帕金森综合症

### b、已上市品种研发计划

重点推进银杏二萜内酯葡胺注射液、热毒宁注射液、龙血通络胶囊等 6 个上市品种循证医学临床研究及临床小样本安全性、有效性探索研究；深入开展银杏二萜内酯葡胺注射、热毒宁注射液、桂枝茯苓胶囊、苁蓉总苷胶囊、淫羊藿总黄酮胶囊等 13 个上市品种的效应物质基础及作用机制等基础研究。丰富产品的临床及基础研究证据，为学术内涵提升提供支撑。

继续推进“中药制药过程新技术国家重点实验室”、“中药提取精制新技术重点研究室”、“中成药智能制造国家地方联合工程研究中心”建设，并将研究成果转化到上市品种的制造过程。

### c、药品国际化计划

项目名称	注册分类	适应症 / 功能主治	报告期末研发（注册）所处阶段	下年度计划
桂枝茯苓胶囊美国药品注册研究	/	原发性痛经	完成 II b 期临床研究	做好桂枝茯苓胶囊 III 期临床启动前的相关准备

## 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 (%)
妇科	47,830.41	9,887.79	79.33%	-3.14	-4.61	0.32
骨科	33,591.75	7,535.79	77.57%	-6.74	-8.01	0.31
呼吸	178,534.39	47,541.17	73.37%	7.12	8.43	-0.32
心脑血管	39,799.80	10,948.62	72.49%	34.36	23.79	2.35
合计	299,756.35	75,913.36	74.67%	6.41	6.55	-0.04

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	675,916.03	44.57	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	300,027.78	74.67	74.67

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。

与同行业公司毛利率相比，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 34.36%，主要系银杏二萜内酯葡胺注射液、大株红景天胶囊、心脑欣丸等药品销量增长所致。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

请参见第三节“公司业务概要”中“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”销售模式的叙述。

## (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	25
银杏二萜内酯葡胺注射液	5ml(含银杏二萜内酯 25mg)	1	17
天舒胶囊	0.34g	30	10
	0.34g	60	25
桂枝茯苓胶囊	0.31g	50	18
	0.31g	100	24
散结镇痛胶囊	0.4g	24	2
	0.4g	30	23
抗骨增生胶囊	0.35g	100	27
腰痹通胶囊	0.42g	30	14
	0.42g	100	22
金振口服液	10ml	8	8
通塞脉片	0.35g	60	20
	0.35g	90	10
六味地黄软胶囊	0.38g	120	21
复方南星止痛膏	10cm*13cm	4	23
	10cm*13cm	6	19

## 情况说明

√适用 □不适用

鉴于公司的主要药品多数属于独家品种，中标价格区间涉及公司商业机密，为维护公司品种的价格体系，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	77,617.64	57.90
职工薪酬及福利	19,531.23	14.57
销售部门经费	16,569.87	12.36
广告宣传及学术推广费	19,339.89	14.43
运输费用及其他	1,001.87	0.75
<b>合计</b>	<b>134,060.50</b>	<b>100.00</b>

#### 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	15.05
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
同行业可比公司平均销售费用		223,349.33
公司报告期内销售费用总额		134,060.50
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		44.68

注：1、同行业可比公司2016年年报尚未全部披露，以上同行业可比公司数据来源于同行业公司2015年年报；

2、同行业可比公司平均销售费用为五家同行业公司的算术平均数。

#### 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

#### 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

适用 不适用

报告期末母公司股权投资额较上年末增加 1,500 万元，同比增长 8.08%。详细变动情况可见“第十一节、财务报告—十三、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

适用 不适用

##### 关于认购华泰大健康股权投资基金份额的说明

2016 年 9 月 5 日经公司第六届董事会第一次会议审议通过《关于拟认购华泰大健康股权投资基金份额的议案》，同意公司以自有资金 5,000 万元认购华泰证券股份有限公司拟设立并发行的华泰大健康股权投资基金份额。（详见 2016 年 9 月 6 日刊登于海证交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-028。）截止本报告披露日，公司已认

购 2,500 万元份额。该基金的认购能为公司提供优质资源，获取更多的产业整合和并购重组的条件和机会，推进公司对外投资和外延拓展战略目标实现。

### 关于公司对外投资的说明

2016 年 9 月 12 日公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于与南京华威医药科技开发有限公司签订合作投资协议进行对外投资的议案》，同意公司与南京华威医药科技开发有限公司共同出资设立康缘华威医药有限公司，注册资本为 2 亿元人民币，其中，公司以自有资金出资 1.2 亿元人民币，占康缘华威总股本的 60%。（详见 2016 年 9 月 14 日刊登于海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-030。）2016 年 11 月 21 日，康缘华威医药有限公司完成工商设立。该公司的设立将有利于公司在化药领域研发及产业化布局，加快公司经营品种的多元化发展。

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 2、报告期内募集资金存放及使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	35,040.02	37.33	35,077.35	0.00	详见情况说明
合计	/	35,040.02	37.33	35,077.35	0.00	/
募集资金总体使用情况说明		截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金存储专户内余额 37.33 万元，报告期内已用于补充流动资金，募投项目已全部完成，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户已注销，其中南京银行龙蟠路支行于 2016 年 1 月注销，招商银行连云港分行营业部于 2016 年 5 月注销。				

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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、露剂、橡胶膏剂、口服液、糖浆剂、中药前处理及提取。农副产品销售。	4,800.00	40,773.52	13,724.38	862.55

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



### 三、关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

请参见第四节“经营情况讨论与分析”中“二、（四）1、（1）行业基本情况”的叙述。

#### （二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司将积极推动经营创新、管理创新和商业模式创新，探索更加适销对路的营销模式，努力形成产业化的规模效应。同时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。不断壮大妇科疾病、骨伤科疾病、呼吸系统疾病、心脑血管疾病等领域创新中药产品群，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，向化学药专业领域拓展的转型升级。

#### （三）经营计划

√适用 □不适用

2017年，是中国经济和社会发展的变革之年，也是公司发展关键的一年，公司仍将面临医疗体制改革进一步深化、两票制深入推进、二次议价进一步蔓延、新药审批日益严格等压力。公司将借助多年的发展经验以及现有的良好基础，积极应对不利因素，公司将继续发挥创新优势，破除制约发展的障碍，力争创造新一轮的发展。

2017年，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

**一、通过营销改革抓好营销的带头作用，尽全力打造一支合格营销团队，促进公司销售额的稳定增长。为完成公司销售指标任务，公司将采取以下举措。**

1、突出重点，深挖潜力，进一步促进存量医院销售增长，2017年将紧紧围绕标杆医院打造、医院主管制推行、微观市场管理、县乡一体化等重点工作，做大存量，并奠定增长基础。

2、强化考核，加大医院学术推广力度，通过对医院覆盖率的提升，促进销售增长。

高度重视二级以上医院推广，坚定信心，针对二级以上医院的推广成功率制定详细目标，还将通过抓好院外药房的推广增加销售，同时通过加大新进医保品种的推广力度，扩大增长点；大力推进县区级医院的推广工作。

公司除上述举措外，还将通过绩效考核体系和激励政策，激活所有营销人员的开拓热情，提升医院覆盖率。

3、提升学术营销水平，通过学术推广加大销售能力的提升。

（1）建立高水平学术资料体系：从基础入手，实实在在夯实学术资料基础，进一步完善热毒宁注射液、金振口服液、桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊等重要品种以及重点高毛品种、全部新进

医保品种的学术资料，包括宣传单页、幻灯片、问题解答、产品手册、培训资料、销售案例的制作。

(2) 强力推动专家团队建设，尽快形成学术核心支撑作用。

(3) 加大高层次学术巡讲的次数，以高端学术推广为引领，强化学术推广的影响力。

(4) 进一步提升营销人员学术认证的质量，让医药代表学会讲产品，逐步使医药代表过渡到学术推广代表，为学术推广营销的团队建设奠定坚实的基础。

4、在医院主管制的带动下进行营销人力资源的大幅度扩充，优化营销人力资源，提升营销质量，重视对新代表和业务量小的代表的培训，组织上述代表进行网络学习和考试，提升能力，促进其业绩和收入的提升。

## 二、继续保持创新中药的研发优势，大力发展化学创新药。

继续开展已上市大品种的深入培育研究。完成重点品种的药品标准提高研究及中药保护相关研究工作；重点推进热毒宁注射液等 6 个上市品种循证医学临床研究；深入开展已上市品种培育的基础研究工作。

继续推进“中药制药过程新技术国家重点实验室”、“中药提取精制新技术重点研究室”、“中成药智能制造国家地方联合工程研究中心”建设，并将研究成果转化到上市品种的制造过程。

中药国际药品注册研究。完成桂枝茯苓胶囊美国 II b 期临床试验总结及 III 期临床试验启动的相关准备等工作。

## 三、进一步加强质量管理、技术管理和成本管理，持续推动产业升级，领先实施中药智能化制造工程，保持中药智能化制造领军地位。

加速推进泰山路生产厂区智能化升级改造项目。充分利用各产品标准成本和标准工时数据，借助 ERP 系统对成本数据及时分析、快速反应，保证成本可控。进一步完善 TPM 和 OEE 改善体系，通过制度约束、日常监控、评价激励、技术支持等手段，形成改善机制，达到降本目的。全面推广绿色制造管理体系，通过精准调配生产、集中仓储降耗、能源回收利用等多种措施提升能源使用效率，节能降本。持续优化供应链系统，构建库存量与时效的成本价值，实现采购、生产、库存、销售最优。开展质量精益活动，梳理质量控制流程，完善全过程质量控制体系，形成覆盖全流程的联动性质量管理模式。

## 四、全面提高综合管理水平，为公司发展提供制度保障、财务保障、人力保障和文化动力。

1、人力资源方面，强化关键岗位的招聘能力，拓宽人才引进渠道，提高招聘的及时率，保障关键岗位人力需求的有效供给，支持公司业务的发展。

实施年度后备干部的选拔和培养计划，在各系统形成阶梯式的管理岗位继任者梯队，对中层管理干部配备 B 角，确保关键岗位的人才储备率，形成各层级的后备干部梯队。并积极开展后备干部培养工作。

组建公司的绩效管理机构，负责公司各级管理人员绩效考评中的第三方数据收集、审核和评价确认，从而有效支持公司决策层对管理人员考核评估，确保考核结果的真实、有效和公平，使绩效考核的奖勤罚惰机制得到切实的实施。

2、党建工作方面，实施全员创新工程，制定员工提案奖励制度，年内实现 10 项管理、制度和商业模式创新成果，并有三项能获得公司级重大创新或得到第三方认可；继续开展销售系统

“比学赶帮超”劳动竞赛活动，营造竞争氛围，放大激励效应，推广典型经验，为全年各项指标任务的完成提供动力。

3、信息化方面，进一步推进营销、生产和内部管理信息系统建设，完成 EDP 与移动 EDP 的升级工作，实现对营销改革及微观市场管理的支撑；完成提取工厂、水针车间、泰山路车间 ERP 与 MES 系统实施工作，强化两化融合，提升成本控制与质量管控能力；通过建立完善大数据分析平台，强化营销、生产数据收集与分析，满足公司决策需要。通过微商平台，为公司创造新的利润模式。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 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、中间体和成品批次间质量稳定、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、药品市场准入风险。

随着我国医改新举措不断推出，“三医联动”进度加快，医保支付标准即将出台，“两票制”

深入推进，药品生产使用流通的若干政策意见进一步完善，种种措施加快了医改进程，也影响着医药集中采购制度的发展，2017 年降价依然是国家、省级、试点地区药品招标采购的主基调，药品招标采购也将呈现量价齐跌的趋势，各省市普遍缩小药品采购目录，大量的药品因无法进入目录而丧失进入市场的机会。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策的解读与分析，积极应对。同时坚持以产品质量、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，同时发挥企业新产品多、独家品种多的多重产品优势，全面参与市场招标、应标，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

### 3、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。

### 4、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、职业健康和安全生产控制体系，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国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

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（详见刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2014-007）。

2016 年 5 月 9 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议并通过了公司 2015 年度利润分配方案：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），共计派发红利 41,096,608.08 元（含税）。上述分配方案于 2016 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》刊登了实施公告，确定 2016 年 6 月 23 日为股权登记日、2016 年 6 月 24 日为除权除息日、现金红利发放日，2016 年 6 月 27 日为新增无限售条件流通股股份上市日。所有社会公众股股东的现金红利于 2016 年 6 月 24 日全部发放，新增无限售条件流通股股份于 2016 年 6 月 27 日全部上市流通。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	-	0.60	-	36,986,947.26	373,740,970.95	9.90
2015 年	2	0.80	-	41,096,608.08	362,336,257.61	11.34
2014 年	-	1.00	-	51,370,760.10	319,614,208.39	16.07

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 373,740,970.95 元，其中母公司净利润为 372,161,155.03 元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 37,216,115.50 元，加上年初未分配利润 1,505,445,943.48 元，减去报告期内发放的 2015 年度普通股股利 143,838,128.08 元（其中现金红利 41,096,608.08 元，送股 102,741,520.00 元），本次可供股东分配的利润为 1,696,552,854.93 元。

公司 2016 年度利润分配预案为：以公司总股本 616,449,121 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本次利润分配后，尚未分配的利润 1,659,565,907.67 元，结转以后年度分配。（本预案须经 2016 年年度股东大会审议通过后方可实施。）

#### (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方案预案的，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

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏康缘集团有限责任公司	公司控股股东江苏康缘集团有限责任公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。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是
	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
	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
	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	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是

			三方进行业务往来或交易。			
	股份限售	江苏康缘集团有限责任公司	康缘集团承诺所认购的公司2014年12月22日非公开发行的股票，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	为稳定市场预期，增强投资者信心，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于2015年7月9日起的6个月内不减持公司股票。该承诺现已履行完毕。	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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  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、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

为有效提升公司财务核算的效率，更加客观公允的反映公司财务状况及经营成果，公司于2016年1月1日起，对纳入公司合并报表范围内的所有关联方之间的往来款项不再计提坏账准备，本次会计估计变更对公司2016年度合并报表净利润不产生影响，对2016年度母公司报表净利润的影响金额为：30,139,051.75元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

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	52.70
境内会计师事务所审计年限	6

	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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**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**

适用 不适用

**十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

不适用

**十一、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

(1) 报告期内，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司预计 2016 年度日常关联交易的议案》。（具体内容详见公司于 2016 年 4 月 16 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》的《江苏康缘药业股份有限公司 2016 年年度预计日常关联交易的公告》，公告编号：2016-004。）

报告期内的日常关联交易执行情况如下：



单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	关联关系	2016 年度预计发生额	2016 年度实际发生额	占同类交易金额的比例 (%)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
销售商品	江苏康缘医药药业有限公司	母公司的全资子公司	不超过 1 亿元	10,342.66	3.45	不适用
采购原材料	江苏康缘生态农业发展有限公司	母公司的全资子公司	不超过 1.5 亿元	10,647.58	22.42	该公司种植品种产量未达到预期供应规模，导致实际从该公司采购金额低于预期。

(2) 报告期内，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于控股子公司向其关联方购买临床批件的关联交易的议案》，2016 年 11 月 30 日公司控股子公司康缘华威于与其股东南京华威分别签署 13 份《技术转让合同》，康缘华威将以人民币 7,410 万元购买南京华威所持有的 13 个化学药新药临床研究批件。（具体内容详见公司于 2016 年 12 月 03 日、2016 年 12 月 13 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》的《江苏康缘药业股份有限公司关于控股子公司向其关联方购买临床批件的关联交易公告》、《江苏康缘药业股份有限公司关于控股子公司向其关联方购买临床批件的补充公告》，公告编号：2016-032、2016-033。）

报告期内公司控股子公司康缘华威根据合同的约定已确认 5,185.50 万元的技术转让款，剩余 2,224.50 万元技术转让款康缘华威将根据南京华威的研发进度进行确认。

### 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 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
江苏康缘美域生物医药有限公司	母公司的全资子公司	股权转让	出售连云港康缘美域保健食品有限公司 100%股权	按账面净资产转让	300	不适用	300	货币结算	0	无影响	不适用

资产出售发生的关联交易说明

康缘美域系公司于 2015 年 12 月 30 日出资设立，注册资本为 300 万元，该公司设立以来无实际经营业务。2016 年 7 月，公司将持有的康缘美域所有股权转让给江苏康缘集团有限责任公司全资子公司江苏康缘美域生物医药有限公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，无须提交董事会、股东大会审议。

**(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**

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

投资类型	签约方	投资份额 (万元)	投资期限	产品类型	投资 盈亏	是否 涉诉
参与医药行业并购基金	Bay City Capital GF Xinde Investment Management Co.	2,065.41	2016-11-17 至 2023-11-16	非保本型	-	否
	南京华泰瑞兴投资基金管理合伙企业（有限合伙）	5,000.00	2017-1-12 至 2023-1-11	非保本型	-	否

**其他投资理财及衍生品投资情况的说明**

不适用

**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十三、其他重大事项的说明**适用 不适用**1、关于公司董事、高级管理人员及核心人员增持公司股份的说明**

2016年3月15日，公司董事、高级管理人员及核心管理人员合伙成立的连云港康瑞企业管理合伙企业（有限合伙）通过上海证券交易所交易系统增持了公司100,000股份。（详见2016

年 3 月 16 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-001。）

## 2、关于控股子公司江西康缘桔都药业有限公司获得药品 GMP 证书的说明

2016 年 5 月，公司控股子公司江西康缘桔都药业有限公司收到江西省食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》，通过国家 GMP 认证并获得 GMP 证书。（详见 2016 年 5 月 7 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-013。）

## 3、关于公司 2016 年第一期超短期融资券发行的说明

2016 年 5 月 9 日，公司召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于拟发行超短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行规模不超过人民币 10 亿元的超短期融资券。（详见 2016 年 5 月 10 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》的《关于拟发行超短期融资券的公告》，公告编号：2016-007 和《2015 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2016-015。）

2016 年 7 月 26 日，公司 2016 年第一期超短期融资券发行（产品简称：16 康缘药业 SCP001，产品代码：011698160）。本期超短期融资券发行规模为人民币 3 亿元，发行价格为 100 元/百元面值，发行期限为 270 天，起息日为 2016 年 7 月 28 日，到期兑付日为 2017 年 4 月 24 日，票面年利率为 3.13%，本期超短期融资券募集资金已于 2016 年 7 月 28 日划至公司指定账户。本次资金用途为偿还发行人及子公司的银行借款。本次超短期融资券的主承销商及簿记管理人为中国银行股份有限公司。（详见 2016 年 7 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-018。）

## 4、关于公司股东股份解除质押的说明

2016 年 8 月 4 日，公司接到持股 5%以上股东连云港康贝尔医疗器械有限公司的通知，康贝尔将其持有的公司 31,200,000 股无限售流通股股份解除质押，本次股份解除质押后，康贝尔所持公司股份无其它质押的情况。（详见 2016 年 8 月 5 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》公告，公告编号：2016-019。）

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

通过对重点贫困区域帮扶、公司内部困难员工帮助等途径积极回报社会，同时为每一个康缘人营造“幸福康缘”的环境氛围。

#### 2. 年度精准扶贫概要

报告期内，公司在赣榆区圈洪爽村投入 24 万元实施对接帮扶工作；向赣榆夹山小学提供助学资金 1 万元。

## 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	25
二、分项投入	
4. 教育脱贫	1
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1
4.2 资助贫困学生人数（人）	20
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	24

## 4. 后续精准扶贫计划

公司将继续在赣榆区部分贫困村落实施对接帮扶工作。

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

**环境保护方面：**公司认真贯彻国家环保政策，立足于绿色发展、循环发展、低碳发展的基本方针，坚持贯彻清洁生产和循环经济的可持续发展方式，将经济、环境和社会和谐发展作为长期目标融入公司的经营生产中。

报告期内公司在生产过程中采用固液分离措施，减少废液排放，有机溶剂回收、优化大孔树脂活化再生方法；冷凝水回收利用；真空管道溶剂深冷回收、废气集中处理等十余项措施，减少化学需要量的排放。加强有机废物无害化处理和资源的再利用，将生产过程的废药渣、污水站产生的污泥等有机质固体废物进行堆肥处理，实现有机废物“变废为宝”。优化工艺参数及过程控制，废水排放 COD 浓度 50mg/L，实现部分中水回用，减少新鲜水用量，目前每天可减少使用自来水 300 吨，用于污水站区域清洁，药剂配制以及压泥机冲洗，每年可节约自来水费用 38.25 万元。排水浓度由 320mg/L 降低至 50mg/L，每年可减少 COD 排放 3284 吨，环境效益明显。

随着经济社会发展进入新常态，绿色发展将是提高企业核心竞争力的重要组成部分，公司将一如继往地与各类社会团体、专业机构建立合作伙伴关系，开发创新的技术和业务解决方案，不断提高绿色发展水平，实践绿色发展理念贯穿国药生产的各个环节，进一步打造绿色康缘，铸就精品国药。

**诚信体系构建方面：**公司的核心价值观为“厚朴远志、创新争先”，公司全体员工把“厚道做人、朴实做事”作为职业操守和道德标准。公司将诚信建设融入核心价值观，在生产、经营以及员工关系管理、商业合作、相关方关系等方面积极践行。通过制度规范经营行为和员工行为，建立了完备的诚信管理体系。

## (1) 质量诚信

## 1) 建立完善的质量诚信体系，强化质量诚信意识

公司在建立了完善的质量管理体系基础上建立了系统的质量诚信管理制度，包括内部诚信管理和外部相关方的诚信管理，并严格执行，不断强化质量诚信意识，有效的保证产品质量。

### ①内部诚信管理

公司将诚信作为员工的基本道德要求，通过教育培训、《员工手册》和相关制度等向全体员工宣传质量诚信理念。公司每年举办“质量月”活动，强化全员质量诚信意识，确立公司诚信经营理念，在人才晋升方面，将诚信作为首要指标，用人先量其德。

### ②外部诚信管理

公司将质量诚信延伸到供应商，用严谨的合同与严格的现场审计进行规范，做到合作共赢。为选择实力雄厚、资信良好、网络健全的合作伙伴，制定了《供应商质量审计管理规程》、《采购管理规程》、《销售管理规程》等制度，并通过严格的审核标准和认定程序对供应商、经销商进行资格审计。合格的供应商定期审计和评价，对其进行信用评级，不同等级给予不同政策优惠或限制，引导供应商、经销商诚信合作。

## 2) 重信誉、讲诚信

### ①对患者讲诚信

保证产品质量，坚持对患者讲诚信。保证原料质量和疗效稳定，生产过程严格执行 GMP 规范，任何异常问题的处理都以不降低产品质量为首要原则，严格产品放行制度，坚持不合格物料不放行、不合格产品不放行；开展上市药品再评价工作和学术培训工作，完善药品使用说明，指导规范用药，保障患者用药安全；严格质量事故处理，坚持不查明原因不放过、问题得不到解决不放过、责任人未受到处理和教育的教育不放过；开展客户满意度调查，收集客户需求，尊重客户意愿，实施内部改进，努力为用户着想；建立召回体系，对上市产品进行监测，发现可能的风险即启动召回程序，将患者的安全放在第一位。

### ②对合作伙伴讲诚信

坚守信约，合作双赢，相互帮助，共同进步。公司把经销商视为合作伙伴和战略联盟，在全国建立经销商合作、配送关系，保证了安全、及时、低成本供货，为经销商客户、商家经营管理者 and 药店店员进行培训。通过推行控制营销，杜绝了低价窜货、冲货、调拨、压货的现象，使商家实现了经济收益，以及管理水平、品牌知名度的同步提升。

## 3) 定期发布质量信用报告，执行重大质量事故主动报告制度

公司定期通过公司网站及媒体向社会发布质量管理、质量诚信管理、质量基础及主导产品质量责任等方面的具体情况。

公司遵循《中华人民共和国药品管理法》、《药品生产质量管理规范》等法规规定的处理程序，及时报告、调查和妥善处理出现的质量事故，建立了《质量事故处理管理规程》。

## 4) 质量诚信建设成果

2016 年 11 月，以高标准通过江苏省 AA 级质量信用等级现场评审；公司连年被评为“国家重合同守信用单位”、“江苏模范劳动关系和谐企业”、“江苏省思想政治工作先进单位”、“江苏省优秀民营企业”、“江苏省文明单位”、“江苏省质量标杆”、“连云港市廉政文化示范点”、“连云港市依法治企先进单位”等荣誉称号。

(2) 安全诚信。制定《安全生产管理制度》，成立安全生产管理小组，安全生产管理小组对生产区进行定期巡回检查。同时，加强安全教育和宣传，定期召开安全工作会议，听取相关车间、部门的安全工作汇报。近几年来未发生任何安全事故。

(3) 财务诚信。公司强化财务管理制度，做到会计资料真实、准确、完整、不做假账，自觉接受审计、监督。企业银行诚信等级达 A 级以上；自觉履行纳税义务，依法按时纳税，多次获 A 级纳税信用等级证书。

(4) 合同诚信。实施合同评审制度，实行电子化科学管理，强化对合同、发货查证单、收票回执、对账报告统一存档管理，大大提高合同执行效率，确保合同执行率。目前，公司共与 200 余家大型客户、500 余家二级客户发生业务关系，年签合同 2000 多份，除不可抗力和对方违约以及双方当事人协商依法变更解除外，合同的履约率达到 100%。

**社会公益方面：**公司一直秉承“发展不忘困难群众、不忘国家、不忘回报社会”的光荣传统和企业美德，有计划地开展公益支持活动，为地区和社会作出了应有的贡献，并先后获得“第二届中华慈善突出贡献（单位）奖”、“连云港市关爱儿童先进集体”、“江苏省文明单位”、“连云港市扶贫先进单位”等。报告期内，公司在江苏省盐城市阜宁县遭遇冰雹、龙卷风双重灾害后向灾区捐献 300 万元钱物；公司坚持每年开展金秋助学活动，对员工子女考上普通本科院校的给予每人 5000 元的资助；坚持春节前后慰问困难职工活动，对困难职工、特困职工给予每人 1000-3000 元的帮困资金；建立 1000 万元的“康缘关爱基金”，制订了《员工困难帮扶救助规定》，给予年度困难、暂时困难、家庭变故、重大病患的员工专项救助，实现全员覆盖，让员工感受到企业的关爱和温暖。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、可转换公司债券情况

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	145,179,067	28.26		29,035,813			29,035,813	174,214,880	28.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,179,067	28.26		29,035,813			29,035,813	174,214,880	28.26
其中：境内非国有法人持股	145,179,067	28.26		29,035,813			29,035,813	174,214,880	28.26
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	368,528,534	71.74		73,705,707			73,705,707	442,234,241	71.74
1、人民币普通股	368,528,534	71.74		73,705,707			73,705,707	442,234,241	71.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	513,707,601	100.00		102,741,520			102,741,520	616,449,121	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年5月9日，公司召开2015年年度股东大会，审议并通过了公司2015年度利润分配方案，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）。

上述分配方案于2016年6月17日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》和《上海证券报》刊登了实施公告，确定2016年6月23日为股权登记日、2016年6月24日为除权（除息）日、现金红利发放日。所有社会公众股股东的现金红利于2016年6月24日全部发



放，新增无限售条件流通股份于 2016 年 6 月 27 日全部上市流通。本次分配方案实施后，公司普通股股份总数由 513,707,601 股变为 616,449,121 股。

### 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）

适用 不适用

报告期内公司实施完成 2015 年度利润分配方案后，总股本由 513,707,601 股变为 616,449,121 股。股本变动前 2015 年每股收益为 0.71 元、扣除非经常性损益后每股收益为 0.67 元，根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》应用指南的规定，按照股本 616,449,121 股重新计算的 2015 年每股收益为 0.59 元、扣除非经常性损益后每股收益为 0.56 元。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏康缘集团有限责任公司	130,247,495	0	26,049,499	156,296,994	康缘集团持有的有限售条件股份系股改及认购 2008 年公开发行股份，现限售期已满，但尚未申请上市流通。	2011-11-16
江苏康缘集团有限责任公司	4,977,242	0	995,448	5,972,690	2014 年 12 月 22 日康缘集团认购公司非公开发行股票。	2017-12-22
汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划	9,954,330	0	1,990,866	11,945,196	2014 年 12 月 22 日认购公司非公开发行股票。	2017-12-22
合计	145,179,067	0	29,035,813	174,214,880	/	/

## 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

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>普通股股票类</b>						
人民币普通股(A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）：

√适用 □不适用

### 非公开发行股票情况说明：

2013年1月18日，公司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。并于2013年2月5日经公司2013年度第一次临时股东大会审议通过。

2014年8月7日，公司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价格及数量等方面的议案，确定本次非公开发行A股发行数量调整为1,493.1572万股。并于2014年8月25日经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

2014年10月22日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司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日本次发行完成，共计增发14,931,572股新股，并在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。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,740
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,980
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
江苏康缘集团有限责任公司	28,236,077	169,416,462	27.48	162,269,684	无	0	境内非国有法人
连云港康贝尔医疗器械有限公司	5,311,761	31,870,567	5.17	0	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	3,046,680	18,280,080	2.97	0	无	0	其他
肖伟	2,833,940	17,003,639	2.76	0	无	0	境内自然人

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	70,940	16,205,640	2.63	0	无	0	其他
汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划	1,990,866	11,945,196	1.94	11,945,196	无	0	其他
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	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	906,580	5,439,480	0.88	0	无	0	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	31,870,567	人民币普通股	31,870,567
中央汇金资产管理有限责任公司	18,280,080	人民币普通股	18,280,080
肖伟	17,003,639	人民币普通股	17,003,639
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	16,205,640	人民币普通股	16,205,640
江苏康缘集团有限责任公司	7,146,778	人民币普通股	7,146,778
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480

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、汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划和肖伟先生为一致行动人。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

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏康缘集团有限责任公司	156,296,994	2011-11-16	156,296,994	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。

2	江苏康缘集团有 限责任公司	5,972,690	2017-12-22	5,972,690	2014年12月22日认购公司 非公开发行股票锁定期三 年。
3	汇添富基金-工 商银行-汇添富 -康缘资产管理 计划	11,945,196	2017-12-22	11,945,196	2014年12月22日认购公司 非公开发行股票锁定期三 年。
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

√适用 □不适用

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	2016年3月，康缘集团参股泽达易盛（天津）科技股份有 限公司（证券代码：839097 证券简称：泽达易盛），持有其4.8% 股权。
其他情况说明	无

##### (二) 实际控制人情况

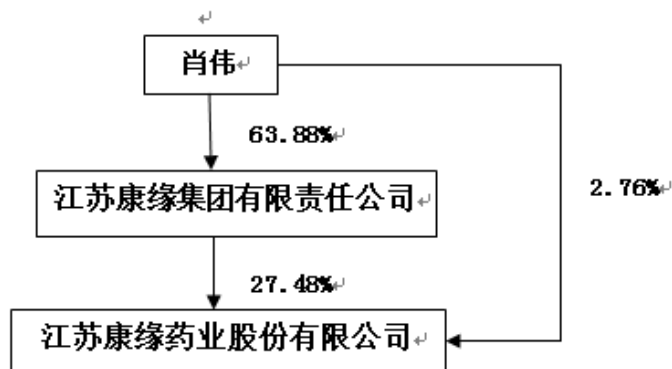
###### 1 自然人

√适用 □不适用

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

适用 不适用



公司控股股东康缘集团于 2016 年 11 月 28 日召开 2016 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司股东杨寅先生将其持有的公司 13.8%股权转让给公司股东肖伟先生的议案》。2016 年 12 月 27 日完成股权转让的工商变更手续，该次股权转让后，肖伟先生持有的康缘集团股权比例由 50.08%变更为 63.88%，其他股东持股情况不变。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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	男	58	2000-11-29	2019-09-04	14,169,699	17,003,639	2,833,940	利润分配	124.00	否
	总经理			2008-10-16	2019-09-04						
凌娅	副董事长	女	57	2013-08-30	2019-09-04					67.40	否
程凡	董事	男	50	2016-09-05	2019-09-04					54.40	否
	董事会秘书			2000-11-29	2016-09-04						
王振中	董事	男	46	2016-09-05	2019-09-04					60.80	否
	副总经理			2010-08-09	2019-09-04						
董强	独立董事	男	53	2016-09-05	2019-09-04					0	否
杨政	独立董事	男	63	2015-05-22	2019-09-04					4	否
仲伯华	独立董事	男	53	2016-09-05	2019-09-04					0	否
江希明	监事会主席	男	64	2000-11-29	2019-09-04					0	是
李蕊	监事	女	38	2010-08-09	2019-09-04					0	是
戴高明	监事	男	36	2016-08-26	2019-09-04					6.63	否
刘五生	常务副总经理	男	42	2016-09-05	2019-09-04					76.70	否
夏月	副总经理	男	46	2016-09-05	2019-09-04	2,290,000	2,748,000	458,000	利润分配	58.88	否
杨永春	副总经理	男	45	2010-08-09	2019-09-04					66.40	否
万延环	副总经理	男	42	2015-04-23	2019-09-04					67.50	否
毕宇安	副总经理	女	40	2016-07-08	2019-09-04					45.00	否
尹洪刚	财务总监	男	41	2015-08-14	2019-09-04					40.40	否
	董事会秘书			2016-09-05	2019-09-04						
杨寅	副董事长	男	55	2007-04-17	2016-09-04	3,027,323	3,632,788	605,465	利润分配	60.27	否
侯惠民	独立董事	男	77	2013-08-30	2016-09-04					4	否
王广基	独立董事	男	64	2013-08-30	2016-09-04					0	否
李军	监事	男	37	2007-04-17	2016-09-04					0	是
合计	/	/	/	/	/	19,487,022	23,384,427	3,897,405	/	736.38	/

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 11 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。
凌 娅 女 士	本科学历，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 月至今任公司副董事长、2013 年 8 月至 2016 年 9 月任公司副总经理。凌娅女士现兼任江苏康缘集团有限责任公司董事、江苏康缘医药商业有限公司董事长。
程 凡 先 生	工商管理硕士，高级经济师。2000 年 11 月至 2016 年 8 月任公司董事会秘书，2016 年 9 月起任公司董事。现兼任江苏康缘集团有限责任公司董事。
王振中 先 生	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 月至今任公司副总经理，2016 年 9 月起兼任公司董事。
董 强 先 生	博士学位，主任医师，教授，博士研究生导师。现任复旦大学附属华山医院神经科主任，复旦大学神经病学研究所副所长，国家医学神经生物学重点实验室副主任。担任中国卒中学会副会长、中华医学会神经病学分会常务委员兼全国脑血管病学组副组长；中华预防医学会卒中预防与控制分会常务委员；上海医师协会市神经内科医师分会会长；上海市神经内科医疗质量控制中心主任；任核心期刊中国卒中杂志、中国临床神经科学及神经损伤与功能重建杂志副主编。2016 年 9 月起任公司独立董事。
杨 政 先 生	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。
仲伯华 先 生	教授，博士生导师。曾任军事医学科学院毒物药物研究所研究员、沈阳药科大学兼职教授、药典委员会委员。作为第一发明人申请专利 66 项，其中 39 项已获得授权；发表论文 50 余篇。2016 年 9 月起任公司董事会独立董事。
江希明 先 生	本科学历，高级工程师。2000 年 11 月起任公司监事会主席。
李 蕊 女 士	本科学历，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 月起任公司监事。
戴高明 先 生	本科学历，2009 年 9 月进入江苏康缘集团有限责任公司任法务专员，2012 年 11 月调入本公司法律事务部，现任公司法律事务部经理。2016 年 9 月起任公司监事。
刘五生 先 生	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 月至 2016 年 8 月任公司副总经理，2016 年 9 月起任公司常务副总经理。
夏 月 先 生	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 月至 2016 年 9 月任公司董事，2016 年 9 月起任公司副总经理。
杨永春 先 生	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。
万延环 先 生	本科学历，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。
毕宇安 女 士	本科学历，高级工程师。2000 年进入公司，历任检测分析部经理、研究院副院长、科研总监等。2016 年 7 月起任公司副总经理。
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 月至今担任公司财务总监，2016 年 9 月起兼任公司董事会秘书。
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 月至 2016 年 9 月任公司副董事长，现兼任江苏康缘集团有限责任公司副董事长。

侯惠民先生	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 月至 2016 年 9 月任公司独立董事。
王广基先生	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 月至 2016 年 9 月任公司独立董事。
李军先生	本科学历。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 月至 2016 年 9 月任公司监事。

## 其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 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	2005-12-25	
杨寅	江苏康缘集团有限责任公司	副董事长	2007-11-02	
夏月	江苏康缘集团有限责任公司	董事	2010-11-02	
凌娅	江苏康缘集团有限责任公司	董事	2007-11-02	
程凡	江苏康缘集团有限责任公司	董事	2007-11-02	
李军	江苏康缘集团有限责任公司	财务部经理	2006-05-10	
李蕊	江苏康缘集团有限责任公司	审计部经理	2007-10-20	

## (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
董强	复旦大学附属华山医院	神经科主任、教授	1994-07-10	
仲伯华	泰州华元医药科技有限公司	法定代表人、执行董事	2017-01-11	
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	2005-06-13	
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	
凌娅	江苏康缘医药商业有限公司	法定代表人、董事长	2016-11-28	
侯惠民	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	董事长	1996-06-10	
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	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用



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	736.38 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	736.38 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董 强	独立董事	选举	董事会换届
杨 政	独立董事	选举	董事会换届
仲伯华	独立董事	选举	董事会换届
侯惠民	独立董事	离任	董事会换届
王广基	独立董事	离任	董事会换届
凌 娅	副总经理	离任	董事会、高级管理人员换届
凌 娅	副董事长	聘任	董事会、高级管理人员换届
程 凡	董事会秘书	离任	董事会、高级管理人员换届
程 凡	董事	选举	董事会、高级管理人员换届
王振中	董事	选举	董事会、高级管理人员换届
刘五生	常务副总经理	聘任	董事会、高级管理人员换届
夏 月	董事	离任	董事会、高级管理人员换届
夏 月	副总经理	聘任	董事会、高级管理人员换届
尹洪刚	董事会秘书、财务总监	聘任	董事会、高级管理人员换届
戴高明	监事	选举	监事会换届
杨 寅	副董事长	离任	董事会换届
李 军	监事	离任	监事会换届

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,563
主要子公司在职员工的数量	1,161
在职员工的数量合计	5,724
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	1,133
销售人员	2,779
技术人员	289
财务人员	51
行政人员	311

合计	4,563
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
博士及博士以上	23
硕 士	164
大 学	1,219
大 专	2,069
中专及中专以下	1,088
合计	4,563

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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，根据学历、职称进行补充薪酬，同时按照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，激励高绩效员工。

2017 年公司将根据宏观经济状况、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普调，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

√适用 □不适用

公司基于“以人为本”的管理理念，构建符合现代企业管理制度的人力资源管理体系。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。公司重视提升人才队伍的发展与提升，针对各类人才配套制定了相应的人才发展机制，坚持并不断完善管理和技术“双通道”晋升机制及人才培养，鼓励员工与企业共同发展。

为培养符合公司战略发展要求的后备人才，按照定制化人才培养方式，建立“高校康缘班”和“公司营销班”，形成“人才蓄水池”功能，解决用人问题的同时又承担了社会责任。公司推行了“医院主管专业项目培训”，提供机会助力员工实现其价值和目标，增强员工的自豪感和归属感。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

适用 不适用

## 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
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn（公告编号：2016-015）	2016 年 5 月 10 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn（公告编号：2016-026）	2016 年 9 月 6 日

## 股东大会情况说明

适用 不适用

**2015 年年度股东大会审议通过了如下议案：**《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《董事会 2015 年度工作报告》、《监事会 2015 年度工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 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 2016 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 2016 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于拟发行超短期融资券的议案》。

**2016 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：**《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》、《关于换届选举第六届监事会监事的议案》。

## 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	9	9	4	0	0	否	2
凌娅	否	9	9	4	0	0	否	2
程凡	否	4	4	2	0	0	否	2
王振中	否	4	4	2	0	0	否	2
夏月	否	5	5	2	0	0	否	2

杨寅	否	5	5	2	0	0	否	0
董强	是	4	4	2	0	0	否	1
杨政	是	9	9	4	0	0	否	2
仲伯华	是	4	4	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

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 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

适用 不适用

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《2016 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2017 年 3 月 31 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**

适用 不适用

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《2016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[2017]第ZH10122号），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2017年3月31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**

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 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）注册会计师孙晓爽、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【2017】第 ZH10117 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 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：孙晓爽

中国注册会计师：黄海洋

中国·上海

二〇一七年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	248,391,832.33	221,716,287.08
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)	842,683,359.01	709,374,910.40
应收账款	(三)	975,742,050.02	956,309,810.30
预付款项	(四)	27,144,343.36	28,675,087.40
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)	51,116,716.79	50,786,318.62
买入返售金融资产			
存货	(六)	192,236,251.39	187,850,105.20
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)	6,310,053.32	10,853,684.83
流动资产合计		2,343,624,606.22	2,165,566,203.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	20,654,100.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	3,979,953.99	3,978,529.97
投资性房地产			
固定资产	(十)	1,861,957,567.72	1,622,791,154.66
在建工程	(十一)	16,254,741.31	92,325,802.64
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	(十二)	314,356,799.04	295,929,763.23
开发支出	(十三)	69,585,000.00	18,000,000.00
商誉	(十四)	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	(十五)	6,637,684.71	4,453,980.08
递延所得税资产	(十六)	9,174,167.05	10,081,966.53
其他非流动资产	(十七)	24,891,888.71	32,386,759.10
非流动资产合计		2,386,480,760.67	2,138,936,814.35



资产总计		4,730,105,366.89	4,304,503,018.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十八）	229,880,102.31	343,000,000.00
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	（十九）		86,900,000.00
应付账款	（二十）	255,858,276.28	253,566,639.80
预收款项	（二十一）	45,477,324.72	43,498,425.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	7,411,951.13	7,205,285.50
应交税费	（二十三）	72,528,826.68	75,075,683.26
应付利息	（二十四）	4,386,268.75	1,661,531.18
应付股利	（二十五）	8,437.50	24,375.00
其他应付款	（二十六）	478,867,332.70	393,885,068.87
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	（二十七）	45,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	（二十八）	300,000,000.00	
流动负债合计		1,439,418,520.07	1,284,817,009.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十九）		45,000,000.00
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	（三十）	2,139,581.00	2,353,672.00
预计负债			
递延收益	（三十一）	82,729,133.61	101,585,429.92
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		84,868,714.61	148,939,101.92
负债合计		1,524,287,234.68	1,433,756,111.49
<b>所有者权益</b>			
股本	(三十二)	616,449,121.00	513,707,601.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	520,433,141.68	520,433,141.68
减：库存股			
其他综合收益	(三十四)	-197,442.15	-219,341.46
专项储备			
盈余公积	(三十五)	274,769,005.39	237,552,889.89
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	1,731,848,678.28	1,539,161,950.91
归属于母公司所有者权益合计		3,143,302,504.20	2,810,636,242.02
少数股东权益		62,515,628.01	60,110,664.67
所有者权益合计		3,205,818,132.21	2,870,746,906.69
负债和所有者权益总计		4,730,105,366.89	4,304,503,018.18

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

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		177,630,964.85	164,310,146.60
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		678,178,494.83	629,712,906.75
应收账款	(一)	933,037,857.24	827,238,807.78
预付款项		24,372,365.48	22,696,079.01
应收利息			
应收股利		4,759,107.34	4,759,107.34
其他应收款	(二)	342,803,176.92	251,689,188.08
存货		166,681,188.15	163,064,614.72
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		2,327,463,154.81	2,063,470,850.28
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		20,654,100.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	204,534,036.66	189,532,612.64
投资性房地产			
固定资产		1,572,267,274.26	1,375,363,472.18
在建工程		11,266,315.06	43,025,950.72
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		249,568,164.22	226,884,874.59
开发支出		18,000,000.00	18,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		5,934,505.49	3,457,147.23
递延所得税资产		3,864,098.62	5,977,513.48
其他非流动资产		19,343,532.74	19,699,254.78
非流动资产合计		2,105,432,027.05	1,881,940,825.62
资产总计		4,432,895,181.86	3,945,411,675.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		229,880,102.31	283,000,000.00
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
应付账款		168,130,866.84	192,880,487.28

预收款项		25,155,798.56	18,505,611.15
应付职工薪酬		4,248,741.78	4,610,831.32
应交税费		58,058,800.54	63,923,402.50
应付利息		4,386,268.75	657,197.84
应付股利			
其他应付款		429,304,944.60	313,867,062.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	
流动负债合计		1,264,165,523.38	1,044,344,592.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			45,000,000.00
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		2,139,581.00	2,353,672.00
预计负债			
递延收益		60,056,183.51	78,244,064.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,195,764.51	125,597,736.66
负债合计		1,326,361,287.89	1,169,942,328.88
<b>所有者权益：</b>			
股本		616,449,121.00	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		272,961,844.83	235,745,729.33
未分配利润		1,696,552,854.93	1,505,445,943.48
所有者权益合计		3,106,533,893.97	2,775,469,347.02
负债和所有者权益总计		4,432,895,181.86	3,945,411,675.90

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**  
2016 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
一、营业总收入		3,000,277,807.29	2,820,446,284.24
其中：营业收入	(三十七)	3,000,277,807.29	2,820,446,284.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,613,992,639.22	2,421,044,793.37
其中：营业成本	(三十七)	760,742,273.62	713,821,583.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十八)	58,569,104.54	46,417,742.57
销售费用	(三十九)	1,340,605,021.72	1,214,827,704.52
管理费用	(四十)	409,630,563.96	398,621,030.49
财务费用	(四十一)	42,879,536.32	44,009,913.68
资产减值损失	(四十二)	1,566,139.06	3,346,818.13
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）	(四十三)	490,475.03	-683,799.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,424.02	2,183.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		386,775,643.10	398,717,691.70
加：营业外收入	(四十四)	49,051,502.54	23,691,926.39
其中：非流动资产处置利得		1,934,465.79	1,610,210.12
减：营业外支出	(四十五)	6,342,135.09	3,640,373.60
其中：非流动资产处置损失		1,225,594.67	469,067.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		429,485,010.55	418,769,244.49
减：所得税费用	(四十六)	53,339,076.26	53,525,809.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		376,145,934.29	365,243,434.86
归属于母公司所有者的净利润		373,740,970.95	362,336,257.61
少数股东损益		2,404,963.34	2,907,177.25
六、其他综合收益的税后净额		21,899.31	629,402.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,899.31	629,402.03
(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		376,167,833.60	365,872,836.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		373,762,870.26	362,965,659.64
归属于少数股东的综合收益总额		2,404,963.34	2,907,177.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.61	0.59
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.61	0.59

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**  
2016 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
一、营业收入	(四)	2,602,376,138.48	2,407,335,933.97
减：营业成本	(四)	674,946,946.23	627,620,809.06
税金及附加		50,052,513.02	39,499,326.55
销售费用		1,115,291,373.47	963,791,603.17
管理费用		357,353,869.94	351,301,909.64
财务费用		32,975,120.97	29,652,840.84
资产减值损失		-14,634,983.61	8,848,514.82
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)	1,424.02	-462,709.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,424.02	2,183.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		386,392,722.48	386,158,220.87
加：营业外收入		45,583,310.40	22,845,670.90
其中：非流动资产处置利得		1,934,465.79	1,610,210.12
减：营业外支出		6,247,104.35	3,559,553.70
其中：非流动资产处置损失		1,138,474.35	441,828.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		425,728,928.53	405,444,338.07
减：所得税费用		53,567,773.50	51,306,409.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		372,161,155.03	354,137,928.82
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		372,161,155.03	354,137,928.82
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

2016 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		3,240,434,000.60	3,017,502,017.86
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		83,885,221.91	58,657,730.38
经营活动现金流入小计		3,324,319,222.51	3,076,159,748.24
购买商品、接受劳务支付的现金		682,736,660.53	555,166,072.29
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		423,816,262.22	378,431,198.66
支付的各项税费		539,504,405.00	475,572,736.86
支付其他与经营活动有关的现金		1,379,244,195.17	1,152,194,019.57
经营活动现金流出小计		3,025,301,522.92	2,561,364,027.38
经营活动产生的现金流量净额		299,017,699.59	514,795,720.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,150,000.00	60,350,000.00
取得投资收益收到的现金		413,356.82	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		9,315,015.10	3,116,905.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,270,200.00	1,903,394.72
收到其他与投资活动有关的现金		6,195,728.53	29,185,500.00
投资活动现金流入小计		54,344,300.45	94,836,720.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		325,240,299.52	374,795,500.97
投资支付的现金		47,504,100.00	69,650,000.00
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			1,989,704.88
投资活动现金流出小计		372,744,399.52	446,435,205.85



投资活动产生的现金流量净额		-318,400,099.07	-351,598,485.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,578,370,000.00	1,397,574,286.67
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		2,578,370,000.00	1,397,574,286.67
偿还债务支付的现金		2,472,333,988.69	1,806,090,595.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,993,056.85	86,591,587.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,532,327,045.54	1,892,682,183.45
筹资活动产生的现金流量净额		46,042,954.46	-495,107,896.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,990.27	84,729.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		26,675,545.25	-331,825,932.27
加：期初现金及现金等价物余额		221,716,287.08	553,542,219.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,391,832.33	221,716,287.08

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

2016 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		2,912,077,976.90	2,536,707,378.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,898,108.72	75,531,705.07
经营活动现金流入小计		2,937,976,085.62	2,612,239,083.72
购买商品、接受劳务支付的现金		655,644,722.19	472,714,689.36
支付给职工以及为职工支付的现金		356,146,618.05	318,646,763.87
支付的各项税费		471,904,016.20	400,823,375.58
支付其他与经营活动有关的现金		1,150,659,701.78	1,128,193,911.44
经营活动现金流出小计		2,634,355,058.22	2,320,378,740.25
经营活动产生的现金流量净额		303,621,027.40	291,860,343.47
<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		9,303,523.36	3,053,075.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,270,200.00	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		11,573,723.36	14,770,295.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,870,628.75	331,301,763.83
投资支付的现金		20,654,100.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		347,524,728.75	341,301,763.83
投资活动产生的现金流量净额		-335,951,005.39	-326,531,467.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,388,370,000.00	1,182,574,286.67
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		2,388,370,000.00	1,182,574,286.67
偿还债务支付的现金		2,222,333,988.69	1,390,090,595.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,985,215.07	73,795,937.10
支付其他与筹资活动有关的现金		70,400,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,342,719,203.76	1,463,886,532.83
筹资活动产生的现金流量净额		45,650,796.24	-281,312,246.16
<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>		13,320,818.25	-315,983,370.56
加：期初现金及现金等价物余额		164,310,146.60	480,293,517.16

六、期末现金及现金等价物余额		177,630,964.85	164,310,146.60
----------------	--	----------------	----------------

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  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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		-219,341.46		237,552,889.89		1,539,161,950.91	60,110,664.67	2,870,746,906.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,741,520.00						21,899.31		37,216,115.50		192,686,727.37	2,404,963.34	335,071,225.52
（一）综合收益总额							21,899.31				373,740,970.95	2,404,963.34	376,167,833.60
（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									37,216,115.50		-181,054,243.58		-143,838,128.08
1. 提取盈余公积									37,216,115.50		-37,216,115.50		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-143,838,128.08		-143,838,128.08

4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	102,741,520.00										102,741,520.00
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	102,741,520.00										102,741,520.00
(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	616,449,121.00			520,433,141.68	-197,442.15		274,769,005.39		1,731,848,678.28	62,515,628.01	3,205,818,132.21

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	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													0.00
1. 股东投入的普通股													0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配						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

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

2016 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	513,707,601.00				520,570,073.21				235,745,729.33	1,505,445,943.48	2,775,469,347.02
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				235,745,729.33	1,505,445,943.48	2,775,469,347.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	102,741,520.00								37,216,115.50	191,106,911.45	331,064,546.95
(一) 综合收益总额										372,161,155.03	372,161,155.03
(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									37,216,115.50	-181,054,243.58	-143,838,128.08
1. 提取盈余公积									37,216,115.50	-37,216,115.50	
2. 对所有者(或股东)的分配										-143,838,128.08	-143,838,128.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	102,741,520.00										102,741,520.00
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	102,741,520.00									102,741,520.00	
（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	616,449,121.00				520,570,073.21				272,961,844.83	1,696,552,854.93	3,106,533,893.97

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	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											
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

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

√适用 □不适用

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。

2016年5月9日，经公司2015年度股东大会审议，通过了《公司2015年度利润分配预案》，以公司总股本51,370.7601万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），并每10股送红股2股。截至2016年6月30日止，公司已将未分配利润10,274.1520万元转增股本。截至2016年6月30日止，变更后的注册资本为人民币61,644.9121万元、累计实收资本（股本）人民币61,644.9121万元。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数61,644.9121万股，公司注册资本为人民币61,644.9121万元。

公司经营范围为：冻干粉针剂、小容量注射剂、大容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、丸剂、滴丸剂、茶剂、酏剂（内服）、中药前处理及提取、原料药（龙血竭酚类提取物、藤黄酸、银杏二萜内酯、淫羊藿总黄酮提取物、香菇多糖、苻蓉总苷）、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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2017年3月29日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2016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

子公司名称
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
上海图锋医药科技有限公司
康缘华威医药有限公司

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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（下降幅度达可供出售金融资产购买成本 50% 以上时），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

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额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：

适用  不适用

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：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单独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**

适用 不适用

**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. 划分为持有待售资产

适用 不适用

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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。

## 15. 投资性房地产

不适用



**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	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**

√适用 □不适用

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。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 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。

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 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

适用 不适用

### 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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

### (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

√适用 □不适用

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)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 25. 预计负债

适用 不适用

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。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



## 28. 收入

适用 不适用

### 1、 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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、清偿负债同时进行时，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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)	调增税金及附加本年金额9,165,863.94元,调减管理费用本年金额9,165,863.94元。

## (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为有效提升公司财务核算的效率,更加客观公允的反映公司财务状况及经营成果,		2016年1月1日	本次会计估计变更对公司2016年度合并报表净利润不产生影响,对2016年度母公司报表净利润的影响金额为:-30,139,051.75元。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	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%
康缘华威医药有限公司	25%
上海图锋医药科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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 2016 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责任公司 2016 年度符合小微企业标准，享受小微企业各项税收优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,840.98	87,985.31
银行存款	248,269,991.35	221,628,301.77
其他货币资金		
合计	248,391,832.33	221,716,287.08
其中：存放在境外的款项总额	210,463.79	241,967.51

#### 其他说明

截至 2016 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	842,683,359.01	681,727,070.16

商业承兑票据		27,647,840.24
合计	842,683,359.01	709,374,910.40

(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	225,958,603.61	
已贴现未到期银行承兑票据	509,371,163.31	
合计	735,329,766.92	

(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

### 3、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	998,017,244.02	100.00	22,275,194.00	2.23	975,742,050.02	976,851,534.45	100.00	20,541,724.15	2.10	956,309,810.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	998,017,244.02	/	22,275,194.00	/	975,742,050.02	976,851,534.45	/	20,541,724.15	/	956,309,810.30

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	941,005,549.33	4,705,027.73	0.50
1 至 2 年	13,383,749.04	1,338,374.90	10.00
2 至 3 年	27,910,907.32	8,373,272.20	30.00
3 年以上	15,717,038.33	7,858,519.17	50.00
合计	998,017,244.02	22,275,194.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,942,668.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	209,199.05

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	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	45,241,362.13	4.53	299,128.39
第二名	44,111,402.16	4.42	871,226.93
第三名	37,607,306.00	3.77	199,985.37
第四名	27,712,919.91	2.78	138,564.60
第五名	26,255,054.28	2.63	131,275.27
合计	180,928,044.48	18.13	1,640,180.56

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,555,213.00	86.78	18,925,166.76	66.00
1 至 2 年	1,517,305.60	5.59	5,129,029.43	17.89
2 至 3 年	505,176.29	1.86	3,591,475.79	12.52
3 年以上	1,566,648.47	5.77	1,029,415.42	3.59
合计	27,144,343.36	100.00	28,675,087.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位	性质	期末余额	未结转原因
第一名	预付研发项目款	790,000.00	项目未结束
合计		790,000.00	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	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	4,000,000.00	14.74
第二名	预付研发项目款	3,700,000.00	13.63
第三名	预付广告费	3,586,056.00	13.21
第四名	预付研发项目款	1,390,000.00	5.12
第五名	预付药材款	1,201,915.24	4.43
合计		13,877,971.24	51.13



5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,235,141.35	100.00	5,118,424.56	9.10	51,116,716.79	56,823,051.54	100.00	6,036,732.92	10.62	50,786,318.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	56,235,141.35	/	5,118,424.56	/	51,116,716.79	56,823,051.54	/	6,036,732.92	/	50,786,318.62

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	39,280,484.25	196,402.43	0.50
1 至 2 年	8,056,692.75	805,669.28	10.00
2 至 3 年	1,663,146.64	498,944.00	30.00
3 年以上	7,234,817.71	3,617,408.85	50.00
合计	56,235,141.35	5,118,424.56	

## (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 918,308.36 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 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	32,310,248.79	33,777,043.44
应收售房款	4,669,880.00	11,668,400.00
其他往来	19,255,012.56	11,377,608.10
合计	56,235,141.35	56,823,051.54

## (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	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,000,000.00	1 年以内	8.89	25,000.00
第二名	应收售房款	4,669,880.00	1 年以内	8.30	23,349.40
第三名	代垫款项	1,257,766.00	1 至 2 年	2.24	125,776.60
第四名	应收技术返还款	1,000,000.00	1 年以内	1.78	5,000.00
第五名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	1.78	5,000.00
合计	/	12,927,646.00	/	22.99	184,126.00

## 6、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,354,984.75	55,259.72	72,299,725.03	52,581,568.44	64,034.22	52,517,534.22
在产品	48,881,895.31		48,881,895.31	77,415,666.29		77,415,666.29
库存商品	71,566,936.65	666,109.53	70,900,827.12	59,412,576.83	1,746,741.54	57,665,835.29
周转材料	153,803.93		153,803.93	251,069.40		251,069.40
合计	192,957,620.64	721,369.25	192,236,251.39	189,660,880.96	1,810,775.76	187,850,105.20

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	64,034.22			8,774.50		55,259.72
库存商品	1,746,741.54	541,778.52		1,622,410.53		666,109.53
合计	1,810,775.76	541,778.52		1,631,185.03		721,369.25

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品		9,300,000.00
待抵扣税金	6,253,243.40	1,532,684.83
待摊费用	56,809.92	21,000.00
合计	6,310,053.32	10,853,684.83

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,654,100.00		20,654,100.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	20,654,100.00		20,654,100.00			
合计	20,654,100.00		20,654,100.00			

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
BAY CITY CAPITAL GF XINDE INTERNATIONAL LIFE SCIENCES USD FUND, L. P.		20,654,100.00		20,654,100.00						
合计		20,654,100.00		20,654,100.00					/	

期末公司可供出售金融资产为购买广发信德 Bay City Capital 国际生命科学美元基金款项。

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		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	其他		
三、联营企业							
北京健坤和医药科技有限公司	3,978,529.97	1,424.02			3,979,953.99		
小计	3,978,529.97	1,424.02			3,979,953.99		

合计	3,978,529.97	1,424.02				3,979,953.99	
----	--------------	----------	--	--	--	--------------	--

## 10、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,281,629,712.90	38,426,259.67	502,773,218.17	193,782,193.49	78,110,773.41	2,094,722,157.64
2. 本期增加金额	282,951,160.99	2,919,856.96	52,630,100.13	9,889,158.29	4,980,555.75	353,370,832.12
(1) 购置	82,473,126.71	2,919,856.96	15,265,813.23	9,889,158.29	4,980,555.75	115,528,510.94
(2) 在建工程转入	200,478,034.28		37,364,286.90			237,842,321.18
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	800,763.56	10,804,739.94	9,048,223.28	5,928,764.07	3,056,939.21	29,639,430.06
(1) 处置或报废	800,763.56	10,804,739.94	9,048,223.28	5,928,764.07	3,056,939.21	29,639,430.06
4. 期末余额	1,563,780,110.33	30,541,376.69	546,355,095.02	197,742,587.71	80,034,389.95	2,418,453,559.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	151,001,771.03	24,958,542.94	124,215,006.67	119,762,421.75	51,332,312.68	471,270,055.07
2. 本期增加金额	41,483,002.10	2,881,074.15	43,267,817.56	15,086,503.15	7,384,351.74	110,102,748.70
(1) 计提	41,483,002.10	2,881,074.15	43,267,817.56	15,086,503.15	7,384,351.74	110,102,748.70
3. 本期减少金额	90,401.04	10,129,630.41	7,311,950.45	5,009,610.67	2,846,263.25	25,387,855.82
(1) 处置或报废	90,401.04	10,129,630.41	7,311,950.45	5,009,610.67	2,846,263.25	25,387,855.82
4. 期末余额	192,394,372.09	17,709,986.68	160,170,873.78	129,839,314.23	55,870,401.17	555,984,947.95
三、减值准备						
1. 期初余额	357,426.97	90,919.98	5,452.63	8,535.99	198,612.34	660,947.91
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额		90,919.98	2,238.48	3,311.33	53,434.09	149,903.88
4. 期末余额	357,426.97		3,214.15	5,224.66	145,178.25	511,044.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,371,028,311.27	12,831,390.01	386,181,007.09	67,898,048.82	24,018,810.53	1,861,957,567.72
2. 期初账面价值	1,130,270,514.90	13,376,796.75	378,552,758.87	74,011,235.75	26,579,848.39	1,622,791,154.66

## (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
康缘股份-数字智能化提取工厂	301,437,643.85	房产证正在办理中，尚未取得
康缘股份-上海星月科技园(星月金融湾3号)	42,380,952.38	房产证正在办理中，尚未取得
康缘股份-上海星月科技园(星月金融湾5号)	42,380,952.38	房产证正在办理中，尚未取得
康缘股份-江宁新建化合物车间	4,693,143.47	房产证正在办理中，尚未取得
康缘股份-康缘学院项目	102,154,515.34	房产证正在办理中，尚未取得
德福康缘-办公楼	23,937,011.84	房产证正在办理中，尚未取得
德福康缘-生产车间	133,583,775.64	房产证正在办理中，尚未取得
康缘桔都-生产车间及配套工程	44,727,230.85	房产证正在办理中，尚未取得

## 11、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建化合物中试研究平台项目				8,675,177.58		8,675,177.58
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
康缘阳光医药产业园	2,444,678.03		2,444,678.03	2,444,678.03		2,444,678.03
德福康缘软胶囊生产线(二期)	2,543,748.22		2,543,748.22	2,387,224.62		2,387,224.62
康缘大健康食品项目	723,048.51		723,048.51			
口服液车间改造项目	8,511,386.21		8,511,386.21			
制剂车间改造项目	2,031,880.34		2,031,880.34			
合计	16,254,741.31		16,254,741.31	92,325,802.64		92,325,802.64

(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
智能化植物提取物精制项目附属工程	4000 万元		38,656,321.48	38,656,321.48			100.00	完工				自有资金、贷款
康缘江宁医药产业园配套项目附属工程	1200 万元		10,137,223.72	10,137,223.72			100.00	完工				自有资金
江宁科研中心项目	150 万元		1,410,203.17	1,410,203.17			100.00	完工				自有资金
新建化合物中试研究平台项目	1020 万元	8,675,177.58	831,994.02	9,507,171.60			100.00	完工				自有资金
康缘学院项目	13,000.00 万元	33,497,566.54	86,633,222.22	120,130,788.76			100.00	完工				自有资金
江宁工业园停车场	200 万元	853,206.60	1,144,685.43	1,997,892.03			100.00	完工				自有资金
康缘大健康食品项目	4800 万		723,048.51			723,048.51	1.51	在建				自有资金
口服液车间改造项目	1735 万		8,511,386.21			8,511,386.21	49.06	在建				自有资金
制剂车间改造项目	725 万		2,031,880.34			2,031,880.34	28.03	在建				自有资金
康缘桔都综合制剂车间技改工程(一期)	6000 万元	44,467,949.27	11,293,104.070	55,761,053.34			100.00	完工				自有资金
康缘阳光医药产业园	250 万元	2,444,678.03				2,444,678.03		暂停				自有资金
德福康缘软胶囊生产基地	2,270 万元	2,387,224.62	156,523.60			2,543,748.22		在建				自有资金
其他零星工程			241,667.08	241,667.08				完工				自有资金
合计		92,325,802.64	161,771,259.85	237,842,321.18		16,254,741.31	/	/			/	/

## 12、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	147,438,592.78	251,460,000.00	10,521,085.15	409,419,677.93
2. 本期增加金额	3,207,575.05	43,360,000.00	595,136.76	47,162,711.81
(1) 购置	3,207,575.05	43,360,000.00	595,136.76	47,162,711.81
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	150,646,167.83	294,820,000.00	11,116,221.91	456,582,389.74
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,683,233.36	89,610,452.85	6,196,228.49	113,489,914.70
2. 本期增加金额	3,116,825.04	23,508,971.04	2,109,879.92	28,735,676.00
(1) 计提	3,116,825.04	23,508,971.04	2,109,879.92	28,735,676.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	20,800,058.40	113,119,423.89	8,306,108.41	142,225,590.70
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	129,846,109.43	181,700,576.11	2,810,113.50	314,356,799.04
2. 期初账面价值	129,755,359.42	161,849,547.15	4,324,856.66	295,929,763.23

## 13、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		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
六味地黄糖苷片	18,000,000.00					18,000,000.00
吡仑帕奈及片			4,275,000.00			4,275,000.00
博舒替尼			4,275,000.00			4,275,000.00
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液			4,275,000.00			4,275,000.00
替米沙坦氢氯地平片			4,275,000.00			4,275,000.00
阿卡他定			4,275,000.00			4,275,000.00
盐酸维拉佐酮			4,275,000.00			4,275,000.00
盐酸罗卡色林			4,275,000.00			4,275,000.00
卡博替尼			4,275,000.00			4,275,000.00
替比培南酯及颗粒			4,275,000.00			4,275,000.00



依折麦布			2,280,000.00			2,280,000.00
舒马普坦			4,275,000.00			4,275,000.00
恩格列净			4,275,000.00			4,275,000.00
泊沙康唑			2,280,000.00			2,280,000.00
合计	18,000,000.00		51,585,000.00			69,585,000.00

#### 14、商誉

##### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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). 商誉减值准备

本期商誉未发生减值

#### 15、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	944,269.18		241,089.96	703,179.22
南京研究院装修费用		4,773,043.34	928,091.76	3,844,951.58
车间环氧地坪	52,563.67		52,563.67	
泰山路车间维修	3,457,147.23		1,367,593.32	2,089,553.91
合计	4,453,980.08	4,773,043.34	2,589,338.71	6,637,684.71

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	27,766,101.68	5,408,598.88	28,597,144.38	5,255,320.66
内部交易未实现利润	1,978,951.48	353,367.42	2,812,950.20	421,942.53
可抵扣亏损	18,919,561.48	3,412,200.75	22,524,688.96	4,404,703.34
合计	48,664,614.64	9,174,167.05	53,934,783.54	10,081,966.53

#### 17、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	19,665,202.79	17,562,775.09
预付现代化中药产业化生产基地项目工	4,050,910.72	4,566,971.20

程款		
预付康缘学院项目工程款	1,175,775.20	2,194,869.69
预付康缘桔都综合制剂车间技改工程款		444,073.54
预付康缘阳光产业园项目土地款		7,618,069.58
合计	24,891,888.71	32,386,759.10

## 18、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		60,000,000.00
信用借款	229,880,102.31	283,000,000.00
合计	229,880,102.31	343,000,000.00

## 19、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
合计		86,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 20、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	242,357,705.31	219,429,995.80
1-2 年	3,653,002.63	2,152,802.34
2-3 年	850,403.50	27,750,347.06
3 年以上	8,997,164.84	4,233,494.60
合计	255,858,276.28	253,566,639.80

### (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	5,017,630.00	尚未支付的材料款
第二名	1,311,500.00	尚未支付的工程款
第三名	749,719.92	尚未支付的药材款
合计	7,078,849.92	/

## 21、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	36,968,412.77	20,650,445.99
1-2 年	2,113,399.75	7,142,455.06
2-3 年	4,825,019.20	12,971,307.19
3 年以上	1,570,493.00	2,734,217.72
合计	45,477,324.72	43,498,425.96

## (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	1,567,592.08	预收货款
第二名	807,659.08	预收货款
第三名	717,840.00	预收货款
第四名	571,200.00	预收货款
第五名	515,316.64	预收货款
合计	4,179,607.80	/

## 22、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	6,990,146.27	393,632,269.06	393,430,400.72	7,192,014.61
二、离职后福利-设定提存计划	215,139.23	32,361,466.16	32,356,668.87	219,936.52
合计	7,205,285.50	425,993,735.22	425,787,069.59	7,411,951.13

## (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	4,939,728.40	346,710,735.74	345,432,386.41	6,218,077.73
二、职工福利费		20,265,348.10	20,265,348.10	
三、社会保险费	104,709.58	12,323,460.68	12,379,480.57	48,689.69
其中：医疗保险费	19,304.70	10,829,560.53	10,827,054.54	21,810.69
工伤保险费		1,130,489.70	1,130,489.70	
生育保险费	85,404.88	363,410.45	421,936.33	26,879.00
四、住房公积金	1,104.00	12,045,423.28	12,046,527.28	
五、工会经费和职工教育经费	1,944,604.29	2,287,301.26	3,306,658.36	925,247.19
合计	6,990,146.27	393,632,269.06	393,430,400.72	7,192,014.61

## (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	211,104.27	30,883,995.58	30,879,838.47	215,261.38
2、失业保险费	4,034.96	1,477,470.58	1,476,830.40	4,675.14
合计	215,139.23	32,361,466.16	32,356,668.87	219,936.52

**23、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,553,082.11	37,905,874.99
企业所得税	20,330,054.64	26,224,583.05
个人所得税	1,070,454.82	479,515.20
城市维护建设税	4,629,554.13	4,610,680.33
房产税	2,912,906.07	1,915,476.39
教育费附加	3,213,721.25	3,199,262.43
土地使用税	712,691.73	641,580.50
印花税	106,361.93	98,710.37
合计	72,528,826.68	75,075,683.26

**24、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	64,006.25	171,917.01
短期借款应付利息	4,322,262.50	1,489,614.17
合计	4,386,268.75	1,661,531.18

**25、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	8,437.50	24,375.00
合计	8,437.50	24,375.00

**26、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	428,229,083.49	286,525,245.29
1-2年	6,286,521.53	52,588,875.76
2-3年	10,797,373.76	31,516,254.83
3年以上	33,554,353.92	23,254,692.99
合计	478,867,332.70	393,885,068.87

**(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	8,333,694.80	其他往来款
第二名	5,000,000.00	销售保证金
第三名	4,776,691.11	其他往来款
第四名	4,200,000.00	销售保证金
合计	22,310,385.91	/

**27、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	45,000,000.00	80,000,000.00
合计	45,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额
中国进出口银行	2012/7/30	2017/3/16	45,000,000.00
合计			45,000,000.00

**28、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

**29、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		45,000,000.00
信用借款		
合计		45,000,000.00

长期借款分类的说明：

① 截止 2016 年 12 月 31 日，公司在中国进出口银行南京分行借款人民币 4500 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 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 2016 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。

### 30、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
连云港市财政局-技改专项技术贴息	2,353,672.00		214,091.00	2,139,581.00	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	2,353,672.00		214,091.00	2,139,581.00	/

### 31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与收益相关的递延收益	42,729,433.85	12,017,500.00	28,392,657.79	26,354,276.06	
与资产相关的递延收益	58,855,996.07		2,481,138.52	56,374,857.55	
合计	101,585,429.92	12,017,500.00	30,873,796.31	82,729,133.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	15,450,000.00		1,545,000.00		13,905,000.00	与资产相关
偏头痛治疗药物天舒胶囊大品种技术改造	5,892,804.79				5,892,804.79	与资产相关
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	与资产相关
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	2,279,904.50				2,279,904.50	与资产相关
康缘股份江宁工业国土土地补助	12,025,244.52		267,723.36		11,757,521.16	与资产相关
德福康缘与土地相关的补助	9,288,992.26		211,113.48		9,077,878.78	与资产相关
康缘桔都与土地相关的补助	13,719,050.00		457,301.68		13,261,748.32	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	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关

的研制开发及产业化						
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	38,736,110.85	6,890,000.00	28,252,032.79		17,374,078.06	与收益相关
2014 年度有关国家科技计划项目款项	500,000.00				500,000.00	与收益相关
新型手足口病药物及其制剂的临床前研究		150,000.00			150,000.00	与收益相关
脑梗塞（恢复期）治疗药物龙血通胶囊的国际合作研发与产业化		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
中成药智能制造技术研发中心建设项目		1,350,000.00	140,625.00		1,209,375.00	与收益相关
六大人才高峰-散结镇痛胶囊物质基础及其血清药物化学的研究	60,000.00				60,000.00	与收益相关
治疗支气管哮喘急性发作期（热哮）经典名方定喘汤的研究		927,500.00			927,500.00	与收益相关
中药数字化智能制造关键技术高价值专利培育示范中心		700,000.00			700,000.00	与收益相关
江苏财政厅、江苏省科学技术厅-科技创新与成果转化相关项目	333,323.00				333,323.00	与收益相关
合计	101,585,429.92	12,017,500.00	30,873,796.31		82,729,133.61	/

### 32、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	513,707,601.00		102,741,520.00			102,741,520.00	616,449,121.00

### 33、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

### 34、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	减：前期计	减：所	税后	

		所得 税前 发生 额	入其他综合 收益当期转 入损益	得税 费用	归 属 于 母 公 司	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	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15
外币财务报表折算差额	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15
其他综合收益合计	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15

### 35、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	237,552,889.89	37,216,115.50		274,769,005.39
任意盈余公积				
合计	237,552,889.89	37,216,115.50		274,769,005.39

### 36、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,539,161,950.91	1,263,610,246.28
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	1,539,161,950.91	1,263,610,246.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	373,740,970.95	362,336,257.61
减：提取法定盈余公积	37,216,115.50	35,413,792.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,838,128.08	51,370,760.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,731,848,678.28	1,539,161,950.91

### 37、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

#### 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	2,997,563,536.44	759,133,607.81	2,816,940,399.15	712,450,292.28
其他业务	2,714,270.85	1,608,665.81	3,505,885.09	1,371,291.70
合计	3,000,277,807.29	760,742,273.62	2,820,446,284.24	713,821,583.98

#### 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（%）
----	----	-----------------



单位	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	211,443,288.26	7.05
第二名	117,399,837.20	3.91
第三名	103,426,564.24	3.45
第四名	97,447,035.73	3.25
第五名	81,781,803.11	2.73
合计	611,498,528.54	20.39

### 38、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		68,000.00
城市维护建设税	28,817,999.46	27,037,349.83
教育费附加	20,585,241.14	19,312,392.74
房产税	6,525,035.20	
土地使用税	1,888,081.52	
车船使用税	21,582.30	
印花税	731,164.92	
合计	58,569,104.54	46,417,742.57

### 39、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品及推广费	776,176,438.81	712,130,818.81
职工薪酬及福利	195,312,309.85	203,639,753.11
销售部门经费	165,698,700.86	134,642,506.89
广告宣传及学术推广费	193,398,915.71	152,951,640.24
运输费用及其他	10,018,656.49	11,462,985.47
合计	1,340,605,021.72	1,214,827,704.52

### 40、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	266,884,740.34	266,545,483.71
职工薪酬	43,176,467.91	44,217,935.64
办公差旅费	34,975,245.04	38,335,429.67
折旧摊销费	40,760,447.72	27,684,537.16
咨询费用	3,797,477.32	2,639,448.13
宣传费用	4,330,596.44	1,562,640.00
税金	3,090,610.05	13,708,786.12
物料消耗	1,760,751.45	823,915.52

其他	10,854,227.69	3,102,854.54
合计	409,630,563.96	398,621,030.49

#### 41、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,688,321.32	23,346,822.78
贴现支出	20,867,613.65	22,063,211.99
减：利息收入	-820,633.58	-2,770,180.04
手续费	1,144,234.93	1,370,058.95
合计	42,879,536.32	44,009,913.68

#### 42、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	1,024,360.54	1,575,010.50
二、存货跌价损失	541,778.52	1,771,807.63
合计	1,566,139.06	3,346,818.13

#### 43、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	1,424.02	2,183.27
处置长期股权投资产生的投资收益	489,051.01	-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	490,475.03	-683,799.17

#### 44、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,934,465.79	1,610,210.12	1,934,465.79
其中：固定资产处置利得	1,934,465.79	1,610,210.12	1,934,465.79
无形资产处置利得			
政府补助	40,060,950.23	14,595,897.11	40,060,950.23
其他	7,056,086.52	1,485,819.16	7,056,086.52
赔偿收入		6,000,000.00	
合计	49,051,502.54	23,691,926.39	49,051,502.54

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
连云港市人力资源和社会保障局 2015 年桂枝茯苓胶囊美国临床试验项目经费	20,000.00		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项	300,000.00		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项	240,000.00		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项	25,000.00		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项	3,000.00		与收益相关
开发区财政局 2014 年度市工业扩量提质专项引导资金款项（银杏二萜内酯）	100,000.00		与收益相关
连云港开发区财政款项（高层次人才补助）	150,000.00		与收益相关
2015 年江苏省企业知识产权战略推进计划项目款项	300,000.00		与收益相关
2015 年 555 工程入选人才资助经费	150,000.00		与收益相关
2015 年连云港名牌 5 个奖励款项	525,000.00		与收益相关
2014 年 555 工程入选人才 2015 年资助资金款	150,000.00		与收益相关
高层次人才补助款项	120,000.00		与收益相关
关于 2015 江苏省“双创”计划资助对象款（团队）	1,500,000.00		与收益相关
关于 2015 江苏省“双创”计划资助对象款（人才）	150,000.00		与收益相关
连云港市人力资源和社会保障局技能提升培训补贴款	153,000.00		与收益相关
江苏省科学技术厅款（科技进步二等奖）	100,000.00		与收益相关
江苏省财政厅款（2015 年国家科技奖励）	100,000.00		与收益相关
2015 年连云港科技进步一等奖	50,000.00		与收益相关
连云港市劳动就业管理处职工失业保险基金专户款项	975,689.65		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项	1,000,000.00	300,000.00	与收益相关
2015 年度市科技进步奖款项	250,000.00		与收益相关
关于新建博士后科研工作站、新进站博士后进行奖励和确定第二批市级博士后科研资助基金款	30,000.00		与收益相关
关于 2016 年度博士后国际交流计划学术交流项目款	30,000.00		与收益相关
劳动就业服务管理局返还款（稳岗补贴）	14,466.53		与收益相关
政府税收返还款	919,971.93		与收益相关
政府税收奖励	1,302,300.00		与收益相关
本期递延收入转入	2,481,138.52	3,111,434.98	与资产相关
本期递延收入转入	28,392,657.79	1,942,886.15	与收益相关
其他零星与收益相关的补贴	528,725.81	1,713,575.98	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	与收益相关
2012 年度省级建筑节能专项引导资金		570,000.00	与收益相关
连云港市质量奖		500,000.00	与收益相关
先进单位奖励通知【纳税 20 强】		400,000.00	与收益相关
科技创新十强奖励		320,000.00	与收益相关

连云港市科技局本级行政 2014 年科技进步奖		250,000.00	与收益相关
收待划转财政集中支付款（2015 年技改专项资金补助）		220,000.00	与收益相关
2014 年度博士资助资金		150,000.00	与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项【博士经费】		200,000.00	与收益相关
2015 年博士后科研奖励		120,000.00	与收益相关
2014 年市级国家创新型城市建设项目资金		100,000.00	与收益相关
博士资助资金		50,000.00	与收益相关
城市建设政策奖励资金		50,000.00	与收益相关
连云港经济技术开发区财政局资助奖励（专利）		45,000.00	与收益相关
连云港市环境监察补助		40,000.00	与收益相关
连云港市“521 工程”资助项目合同(2016 年 10 月前)		30,000.00	与收益相关
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	与收益相关
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	与收益相关
偏头痛治疗药物天舒胶囊大品种技术改造		343,000.00	与收益相关
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	与收益相关
合计	40,060,950.23	14,595,897.11	/

#### 45、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,225,594.67	469,067.65	1,225,594.67
其中：固定资产处置损失	1,225,594.67	469,067.65	1,225,594.67
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,520,000.00	1,808,607.70	4,520,000.00
基金经费	348,630.00	260,317.10	348,630.00
其他	247,910.42	1,102,381.15	247,910.42
合计	6,342,135.09	3,640,373.60	6,342,135.09

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,560,610.45	56,082,339.08
递延所得税费用	-221,534.19	-2,556,529.45
合计	53,339,076.26	53,525,809.63

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	429,485,010.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,422,751.59
子公司适用不同税率的影响	-1,049,270.74
调整以前期间所得税的影响	312,008.18
非应税收入的影响	-46,949.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,274,946.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-234,254.79
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	792,452.01
技术开发费加计扣除	-12,224,766.75
职工薪酬扣除	92,372.97
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	-213.61
所得税费用	53,339,076.26

**47、其他综合收益**

√适用 □不适用

项目	年初余额	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	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15
外币财务报表折算差额	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15
其他综合收益合计	-219,341.46		-21,899.31				-197,442.15

**48、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	14,909,877.50	21,930,036.77
利息收入	618,564.36	2,770,180.04
收到单位和个人往来款项	68,356,780.05	33,957,513.57
合计	83,885,221.91	58,657,730.38

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	5,116,540.42	3,118,683.59
销售费用	971,362,244.75	840,138,046.81
管理费用	270,226,547.98	273,442,619.70
银行手续费	21,382,691.54	23,433,270.94
其他往来款	111,156,170.48	12,061,398.53
合计	1,379,244,195.17	1,152,194,019.57

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
康缘阳光收到退回的购买土地款	6,195,728.53	29,185,500.00
合计	6,195,728.53	29,185,500.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	376,145,934.29	365,243,434.86
加：资产减值准备	1,566,139.06	3,346,818.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,102,748.69	87,554,281.71
无形资产摊销	28,735,676.00	19,752,025.75
长期待摊费用摊销	2,589,338.71	1,007,709.95
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）	-708,871.12	-1,139,065.96
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）	21,486,656.54	23,346,822.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-490,475.03	683,799.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	907,799.48	-2,556,529.45
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）	-4,927,924.71	-44,915,398.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-343,336,714.30	-214,592,203.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,947,391.98	277,148,754.82

列)		
其他		-84,729.17
经营活动产生的现金流量净额	299,017,699.59	514,795,720.86
<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	248,391,832.33	221,716,287.08
减: 现金的期初余额	221,716,287.08	553,542,219.35
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	26,675,545.25	-331,825,932.27

**(2) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,391,832.33	221,716,287.08
其中: 库存现金	121,840.98	87,985.31
可随时用于支付的银行存款	248,269,991.35	221,628,301.77
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	248,391,832.33	221,716,287.08

**50、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	120,161,728.38	抵押给银行办理借款
无形资产	71,420,659.44	抵押给银行办理借款
合计	191,582,387.82	/

**51、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	30,339.31	6.937	210,463.79
其中: 美元	30,339.31	6.937	210,463.79

## 八、合并范围的变更

(1) 本公司本期新设子公司上海图锋科技有限公司，上海图锋科技有限公司本期纳入本公司合并报表范围；

(2) 本公司本期新设子公司康缘华威医药有限公司，康缘华威医药有限公司本期纳入本公司合并报表范围；

(3) 本公司本期新设子公司连云港康缘美域保健食品有限公司，但新设后本公司于 2016 年 6 月份将持有的 100%股权转让，转让后公司不再持有连云港康缘美域保健食品有限公司股权，因此 2016 年 1-6 月份连云港康缘美域保健食品有限公司经营状况纳入本公司合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
上海图锋科技有限公司	国内	上海	医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、医疗器械经营、非临床诊断用生物试剂、医药中间体、化妆品的销售（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	70.09		设立
康缘华威医药有限公司	国内	南京	药品生产；化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	60.00		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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏康缘阳光药业有限公司	36.60	3,237,460.76		49,853,865.97
江西康缘桔都药业有限公司	25.00	-678,508.17		10,918,342.27
连云港康盛医药有限公司	9.53	-161,350.82		1,736,058.20
上海图峰科技有限公司	29.91	7,361.57		7,361.57
康缘华威医药有限公司	49.00			
合计		2,404,963.34		62,515,628.01

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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)	29,341.77	29,627.95	58,969.72	44,330.52	941.12	45,271.64	29,549.30	32,119.08	61,668.38	47,892.56	962.23	48,854.79
江西康缘桔都药业有限公司	1,515.23	7,195.38	8,710.61	3,017.09	1,326.18	4,343.27	710.49	6,245.13	6,955.62	944.98	1,371.90	2,316.88
连云港康盛医药有限公司	8,706.95	237.17	8,944.12	7,131.69	0.00	7,131.69	10,053.38	146.81	10,200.19	8,218.45	0.00	8,218.45
康缘华威医药有限公司	0.00	5,158.50	5,158.50	5,158.50	0.00	5,158.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海图锋科技有限公司	2,002.52	0.00	2,002.52	2,000.06	0.00	2,000.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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)	27,166.22	884.49	884.49	1,920.12	29,082.17	916.61	916.61	20,051.85
江西康缘桔都药业有限公司	386.13	-271.40	-271.40	-714.22	0.00	-174.51	-174.51	1,319.49
连云港康盛医药有限公司	7,771.96	-169.31	-169.31	-1,672.46	6,714.62	-15.02	-15.02	1,064.39
上海图锋科技有限公司	0.00	2.46	2.46	2,002.52	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	3,979,953.99	3,978,529.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,424.02	2,183.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,424.02	2,183.27

## 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。

#### 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 2016 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	229,880,102.31	(±)1,149,400.51	(±)2,298,801.02
一年内到期的长期借款	45,000,000.00	(±)225,000	(±)450,000
其他流动负债	300,000,000.00	(±)1,500,000.00	(±)3,000,000.00
合计	574,880,102.31	(±)2,874,400.51	(±)5,748,801.02

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 2016 年 12 月 31 日，康缘美国有限公司持有 30,339.31 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

√适用 □不适用

单位：万元 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**

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

**3、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
连云港康缘物业管理有限公司	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
江苏康缘美域生物医药有限公司	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

**4、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	106,475,820.00	123,134,364.44
连云港康缘医药商业有限公司	采购物料		2,731.97
连云港康缘物业管理有限公司	物业服务	12,821,949.93	
合计		119,297,769.93	123,137,096.41

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港康缘医药商业有限公司	销售产品	103,426,564.24	69,682,560.86
合计		103,426,564.24	69,682,560.86

**(2). 关联担保情况**

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

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	45,000,000.00	2012-07-30	2017-03-16	否

**(3). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 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	736.38	724.80

**(4). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## 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
江苏康缘美域生物医药有限公司。	转让股权	3,000,000.00	
合计			

2016年，本公司将持有连云港康缘美域保健食品有限公司的股权全部转让给江苏康缘美域生物医药有限公司。

**5、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	连云港康缘医药商业有限公司	44,172,819.45	871,534.02	36,998,376.27	962,260.67
其他应收款	连云港康缘医药商业有限公司	751,047.55	375,523.78	751,047.55	373,626.21

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

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	20,120,537.51	34,787,038.51
应付账款	连云港康缘物业管理有限公司	1,773.60	
其他应付款	江苏康缘集团有限责任公司	10,333,694.80	9,333,697.80
其他应付款	连云港康贝尔医疗器械有限公司	796,652.96	796,652.96
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	72,037.05	47,427.85

**6、关联方承诺**

√适用 □不适用

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——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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	36,986,947.26
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	941,580,922.04	100.00	8,543,064.80	0.91	933,037,857.24	843,769,457.85	100.00	16,530,650.07	1.96	827,238,807.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	941,580,922.04	/	8,543,064.80	/	933,037,857.24	843,769,457.85	/	16,530,650.07	/	827,238,807.78

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	767,714,199.98	3,838,571.00	0.50
1 至 2 年	6,563,459.48	656,345.95	10.00
2 至 3 年	4,209,422.38	1,262,826.71	30.00
3 年以上	5,570,642.27	2,785,321.14	50.00
合计	784,057,724.11	8,543,064.80	



## (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,987,585.27 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用  不适用

单位名称	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	90,741,863.43	9.64	
第二名	45,136,704.92	4.79	
第三名	38,159,927.96	4.05	353,389.50
第四名	36,602,902.77	3.89	183,014.51
第五名	26,581,856.27	2.82	132,909.28
合计	237,223,255.35	25.19	669,313.29

应收账款第一名、第二名为公司子公司，按公司现有会计估计方法，无需计提坏账准备。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	346,009,913.03	100.00	3,206,736.11	0.93	342,803,176.92	261,707,642.68	100.00	10,018,454.60	3.83	251,689,188.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	346,009,913.03	/	3,206,736.11	/	342,803,176.92	261,707,642.68	/	10,018,454.60	/	251,689,188.08

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	14,739,643.66	73,698.22	0.5
1 至 2 年	1,449,234.15	144,923.42	10
2 至 3 年	430,775.35	129,232.61	30
3 年以上	5,717,763.72	2,858,881.86	50
合计	22,337,416.88	3,206,736.11	

## (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,811,718.49 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	2,065,300.00	1,886,936.23
应收售房款	4,669,880.00	11,668,400.00
单位往来款	339,274,733.03	248,152,306.45
合计	346,009,913.03	261,707,642.68

## (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	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	与子公司往来款	188,900,636.47	1 年以内	54.59	
第二名	与子公司往来款	58,535,316.18	1 年以内	16.92	
第三名	与子公司往来款	33,522,493.53	1 年以内	9.69	
第四名	与子公司往来款	22,694,764.52	1 年以内	6.56	
第五名	与子公司往来款	20,000,000.00	1 年以内	5.78	
合计	/	323,653,210.70	/	93.54	

## 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	200,554,082.67		200,554,082.67	185,554,082.67		185,554,082.67
对联营、合营企业投资	3,979,953.99		3,979,953.99	3,978,529.97		3,978,529.97
合计	204,534,036.66		204,534,036.66	189,532,612.64		189,532,612.64

## (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	20,000,000.00			20,000,000.00		

药有限公司						
江西康缘桔都药业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
连云港康缘美域保健食品有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00			
西藏康缘药业有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	185,554,082.67	18,000,000.00	3,000,000.00	200,554,082.67		

(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		
二、联营企业						
北京健坤和医药科技有限公司	3,978,529.97	1,424.02			3,979,953.99	
小计	3,978,529.97	1,424.02			3,979,953.99	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,599,715,921.68	673,338,280.42	2,403,830,048.88	626,249,517.36
其他业务	2,660,216.80	1,608,665.81	3,505,885.09	1,371,291.70
合计	2,602,376,138.48	674,946,946.23	2,407,335,933.97	627,620,809.06

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,424.02	2,183.27
处置长期股权投资产生的投资收益		-469,084.07
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	1,424.02	-462,709.02

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,197,922.13	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,060,950.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,939,546.10	
所得税影响额	-6,555,446.15	
少数股东权益影响额	-281,847.24	
合计	36,361,125.07	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.55	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.33	0.55	0.55

## 第十二节 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：2017 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用