



# 康缘药业 | 2017 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

## 2017 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 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 373,782,724.75 元。母公司财务报表净利润为 360,493,937.64 元，按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 36,049,393.76 元，加上年初未分配利润 1,696,552,854.93 元，减去报告期内发放的 2016 年度现金红利 36,986,947.26 元，本次可供股东分配的利润为 1,984,010,451.55 元。

公司 2017 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 1,947,023,504.29 元，结转以后年度分配。（本预案须经 2017 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

本年度报告如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

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.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	155

## 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
康缘集团	指	江苏康缘集团有限责任公司
康缘阳光	指	江苏康缘阳光药业有限公司
康缘商业	指	江苏康缘医药商业有限公司
康缘医药	指	江苏康缘医药科技发展有限责任公司
康缘桔都	指	江西康缘桔都药业有限公司
德福康缘	指	江苏德福康缘医药有限公司
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
辽宁康缘	指	辽宁康缘华威药业有限公司
康缘美国	指	康缘美国有限公司
康缘弘道	指	江苏康缘弘道医药有限公司
激励计划、本计划	指	江苏康缘药业股份有限公司 2017 年股票期权激励计划
股票期权、期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利
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、刘军

### 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	3,274,698,153.55	3,000,277,807.29	9.15	2,820,446,284.24
归属于上市公司股东的净利润	373,782,724.75	373,740,970.95	0.01	362,336,257.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	361,460,248.69	337,379,845.88	7.14	346,072,075.71
经营活动产生的现金流量净额	382,928,707.97	299,017,699.59	28.06	514,795,720.86
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	3,485,495,723.84	3,143,302,504.20	10.89	2,810,636,242.02
总资产	5,393,709,954.91	4,730,105,366.89	14.03	4,304,503,018.18
期末总股本	616,449,121.00	616,449,121.00	-	513,707,601.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.61	0.61		0.59
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.61		0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.55	7.27	0.56
加权平均净资产收益率(%)	11.29	12.55	减少1.26个百分点	13.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.91	11.33	减少0.42个百分点	13.04

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

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2017 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	769,185,721.04	894,040,409.33	747,994,400.20	863,477,622.98
归属于上市公司股东的净利润	86,844,327.44	104,537,754.66	109,614,040.77	72,786,601.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,835,934.43	103,511,982.38	109,046,661.59	66,065,670.29
经营活动产生的现金流量净额	9,739,697.39	213,670,694.32	78,163,824.22	81,354,492.04

**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: 1 币种: CNY

非经常性损益项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-1,548,857.54	1,197,922.13	450,968.25
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	15,497,900.63	40,060,950.23	14,595,897.11
委托他人投资或管理资产的损益	462,707.22	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,795.69	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,395.74	1,939,546.10	4,314,513.21
少数股东权益影响额	627,689.42	-281,847.24	-68,508.32
所得税影响额	-2,166,363.62	-6,555,446.15	-3,028,688.35
<b>合计</b>	<b>12,322,476.06</b>	<b>36,361,125.07</b>	<b>16,264,181.90</b>

**情况说明:**

1、非流动资产处置损益: 主要系康缘阳光 GMP 在建工程报废所致;

2、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: 主要系本期使用政府补助金额减少导致从递延收益转入其他收益金额减少所致。



十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司主要业务

公司所处行业为医药制造业，主要业务涉及药品的研发、生产与销售。公司始终秉承“精品国药，康缘创造”的良好愿景，以创新为驱动，推动中医药现代化发展，并积极布局化学药、生物药领域。公司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。

公司目前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、苈蓉总苷胶囊等；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、抗骨增生胶囊等；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

公司设有专门的集采中心，全面统一负责公司研发、生产、经营所需物料、物品等对外采购工作，保证公司研发、生产、经营工作的正常进行。根据研发、生产、经营计划确定原辅材料、包装材料、试剂耗材、办公用品、物品等采购计划，集采中心依据招投标管理、采购订单管理、采购付款管理等制度和流程进行采购，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，实现专业化招标采购的管理模式，在保证质量的基础上有效降低公司采购成本。

##### 3、生产模式

公司及生产型子公司所有产品均严格按照 GMP 规范进行组织生产，以销定产，ERP 贯穿整个生产流程。生产计划部根据销售公司提供的各产品年度销售预测以及月度销售计划、发货、库存情况，制定生产计划；生产部门协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程、质量标准、卫生规范等执行情况进行严格监督管理，由各生产车间负责具体产品的生产管理；质量保证部、质量检验部对在整个生产过程中关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

##### 4、销售模式

公司坚持自建营销队伍，专注学术推广，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。

学术推广是公司医药营销的主要特色，公司坚持自建营销队伍，采用分产品线、分区块相结合的矩阵式管理模式，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以及暂时没有形成学术推广能力的部分区域，公司因地制宜制定营销策略，在各区域内精细化招商，由有实力的经销商为公司提供分销配送服务，公司为经销商提供学术支持、监管考核，双方在互利共赢的基础上扩大产品的市场占有率。

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各类医药终端，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

项目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	变动比例情况说明:
应收票据	1,137,672,267.09	842,683,359.01	35.01	主要系本期未到期银行承兑汇票较上期增加所致
预付款项	15,917,843.88	27,144,343.36	-41.36	主要系本期预付研发费用较上期减少所致
其他应收款	32,611,813.27	51,116,716.79	-36.20	主要系本期应收售房款及其他往来减少所致
其他流动资产	2,307,553.94	6,310,053.32	-63.43	主要系本期待抵扣税金较上期减少所致
可供出售金融资产	146,719,313.41	20,654,100.00	610.36	主要系本期认购南京华泰大健康并购基金与中核新能源股权投资份额所致
在建工程	34,357,134.86	16,254,741.31	111.37	主要系本期控股子公司康缘桔都增加技术改造工程以及母公司建设中医药文化励志广场所致
长期待摊费用	12,910,275.74	6,637,684.71	94.50	主要系增加上海中医药大学合作费所致
其他非流动资产	60,924,383.71	24,891,888.71	144.76	主要系本期预付新疆房产、资本化研发支出款及设备款所致

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2017 年，在我国医药行业由高速增长转向高质量发展的新常态下，公司坚持稳中求进的总基调，坚持创新驱动发展战略不动摇，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、吸入制剂、酞剂（外用）、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 19 种剂型。

截止本报告披露日，公司共计获得生产批件 159 个，公司产品共有 111 个品种被列入 2017 版国家医保目录，其中甲类 45 个，乙类 66 个，独家品种 21 个（报告期内，公司共有 6 个独家品种和三个非独家品种被新列入 2017 年版国家医保目录，一个非独家品种调出该目录。）；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 4 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、零售终端及第三终端提供良好基础，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 327 件，拥有中药新药证书 56 个（其中子公司 9 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约 300 名科研人员组成的研究队伍，涵盖天然药物化学、药物化学、中药学、药剂学、药物分析和临床医学等药学或相关专业领域，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，并与中科院上海药物研究所、中国药科大学、南京中医药大学、上海中医药大学、大连工业大学、英国曼彻斯特大学、哈佛大学医学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”，公司完成生产制造执行系统（MES）的实施与试运行、升级 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

2017 年中国 GDP 总量超 82 万亿，全年增速 6.9%（数据来源：统计局），中国经济整体向好，宏观经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段。医药行业在改革临床试验管理、优化审评审批、推行药品持有人制度、一致性评价和两票制等政策推动下，行业进入产业升级阶段。2017 年 1-12 月医药工业营收同比增速达到 12.5%（数据来源：中商产业研究院）。面对以上契机，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，公司立项 8 个中药、3 个化药品种；获批 2 个中药新药、1 个 1 类化学创新药临床批件；完成 1 个中药 6 类新药、1 个化药 3 类新药申报新药临床批件；围绕 13 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，完成散结镇痛胶囊治疗子宫内膜异位症循证医学研究总结及热毒宁注射液体内抗优势病毒谱、银杏二萜内酯葡胺注射液抗脑缺血及神经保护作用、桂枝茯苓胶囊抗原发性痛经等机制研究，为市场推广提供了学术支持。积极开展桂枝茯苓胶囊美国药品注册后续临床研究的前期准备工作。公司荣获全国创新争先奖、银杏二萜内酯葡胺注射液中华中医药学会科技一等奖；授权发明专利 34 件，软件著作权 7 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，实现大品种上市后深入研究成果向临床推广的转化；继续积极推动桂枝茯苓胶囊美国药品注册下一阶段临床试验研究及相关基础研究等工作。

#### 在生产管理方面

报告期内，公司持续推进全面质量管理，不断优化生产管理制度、流程、优化稳定生产工艺、持续提升产品品质，降本增效。持续优化生产全流程管理，对公司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与管控，完成各产品优化改善工作。在设备管理方面，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，强化对中药前处理的管理与全过程监控，按要求完成自产及外购中药提取物生产和使用备案工作，并对两家子公司实施定期质量审计工作。2017 年度药监部门对我公司上市产品共抽检 91 批次，涉及品种 18 个，抽检合格率 100%，未发生产品质量及安全事故，同年获得“江苏省工业企业质量信用 AAA 级”荣誉称号。

报告期内，公司完成了注射剂车间自动化、信息化升级改造、口服液车间产能扩容改建工作，通过胶囊、片剂、颗粒剂、口服液、软胶囊五个剂型 GMP 复认证。

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，较好的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、主要品种热毒宁二级医院以下销售受限所带来的挑战，继续推进营销体制改革：在上一年度营销改革的基础上，深入推行医院主管责任制，整合资源、缩短管理半径，进一步提升销售效能。目前已设置医院主管 600 余人，实施主管制的医院终端消化明显提升；2017 年度公司设立大招商部，针对不同品种、不同区域，因地制宜制定营销政策，有效提高了公司部分品种的销量及增速；报告期内公司主要产品的学术资料质量得到明显提升，杏贝止咳颗粒、七味通痹口服液等新进医保目录品种及部分招商代理品种均完成了学术推广资料的制作准备；不断强化县乡医药终端开发，报告期内县乡医药终端新增开发 4500 余品种次，全年县乡市场业绩贡献已成为营收主要来源。

报告期内公司主营业务收入 46.23% 来源于华东地区客户，38.83% 来源于华中、华南、华北地区客户，14.95% 来源于东北、西南、西北地区客户。

## 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 327,469.82 万元，同比增长 9.15%，归属于上市公司股东的净利润 37,378.27 万元，与上一年度基本持平，经营性现金净流量 38,292.87 万元，同比增长 28.06%；其中母公司实现营业收入 288,607.84 万元，同比增长 10.90%，净利润 36,049.39 万元，同比减少 3.13%，经营性现金净流量 35,049.98 万元，同比增长 15.44%。

### （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	3,274,698,153.55	3,000,277,807.29	9.15
营业成本	793,696,937.20	760,742,273.62	4.33
销售费用	1,565,883,821.59	1,340,605,021.72	16.80
管理费用	371,716,311.16	409,630,563.96	-9.26
财务费用	50,866,925.06	42,879,536.32	18.63
经营活动产生的现金流量净额	382,928,707.97	299,017,699.59	28.06
投资活动产生的现金流量净额	-383,971,292.87	-318,400,099.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	47,992,567.36	46,042,954.46	4.23
研发支出	258,002,398.14	361,829,740.34	-28.70
营业外收入	1,382,132.57	49,051,502.54	-97.18
营业外支出	4,431,068.75	6,342,135.09	-30.13

#### 变动比例情况说明：

营业外收入：主要系本期因会计政策变更将营业外收入重分类至其他收益所致。

营业外支出：主要系本期对外捐赠减少所致。

### 1. 收入和成本分析

#### （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	3,266,012,997.78	788,239,060.56	75.87	8.96	3.83	增加 1.20 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	858,524,752.49	240,826,055.14	71.95	0.09	-2.29	增加 0.68 个百分点
颗粒剂、冲剂	37,718,849.34	22,270,482.92	40.96	243.21	204.54	增加 7.50 个百分点
口服液	268,008,152.57	59,023,167.67	77.98	47.16	46.41	增加 0.11 个百分点
片丸剂	245,292,621.89	101,616,147.03	58.57	7.23	1.79	增加 2.21 个百分点
贴剂	165,367,887.87	27,031,008.29	83.65	20.18	14.62	增加 0.79 个百分点
注射液	1,691,100,733.62	337,472,199.51	80.04	7.01	-1.21	增加 1.66 个百分点
<b>合计</b>	<b>3,266,012,997.78</b>	<b>788,239,060.56</b>	<b>75.87</b>	<b>8.96</b>	<b>3.83</b>	<b>增加 1.20 个百分点</b>
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	129,485,965.01	28,191,473.00	78.23	26.82	23.95	增加 0.51 个百分点
华北地区	363,527,218.41	98,297,159.56	72.96	2.92	0.88	增加 0.55 个百分点
华东地区	1,509,721,483.01	385,669,277.48	74.45	9.15	6.70	增加 0.58 个百分点
华南地区	493,696,615.03	119,601,385.02	75.77	-2.14	-10.32	增加 2.21 个百分点
华中地区	410,829,480.63	89,548,886.61	78.20	20.20	16.92	增加 0.61 个百分点
西北地区	116,414,672.43	22,550,329.70	80.63	-3.36	-7.50	增加 0.87 个百分点
西南地区	242,337,563.27	44,380,549.20	81.69	26.02	2.84	增加 4.13 个百分点
<b>合计</b>	<b>3,266,012,997.78</b>	<b>788,239,060.56</b>	<b>75.87</b>	<b>8.96</b>	<b>3.83</b>	<b>增加 1.20 个百分点</b>

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 243.21%、204.54%，主要系本报告期芪葛颗粒、杏贝止咳颗粒销售额增长所致；

3、“口服液”的营业收入及营业成本分别较上年同期增长 47.16%、46.41%，主要系本报告期金振口服液销售额增长所致。

(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)	5,382.40	5,160.41	626.81	1.30	0.46	54.84
桂枝茯苓胶囊 (单位: 万盒)	978.77	990.94	72.36	1.94	0.04	-14.39

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	36,466.07	46.26	38,400.06	47.91	-5.04
医药工业	包装物	5,724.68	7.26	4,889.54	6.13	17.08
医药工业	燃料及动力	5,518.55	7.00	5,362.50	6.72	2.91
医药工业	工资及福利费	5,222.76	6.63	4,712.06	5.91	10.84
医药工业	制造费用	25,891.85	32.85	26,376.42	33.33	-1.84
分产品情况						
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	13,052.24	16.56	13,815.80	17.33	-5.53
胶囊	包装物	1,735.69	2.20	1,574.53	1.97	10.24
胶囊	燃料及动力	1,396.20	1.77	1,383.81	1.74	0.90
胶囊	工资及福利费	1,233.75	1.57	1,058.74	1.33	16.53
胶囊	制造费用	6,664.71	8.46	6,910.56	8.67	-3.56
颗粒剂、冲剂	原材料	1,436.46	1.82	528.65	0.66	171.72
颗粒剂、冲剂	包装物	157.83	0.20	65.03	0.08	142.70
颗粒剂、冲剂	燃料及动力	93.54	0.12	64.2	0.08	45.70
颗粒剂、冲剂	工资及福利费	83.28	0.11	37.07	0.05	124.66
颗粒剂、冲剂	制造费用	455.94	0.58	308.37	0.39	47.85
口服液	原材料	1,801.19	2.29	1,414.75	1.77	27.32
口服液	包装物	1,564.57	1.98	992.83	1.25	57.59
口服液	燃料及动力	375.42	0.48	248.67	0.31	50.97
口服液	工资及福利费	375.54	0.48	289.46	0.36	29.74
口服液	制造费用	1,785.60	2.27	1,036.84	1.3	72.22
片丸剂	原材料	3,409.33	4.33	3,235.44	4.06	5.37
片丸剂	包装物	616.93	0.78	618.13	0.78	-0.19
片丸剂	燃料及动力	936.30	1.19	904.06	1.13	3.57



片丸剂	工资及福利费	809.93	1.03	798.55	1	1.43
片丸剂	制造费用	4,389.13	5.57	4,426.21	5.55	-0.84
贴剂	原材料	1,122.35	1.42	1,162.01	1.46	-3.41
贴剂	包装物	513.81	0.65	516.66	0.65	-0.55
贴剂	燃料及动力	142.28	0.18	123.29	0.15	15.40
贴剂	工资及福利费	259.21	0.33	288.9	0.36	-10.28
贴剂	制造费用	665.46	0.84	511.25	0.64	30.16
注射液	原材料	15,644.50	19.85	18,243.39	22.88	-14.25
注射液	包装物	1,135.85	1.44	1,122.36	1.41	1.20
注射液	燃料及动力	2,574.81	3.27	2,638.46	3.31	-2.41
注射液	工资及福利费	2,461.05	3.12	2,239.34	2.81	9.90
注射液	制造费用	11,931.01	15.14	13,183.20	16.53	-9.50

### 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、冲剂原材料、包装物金额同比变动：主要系本报告期芪葛颗粒、杏贝止咳颗粒销售额增长所致；

3、口服液包装物、燃料及动力金额同比变动：主要系本报告期金振口服液销售额增长所致。

### (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 84,657.83 万元，占年度销售总额 25.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 33,600.68 万元，占年度销售总额 10.26 %。

公司向前五名供应商采购额 30,020.14 万元，占年度采购总额 59.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 12,763.76 万元，占年度采购总额 25.50%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	1,565,883,821.59	1,340,605,021.72	16.80
管理费用	371,716,311.16	409,630,563.96	-9.26
财务费用	50,866,925.06	42,879,536.32	18.63
所得税费用	60,721,227.68	53,339,076.26	13.84

## 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	236,602,469.14
本期资本化研发投入	21,399,929.00
研发投入合计	258,002,398.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.88
公司研发人员的数量	294
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.05

研发投入资本化的比重（%）	8.29
---------------	------

**情况说明**

√适用 □不适用

公司研发投入情况请参见第四节“经营情况讨论与分析”中“二、（四）2.（2）研发投入情况”。

**4. 现金流**

√适用 □不适用

项目	2017年1-12月	2016年1-12月	增减幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	382,928,707.97	299,017,699.59	28.06
投资活动产生的现金流量净额	-383,971,292.87	-318,400,099.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	47,992,567.36	46,042,954.46	4.23

**（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
应收票据	1,137,672,267.09	21.09	842,683,359.01	17.82	35.01	主要系本期未到期银行承兑汇票较上期增加所致
预付款项	15,917,843.88	0.30	27,144,343.36	0.57	-41.36	主要系本期预付研发费用较上期减少所致
其他应收款	32,611,813.27	0.60	51,116,716.79	1.08	-36.20	主要系本期应收售房款及其他往来减少所致
其他流动资产	2,307,553.94	0.04	6,310,053.32	0.13	-63.43	主要系本期待抵扣税金较上期减少所致
可供出售金融资产	146,719,313.41	2.72	20,654,100.00	0.44	610.36	主要系本期认购南京华泰大健康并购基金与中核新能源股权投资份额所致
持有至到期投资	1,000,800.00	0.02	0.00	0.00	0.00	主要系本期认购国家开发银行2017年第十一期金融债券所致
在建工程	34,357,134.86	0.64	16,254,741.31	0.34	111.37	主要系本期控股子公司

						司康缘桔都增加技术改造 工程以及母公司建设中 医药文化励志广场所致
长期待摊费用	12,910,275.74	0.24	6,637,684.71	0.14	94.50	主要系增加上海中医药大学 合作费所致
其他非流动资产	60,924,383.71	1.13	24,891,888.71	0.53	144.76	主要系本期预付新疆房产、 资本化研发支出款及设备款 所致
短期借款	680,180,565.00	12.61	229,880,102.31	4.86	195.88	主要系本期置换超短期融资 券所致
应付职工薪酬	16,900,801.32	0.31	7,411,951.13	0.16	128.02	主要系本期计提年终奖较上 期增加所致
应交税费	111,293,173.19	2.06	72,528,826.68	1.53	53.45	主要系 12 月发货较多，应 交增值税较多所致
应付利息	1,353,999.24	0.03	4,386,268.75	0.09	-69.13	主要系偿还到期利息的超短 期融资券利息所致
应付股利	2,038,120.00	0.04	8,437.50	0.00	24,055.50	主要系非全资子公司康缘阳 光分红确认应付股利所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	45,000,000.00	0.95	-100.00	主要系本期偿还一年内到 期的非流动负债所致
其他流动负债	0.00	0.00	300,000,000.00	6.34	-100.00	主要系本期偿还超短期融资 券所致
少数股东权益	108,007,240.10	2.00	62,515,628.01	1.32	72.77	主要系本期控股子公司康缘 华威收到少数股东投资所 致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 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 and 主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。近年来，受药品招标、医保控费、医保目录调整等政策影响，部分

药品价格持续下降，相关药企收入及利润增速较前期有所放缓。在创新药优先评审、一致性评价等政策的引导下，医药行业正加速进行产业结构调整和产业升级。根据中商产业研究院及中国制药网统计的数据，2017 年，我国医药工业实现销售收入 28,186 亿元，同比增长 12.5%；医药工业实现利润总额 3,314 亿元，同比增长 17.8%，与 2016 年同期 10.0%的收入增速和 13.9%的利润增速相比均有明显提升。未来，伴随着我国人口老龄化问题加剧、居民人均收入水平的提高及医疗保健意识的增强，以及国家医疗卫生体系建设的不断完善，将持续推动我国医药行业的快速发展，医药行业未来发展仍然值得期待。

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。

中医药是中华民族的瑰宝，是中国优秀传统文化的重要组成部分，为中华民族的繁衍昌盛作出了巨大的贡献。近两年受宏观经济影响，中医药行业增速有所下滑，但是 2017 年国家陆续出台了《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十三五”中医药科技创新专项规划》、《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020 年）》等一系列扶持中医药产业发展的政策性重磅文件，党的十九大报告提出“实施健康中国战略”，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”；以习近平主席为核心的党中央把中医药发展上升到国家发展战略高度，新医改、取消大部分药品政府定价等众多政策及规划均向中医药倾斜，将促使中医药行业的大发展。

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

《中医药“一带一路”发展规划(2016-2020)》明确到 2020 年，中医药“一带一路”全方位合作新格局基本形成，与沿线国家合作建设 30 个中医药海外中心，颁布 20 项中医药国际标准，注册 100 种中药产品，建设 50 家中医药对外交流合作示范基地。《“十三五”中医药科技创新专项规划》提出：完善中医药国际标准，形成不少于 50 项药典标准和 100 项行业标准，实现 20~30 个中成药品种在 EMA 或者欧盟成员国作为传统药物注册，完成 5~10 个中成药品种在欧美等发达国家作为药品注册，建立一批中医药研究中心与联合实验室，加强与“一带一路”沿线国家的合作。《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》提到，经典名方类中药按照简化标准审评审批，仅提供药理学及非临床安全性研究资料，免报药效研究及临床试验资料，随后，中药经典名方的遴选规则、注册审评管理规定等相关信息陆续披露。

上述相关政策对中医药行业在支持、鼓励的基础上实现了更多的“放开”，为中医药行业营造了相对宽松、舒适的发展环境。多项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

《国务院关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》中提出：完善以省（区、市）为单位的网上药品集中采购机制，落实公立医院药品分类采购，坚持集中带量采购原则，公立医院改革试点城市可采取以市为单位在省级药品集中采购平台上自行采购，鼓励跨区域联合采购和专科医院联合采购、做好基层和公立医院药品采购衔接、推进公共资源交易平台整合。每种药品采购的剂型原则上不超过 3 种，每种剂型对应的规格原则上不超过 2 种。实施药品采购“两票制”改革（生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票），鼓励医院与药品生产企业直接结算药品货款、药品生产企业与配送企业结算配送费用，严格按合同回款。进一步提高医院在药品采购中的参与度，落实医疗机构药品、耗材采购主体地位，促进医疗机构主动控制药品、耗材价格。完善药品价格谈判机制，建立统分结合、协调联动的国家、省两级药品价格谈判制度。对部分专利药品、独家生产药品进行公开透明、多方参与的价格谈判，逐步增加国家谈判药品品种数量，并做好医保等政策衔接。将加快药品注册审批流程、专利申请、药物经济学评价等作为药品价格谈判的重要内容。对实行备案采购的重点药品，明确采购数量、开具处方的医生，由医疗机构负责人审批后向药品采购部门备案。加强国家药品供应保障综合管理信息平台 and 省级药品集中采购平台规范化建设，提高药品集中采购平台服务和监管能力，健全采购信息采集共享机制。

2017 年 1 月发布了印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知，进一步完善了“两票制”具体执行的相关细则，2017 年 2 月国务院办公厅关于《进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》又重点强调了“两票制”和“完善药品采购机制”两个方面执行的具体内容。这些政策的出台都将会对我们医药行业曾有的商业模式带来新的改变，从而也更加能够保证企业的利益。

### 3、医疗保险方面

2017 年 1 月国务院关于印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》中提到按照保基本、兜底线、可持续的原则，围绕资金来源多元化、保障制度规范化、管理服务社会化三个关键环节，加大改革力度，建立高效运行的全民医疗保障体系。坚持精算平衡，完善筹资机制，以医保支付方式改革为抓手推动全民基本医保制度提质增效。建立起较为完善的基本医保、大病保险、医疗救助、疾病应急救助、商业健康保险和慈善救助衔接互动、相互联通机制。这将更有利于医保基金合理的使用，对于医药行业来说将更有利于在临床上真正有价值药品的使用。

2017 年 6 月国务院办公厅关于《进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》中提出 2017 年起，进一步加强医保基金预算管理，全面推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式。各地要选择一定数量的病种实施按病种付费，国家选择部分地区开展按疾病诊断相关分组（DRGs）付费试点，鼓励各地完善按人头、按床、按日等多种支付方式。到 2020 年，医保支付方式改革覆盖所有医疗机构及医疗服务，全国范围内普遍实施适应不同疾病、不同服务特点的多元复合式医保支付方式，按项目付费占比明显下降。这将会对我们中医药在临床工作方面带来较大的影响。

2017 年 4 月人社部公开征求建立完善基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录动态调整机制有关意见建议的通知，医保目录动态调整机制的建立将更有利于医药行业创新药品及时进入国家医保报销，为患者临床用药方面带来便利，同时增强了企业在创新发展方面的信心。

### 4、药品技术审评审批方面

国家食药总局继续加强改革，2017 年 10 月 8 日中共中央办公厅和国务院办公厅联合印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，针对当前药品医疗器械创新面临的突出问题，着眼长远制度建设，提出改革临床试验管理、加快上市审评审批、促进药品医疗器械创新和仿制药发展、加强药品医疗器械全生命周期管理、提升技术支撑能力加强组织实施 6 部分共 36 项改革措施。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

2017 年 6 月 27 日，十二届全国人大常委会第二十八次会议表决通过了《关于修改水污染防治法的决定》。新修订的《中华人民共和国水污染防治法》共作出 55 处重大修改，更加明确了各级政府的水环境质量责任，实施总量控制制度和排污许可制度，加大对违法行为的惩治力度。2017 年 12 月 27 日，国务院发布《关于环境保护税收收入归属问题的通知》，为促进各地保护和改善环境、增加环境保护投入，国务院决定，环境保护税全部作为地方收入。这一规定使得地方环境保护事权与财权归属相适应，极大地提高了地方保护环境的积极性，也提升了地方在环境保护上的投入能力，有利于环保产业长期稳定发展。

公司一贯严格遵守国家各项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。进一步加快优化产品结构，推进产业结构升级，实施清洁生产、降低或避免污染物产生，同时引进先进设备及技术，确保各类污染物达标排放，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	腰痛通胶囊	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	否	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	否	否
	抗骨增生胶囊	补肾益精，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
	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	否	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	978.77	990.94
	散结镇痛胶囊 (万盒)	原中药三类	否	416.55	441.44
骨科	腰痹通胶囊 (万盒)	原中药三类	否	428.69	442.18
	抗骨增生胶囊 (万盒)	原中药四类	否	119.12	130.02
	复方南星止痛膏 (万盒)	原中药三类	否	782.22	802.81
呼吸	热毒宁注射液 (万支)	原中药三类	否	5,382.40	5,160.41
	金振口服液 (万盒)	原中药三类	否	800.78	761.26
心脑血管	银杏二萜内酯葡 胺注射液(万支)	中药 5 类	否	93.34	95.60
	天舒胶囊(万盒)	原中药三类	否	277.07	261.42
	通塞脉片(万盒)	原中药三类	否	309.71	304.93

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、青蒿采用基地化种植定向采购，栀子订单种植定向采购采购模式。
	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，公司均实行基地化种植、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、栀子均为基地化规范种植、公司定向采购品种，供应商有符合 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。

桂枝、茯苓、三七、银杏叶等其他药材，均采用基地化、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》，111 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、银杏二萜内酯葡胺注射液、龙血通络胶囊等已被纳入国家（省）级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

**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	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	是	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 个独家品种及小儿咳喘灵口服液、杞菊地黄口服液、川贝枇杷糖浆 3 个非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：2017-001。）

2017 年 7 月 13 日，国家人力资源和社会保障部发布《关于将 36 种药品纳入国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录乙类范围的通知》，我公司银杏二萜内酯葡胺注射液进入国家医保目录。（详见 2017 年 7 月 20 日、7 月 26 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》、《证券日报》的公告，公告编号：2017-033、2017-034。）

**新进入医保目录独家药品情况如下：**



序号	产品名称	注册分类	是否独家	是否国家	是否国家	纳入省级增补	报告期内销售额	适应症
----	------	------	------	------	------	--------	---------	-----



				医保	基药	基药情况	(万元)	
1	龙血通络胶囊	中药5类	是	是	否	—	577.92	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,言语謇涩或不语,偏身麻木,脉弦或涩。
2	七味通痹口服液	中药6类	是	是	否	—	1,433.09	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	—	499.06	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	4,293.61	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	—	1,096.25	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。
6	银杏二萜内酯葡胺注射液	中药5类	是	是	否	—	26,152.45	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。

(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4个品种为中药保护品种	其中106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：银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液、KYZ2004115 滴丸、KYZ2014046 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）1.（2）主要药（产）品基本情况”。

**c)、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 1,099.67 万元、优惠税率影响所得税补贴 4,495.61 万元、政府研发补助 2,120.47 万元，其中政府补助期初余额 8,273.00 万元，报告期内收到 2,467.00 万元，报告期内使用 1,062.00 万元，期末余额 9,678.00 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。

**(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	研发投入金额	研发投入费用化金额	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	1,550.91	1,550.91	0.00	0.47	1.95	-49.99	-
桂枝茯苓胶囊	1,313.35	1,313.35	0.00	0.40	1.65	66.22	-
热毒宁注射液	774.91	774.91	0.00	0.24	0.98	-46.66	-
KYZ2004115 滴丸	566.15	566.15	0.00	0.17	0.71	230.70	-
KYZ2014046 颗粒	481.07	481.07	0.00	0.15	0.61	356.00	-

**同行业比较情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	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	43,994.12	3.15	5.36
复星医药	110,611.78	7.60	4.38
以岭药业	23,971.16	6.27	4.50
红日药业	16,365.11	4.23	2.71
济川药业	14,529.98	3.11	3.94
同行业平均研发投入金额			41,894.43
公司报告期内研发投入金额			25,800.24
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			7.88
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			7.18

注1：同行业可比公司2017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2016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 327,469.82 万元，研发投入占营业收入比重为 7.88%，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
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	8,864.26	0	0
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	7,781.20	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	7,436.37	0	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	验收中	6,932.27	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	5,785.28	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	5,159.74	1	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	2,199.85	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
苁蓉总苷胶囊	中药 5 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床研究批件	补肾益髓，健脑益智。用于髓海不足证的轻中度老年性痴呆。
芪白平肺颗粒	中药 6 类			益气、化痰、祛瘀。用于慢性阻塞性

氟诺哌齐片	化药 1 类		肺疾病痰瘀阻肺证。 用于老年痴呆
-------	--------	--	---------------------

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

药品名称	注册分类	适应症 / 功能主治	研发项目取消的情况说明
利胆溶石软胶囊	中药 6 类	慢性胆囊炎	临床研究结果表明，产品定位在胆囊炎的有效性证据不足，项目终止研究。
KYZ2013066 栓	中药 6 类	HPV 感染	临床试验研究难度大，临床对该适应症的认可度较低，项目终止。

(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

2018 年度将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	截止本报告披露日所处阶段	适应症 / 功能主治
痛宁凝胶	中药 6 类	申报生产	膝骨关节炎
双鱼颗粒	中药 6 类	II 期临床	风热感冒
六味地黄苷糖片	中药 5 类	II 期临床	更年期综合征
银杏内酯滴丸	中药 5 类	II 期临床	动脉粥样硬化性血栓性脑梗死恢复期痰瘀阻络证
参蒲益炎颗粒	中药 6 类	已获临床批件，II 期临床准备	盆腔炎症后遗症
芪白平肺颗粒	中药 6 类	已获临床批件，II 期临床准备	慢性阻塞性肺病
金黄凝胶	中药 6 类	获得临床批件，II 期临床准备	软组织损伤
KYZ2014015 原料及胶囊	中药 5 类	申报临床（CDE 技术审评中）	高血脂症
KYZ2013076 颗粒	中药 6 类	申报临床（CDE 技术审评中）	卵巢早衰
KYZ2014026 颗粒	中药 6 类	申报临床（CDE 技术审评中）	过敏性鼻炎
KYZ2014036 颗粒	中药 6 类	临床前规范化研究	哮喘（热哮）
KYZ2015036 颗粒	中药 6 类	临床前规范化研究	哮喘（风哮）
KYZ2015026 颗粒	中药 6 类	临床前规范化研究	失眠
KYZ2014046 颗粒	中药 7+8 类	临床前规范化研究	上呼吸道感染
KYZ2015070 吸入溶液	中药 7+8 类	临床前规范化研究	呼吸道感染、急支
KYZ2015085 原料及口服液	中药 5 类	临床前规范化研究	老年便秘
氟诺哌齐片	化药 1 类	获得临床批件，I 期临床准备	老年痴呆
马来酸 TPN672 片	化药 1 类	获得临床批件，I 期临床准备	精神分裂
KY0467	化药 1 类	获得临床批件，启动 I 期	儿童手足口病
KY1701 片	化药 1 类	获得临床批件，I 期临床准备	乳腺癌
KYH2009011 原料及片	化药 1 类	申报临床（CDE 技术审评中）	心律失常
KYH2017091 原料及片	化药 1 类	待申报临床	前列腺增生

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、热毒宁注射液等 8 个重点品种的循证医学或真实世界证据类型的临床试验，并取得阶段性成果；深入开展桂枝茯苓胶囊、龙血通络胶囊等 10 个上市品种

的效应物质基础及作用机制等基础研究，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，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。

深入推进“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	进入 II b 期临床研究总结阶段	完成 II 期临床试验总结，做好后期临床相关准备工作。

### 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	47,047.90	9,862.03	79.04	-1.64	-0.26	-0.29
骨科	37,141.70	8,378.42	77.44	10.57	11.18	-0.12
呼吸	184,167.49	46,306.55	74.86	3.16	-2.60	1.48
心脑血管	58,244.22	14,276.91	75.49	46.34	30.40	3.00
合计	326,601.30	78,823.91	75.87	8.96	3.83	1.20

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	617,845.69	72.83	36.41
复星医药	1,025,954.17	60.01	45.30
以岭药业	378,864.63	66.54	63.42
红日药业	351,451.81	84.73	84.73
济川药业	450,852.67	88.01	83.36
康缘药业	326,601.30	75.87	75.87

注：1、以上同行业公司数据来源于 2016 年年报；

2、以上同行业企业在 2016 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 46.34%，主要系银杏二萜内酯葡胺注射液、大株红景天胶囊、天舒片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	26
银杏二萜内酯葡胺注射液	5ml(含银杏二萜内酯 25mg)	1	30
天舒胶囊	0.34g	30	11
	0.34g	60	25
桂枝茯苓胶囊	0.31g	50	22
	0.31g	100	23
散结镇痛胶囊	0.4g	24	3
	0.4g	30	27
抗骨增生胶囊	0.35g	100	27
腰痹通胶囊	0.42g	30	19
	0.42g	100	25
金振口服液	10ml	8	16
通塞脉片	0.35g	60	20
	0.35g	90	15
六味地黄软胶囊	0.38g	120	20
复方南星止痛膏	10cm*13cm	4	25
	10cm*13cm	6	22
龙血通络胶囊	0.33g	20	20
七味通痹口服液	10ml	10	20
九味熄风颗粒	6g	6	13
大株红景天胶囊	0.38g	30	17
	0.38g	60	22
杏贝止咳颗粒	4g	9	17

**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（%）
产品促销及推广费	948,793,788.56	60.59
职工薪酬及福利	217,139,251.46	13.87
销售部门经费	156,263,675.43	9.98
广告宣传及学术推广费	232,486,687.61	14.85
运输费用及其他	11,200,418.53	0.72

合计	1,565,883,821.59	100.00
----	------------------	--------

**同行业比较情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
天士力	236,230.30	16.94
复星医药	370,405.64	25.32
以岭药业	143,405.28	37.54
红日药业	171,681.53	44.40
济川药业	250,692.45	53.59
同行业平均销售费用		234,483.04
公司报告期内销售费用总额		156,588.38
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		47.82

注：1、同行业可比公司2017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2016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) 资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(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	57,464.51	15,122.89	1,981.61

## （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司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

公司将继续推动经营创新、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，兼顾化学药、生物药专业领域拓展的转型升级。

### （三） 经营计划

适用 不适用

2018 年医药行业的产业升级将进一步加剧，面对更加复杂的政策、市场、技术环境，公司将抓住创新发展这个核心不动摇，着力在发展提质、经营提效、改革提速上下功夫，全面推进营销终端化、管理卓越化、人才专业化，劲步迈向高质量发展新时代。

2018 年，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

**一、继续深入贯彻营销体制改革，推进各项营销改革举措落地生根，抓牢核心市场、培育重点市场、做好特色市场，促进公司整体业绩稳步增长。为完成公司销售指标任务，公司将采取以下举措。**

1、深耕细作市场：以高端医院的主力品种为增长途径，实现全部终端均能达到原有平均消化水平，提升优质终端消化增长率；县区医院以存量增长和品种开发并重，实现各产品线品种的协调增长；

2、加大基层终端覆盖率：加强对县区基层市场的乡镇卫生院和非公立医院及社区服务中心的开发力度，通过增加覆盖率、导入符合各省政策品种、强化学术推广，提高市场占有率；

3、抓住医保机遇：抓住公司新进国家医保产品众多的发展良机，深入布局多个独家新产品市场快速导入，实现公司新进医保的独家产品业绩提升；

4、提高新业态的业绩贡献：OTC 事业部将扩大专业队伍，建立与发展要求相适应的 OTC 市场部，完成全年动销活动目标，打造黄金单品和标杆市场；大招商事业部，针对银杏二萜内酯葡胺注射液及其他招商产品，强化高端医院品种次的开发，确立以医院开发为主要工作的考核机制，围绕医院和代理商进行学术推广，打造标杆医院，进行有效管理；普药事业部针对不同级别客户制定不同的发展目标及动销策略；

5、提升学术层次：各产品线实施精准化、靶向性学术营销，以适应不同产品、不同区域、不同终端的学术需求；通过岗前、岗内体系化培训、认证等方式，提升各级别销售人员的学术营销技能；

6、提升管理效率：实行扁平化管理，加大管理半径，继续落实高端医院设立医院主管的制度，持续深入调整人员产品结构。



## 二、继续保持创新中药的研发优势，持续推进化学创新药。

快速推进在研中药新药、化学创新药品种研发进度及新产品立项，强化品种评估，集中力量强抓有望出成果品种的临床批件、生产批件以及新药证书等目标的达成，继续保持中药创新优势，大力支持化学创新药发展。

紧密围绕市场需求，推进上市品种研究。重点推进银杏二萜内酯葡胺注射液、热毒宁注射液等 8 个重点品种的循证医学或真实世界证据类型的临床试验；深入开展桂枝茯苓胶囊、龙血通络胶囊等 10 个上市品种的效应物质基础及作用机制等基础研究；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。

深入国家级科研平台建设，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。

加快中药国际药品注册研究。完成桂枝茯苓胶囊美国 II 期临床试验总结及后期临床试验的相关准备等工作。

## 三、持续加强质量管理、技术管理和成本管理，推广绿色制造管理体系，优化供应链系统，保持中药智能化制造领军地位。

2018 年，立项建设智能化中药固体制剂工厂，打造全国最先进的固体制剂智能化生产线。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，达到降本增效目的。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、财务保障和文化动力。

1、推行卓越绩效管理：以卓越绩效管理为抓手，针对公司现有管理体系作出全面评估，梳理存在的问题，并根据卓越绩效评价体系的提出解决措施和办法，作出相应的改进，使卓越绩效管理真正植根于公司经营管理的各个界面，真正实现管理水平新的跨越。

2、全力推进信息化系统建设：完成公司整体信息化系统规划，制定公司信息化战略发展目标，制定分阶段建设方案，全力提升公司整体信息化水平。

3、打造更加优化的财务管理及内控体系：建立完善财务内控体系，制定考核方案，明确阶段性目标。不断优化结账流程，兼顾报表及时性和准确性。在公司层面，定期召开成本分析会，实现产销协同的同时，聚焦降本增效空间。继续推进内控流程审计，提升内控水平。积极进行资本并购，在立足内生式增长的同时，实现外延式扩张。

4、积极开展自我对标，加强体系建设：进一步强化管理体系建设，通过以卓越绩效管理体系、风险防控体系、信息安全体系标准开展自我对标，建立与完善公司文件与流程管理标准体系、内控与法律风险体系、信息安全防控体系。

5、围绕“以经济发展为中心抓党建”，加强党建和群团工作：牢固确立“共产党员首先是企业的模范员工”的核心理念，通过强化党的基层组织建设和组织生活基本制度两个基础性工作落实；突出“三会一课”、加强党员干部能力培训和入党积极分子培养等三项工作重点；强化党委带团委、工会、妇联等群团组织建设，并采取形式多样、生动活泼的党建内容+群团组织+制度建设于一体的互动共赢模式，全面加强党组织建设，为公司壮大发展提供强大精神动力、智力支持和坚强组织保证。

## (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，性命攸关，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“以质量保生存，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：

(1) 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，针对重点品种，建立规范化的种植基地，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。

(2) 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，建立基于药效成分的全过程质量控制体系，确保产品质量稳定可控。

(3) 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，实现生产全过程自动化、数字化生产，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。

(4) 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

2017 年，作为深化医改的攻坚之年，多项政策喷薄而出，“十三五”深化医改规划、“十三五”国家食品安全规划和“十三五”国家药品安全规划、进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见、新版医保目录、国家药价谈判、药品领域的重大改革政策“建国以来医药行业的最重大政策”《鼓励创新意见》等等均为未来医药卫生体制改革指明方向。2016 年是“十三五”的开局之年，两票制、营改增、分级诊疗、二次议价、一致性评价等多项政策热点涌现。2017 年各项举措进入落实之年，两票制、分级诊疗、一致性评价、医联体等政策在 2017 年全面铺开，再加上我国各地都在探索不同的医改模式，但是对于医药行业来讲医保采购价格进行全国联动，医保目录增补数量缩小，临床用药的合理性监控越来越严格，医保控费越来越严格，医药代表的备案等政策都将会对医药行业的发展带来障碍。

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、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。

#### 4、研发风险

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

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

#### 5、分级诊疗将带来终端结构的变化

随着医改进一步深入推进，医药市场格局正在日益发生变化。根据国务院关于推进分级诊疗制度建设的指导意见，合理配置医疗资源、构建分级诊疗服务体系是医改深化的重要内容。未来随着分级诊疗制度的推广，各级各类医疗卫生机构职责分工将更为明确，优质医疗资源和患者将向基层医疗机构下沉，医疗终端结构将发生变化。

应对措施：公司将加大基层医疗终端的开发，利用公司学术营销优势，向下延伸至县区基层市场的乡镇卫生院、社区卫生服务中心和非公立医院，加大基层市场覆盖。

#### 6、药品降价风险

受医保支付压力影响，药品调价、医保控费、招标限价已呈常态化。医保和基药目录产品进入医院需要通过药品招标采购机制，招标采购过程中的药品降价将直接影响到医药生产企业的经济效益。

应对措施：（1）在国家鼓励创新的政策导向下，公司将推动更多产品进入地方医保目录，并且充分研究各省招标方案，确保公司产品在各省中标，确保不断扩大产品销量；

（2）继续开展对核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准、获得专利等方式，提高产品性价比，维持价格的基本稳定；

（3）通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，提高市场竞争力，扩大市场份额，进而带动企业销售收入和利润的稳步增长。

#### （五） 其他

适用 不适用

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）。

2017 年 5 月 17 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了公司 2016 年度利润分配方案：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），共计派发红利 36,986,947.26 元（含税）。上述分配方案于 2017 年 6 月 9 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》、《证券日报》刊登了实施公告，确定 2017 年 6 月 14 日为股权登记日、2017 年 6 月 15 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 2017 年 6 月 15 日全部发放完毕。

#### (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（%）
2017 年	0	0.60	0	36,986,947.26	373,782,724.75	9.90
2016 年	0	0.60	0	36,986,947.26	373,740,970.95	9.90
2015 年	2	0.80	0	41,096,608.08	362,336,257.61	11.34

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 373,782,724.75 元。母公司财务报表净利润为 360,493,937.64 元，按照《公司法》和《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 36,049,393.76 元，加上年初未分配利润 1,696,552,854.93 元，减去报告期内发放的 2016 年度现金红利 36,986,947.26 元，本次可供股东分配的利润为 1,984,010,451.55 元。

公司 2017 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 1,947,023,504.29 元，结转以后年度分配。（本预案须经 2017 年年度股东大会审议通过后方可实施。）

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 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
	股份限售	江苏康缘集团有限责任公司	康缘集团承诺认购本次发行的股票自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让。	2014年12月22日-2017年12月21日	是	是
其他承诺	其他	江苏康缘集团有限责任公司	在2017年增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	承诺时间为2017年6月15日；期限为在增持公司股份期间、增持完成后6个月内及法律规定的期限内	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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、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

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起施行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理，本会计政策变更对公司合并财务报表列式金额无影响；

2、公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日前存在的政府补助，采用未来适用法处理，对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，按照修订后的准则进行调整，无需对可比期间的比较数据进行调整，本会计政策变更影响 2017 年度合并财务报表增加“其他收益”14,997,900.63 元，减少“营业外收入”14,997,900.63 元；

3、公司编制 2017 年度财务报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），除上述新增项目外，公司还新增了“持有待售资产”、“持有待售负债”、“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，本会计政策变更后公司合并财务报表“持续经营净利润”项目 2017 年度列示金额为 378,181,465.78 元，2016 年度列示金额为 376,145,934.29 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

六、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	87.79
境内会计师事务所审计年限	7

	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）	21.20

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

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、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

**十一、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

**十二、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

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

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 6 月 12 日召开了第六届董事会第八次（临时）会议和第六届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《江苏康缘药业股份有限公司 2017 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司全体独立董事已就上述议案发表了独立意见，江苏世纪同仁律师事务所出具了《关于江苏康缘药业股份有限公司 2017 年股票期权激励计划（草案）的法律意见书》。	具体内容详见 2017 年 6 月 13 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的公司相关公告。
公司于 2017 年 6 月 30 日召开 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》和《关于授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》等相关议案，授权董事会确定股票期权授权日、授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权，并办理授予股票期权相关的全部事宜。	具体内容详见 2017 年 7 月 1 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的公司相关公告。
公司于 2017 年 7 月 3 日召开了第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划行权价格的议案》，江苏世纪同仁律师事务所出具了《关于江苏康缘药业股份有限公司调整公司 2017 年股票	具体内容详见 2017 年 7 月 4 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的公司相关

期权激励计划行权价格的法律意见书》。	公告。
公司于 2017 年 8 月 28 日召开了第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司全体独立董事已就上述议案发表了独立意见，公司监事会对 2017 年股票期权激励计划授予日激励对象名单出具了核查意见，江苏世纪同仁律师事务所出具了《关于江苏康缘药业股份有限公司 2017 年股票期权激励计划股票期权授予事项的法律意见书》。	具体内容详见 2017 年 8 月 29 日披露于上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的公司相关公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

对照公司 2017 年股票期权激励计划的解锁条件，公司 2017 年度的营收增长情况未能达到第一期行权条件。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、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

报告期内，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司预计 2017 年度日常关联交易的议案》。（具体内容详见公司于 2017 年 3 月 31 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》、《证券日报》的《江苏康缘药业股份有限公司 2017 年度预计日常关联交易的公告》，公告编号：2017-005。）

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

关联方	关联交易类别	2017 年度预计发生额	2017 年度实际发生额	占同类交易金额的比例 (%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
江苏康缘医药商业有限公司及其子公司	销售商品	不超过 2.8 亿元	33,600.68	10.26	主要因康缘商业业务规模和配送范围扩大，与其交易规模增大。
江苏康缘生态农业发展有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 1.5 亿元	12,763.76	25.16	因公司主要品种热毒宁注射液销售未达预期。



连云港康缘物业管理有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 0.35 亿元	2,687.02	5.30	不适用
	向关联人提供房屋租赁	不超过 350 万元	324.32	100.00	不适用
南京华威医药科技开发有限公司全资子公司江苏礼华生物技术有限公司	接受关联人提供的服务	不超过 0.8 亿元	354.00	1.37	主要因公司化药品种研发计划变更所致。

**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

2017年3月29日公司与控股股东康缘集团的全资子公司康缘商业签署了转让公司全资子公司康缘弘道的《股权转让协议》，公司将康缘弘道100%股权全部转让给康缘商业，转让价格以康缘弘道净资产为依据，交易总金额为1,755.62万元。（详见2017年3月31日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2017-004。）

上述转让事项已于2017年5月12日完成了股权变更的工商登记事宜。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自筹	13,065.00	0	0
其他类	自筹	300.00	0	0

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
恒天中岩投资管理有限公司	非银行理财产品	3,000,000.00	2017-10-19	2017-12-21	自有资金	国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债等	现金分红	5.27%	27,253.83	到期收回	是
招商银行股份有限公司连云港分行	银行理财产品	20,000,000.00	2017-11-9	2017-11-14	自有资金	国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债等	现金分红	3.21%	8,904.11	到期收回	是
招商银行股份有限公司连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2017-11-9	2017-11-29	自有资金	国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债等	现金分红	3.40%	56,712.33	到期收回	是
招商银行股份有限公司连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2017-12-1	2017-12-13	自有资金	国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债等	现金分红	3.30%	33,041.10	到期收回	是
交通银行股份有限公司南京月牙湖支行	银行理财产品	50,650,000.00	2017-1-4	2017-12-28	自有资金	国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债等	现金分红	3.10%	336,795.85	到期收回	是

其他情况

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、 其他重大事项的说明**

适用 不适用

**1、 关于控股股东增持公司股份的说明**

2017年6月15日，公司接到控股股东康缘集团的通知，康缘集团于2017年6月15日通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份855,900股，占公司总股本的0.14%，并计划在未来6个月内，根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，择机增持不低于200万股（含本次已增持股份），累计增持股数不超过公司已发行总股份的2%（含本次已增持股份）。（详见2017年6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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-025。）

2017年7月5日，公司接到控股股东康缘集团通知，康缘集团于2017年7月5日通过上海证券交易所交易系统再次增持了公司股份358,300股，占公司总股本0.06%，本次增持后，康缘集团合计持有公司170,630,662股，占公司总股本的27.68%。康缘集团及其一致行动人合计持有公司股份比例为32.90%。（详见2017年7月6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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-031。）

2017年7月17日，公司接到控股股东康缘集团通知，康缘集团于2017年7月10日至7月17日期间通过上海证券交易所交易系统再次增持了公司股份1,631,066股，占公司总股本0.26%。本次增持后，康缘集团合计持有公司172,261,728股，占公司总股本27.94%。康缘集团及其一致行动人合计持有公司股份比例为33.16%。（详见2017年7月18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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-032。）

2017年7月18日，公司接到控股股东康缘集团通知，康缘集团于2017年7月18日通过上海证券交易所交易系统再次增持了公司股份685,700股，占公司总股本0.11%。本次增持后，康缘集团合计持有公司172,947,428股，占公司总股本28.06%。康缘集团及其一致行动人合计持有公司股份比例为33.27%。

2017年12月15日，公司接到控股股东康缘集团的通知，2017年6月15日至2017年12

月 14 日期间，康缘集团通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 3,530,966 股，占公司总股本的 0.57%，本次增持后，公司控股股东康缘集团持有本公司股份 172,947,428 股，占公司总股本的 28.06%；康缘集团及其一致行动人合计持有公司股份 205,121,895 股，占公司总股本的 33.27%，本次增持计划已于 2017 年 12 月 14 日实施完毕。（详见 2017 年 12 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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-045。）

## 2、关于公司控股子公司康缘华威收购子公司的说明

为了满足未来在化药方面的研发及生产需求，公司控股子公司康缘华威于 2017 年 4 月 19 日以 770 万元的价格受让辽宁腾飞药业有限公司 70% 的股权，2017 年 5 月 18 日完成工商变更手续并更名为辽宁康缘华威药业有限公司。辽宁康缘注册资本为 1000 万元，注册地为本溪市溪湖区石桥子香槐路 65 号，主要经营范围为原料药的研发、生产、销售；医药技术的研发、转让、咨询服务；医药中间体的研发、生产、销售；原料药及中间体进出口业务。

## 3、关于公司 2016 年第一期超短期融资券归还的说明

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。

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。）

2017 年 4 月，公司已归还 2016 年第一期超短期融资券。

## 4、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。）

2017 年 1 月，公司已按合同约定支付 2,500 万元。

## 5、关于投资中核新能源投资有限公司增资扩股的说明

2017 年 1 月，公司与中核新能源投资有限公司（以下简称“中核新能源”）签署增资扩股协议，以 1 亿元人民币投资中核新能源，投资款已于 2017 年 1 月支付完毕，投资后公司持有中核新能源股权的比例为 5.55%。

中核新能源增资扩股后的注册资本为 92,861.68 万人民币，中核新能源目前以生活污水投资建设运营为主业，系中国核工业建设集团公司旗下企业，主要股东为中国核建集团旗下的中核投资有限公司和中国核工业华兴建设有限公司。

## 6、关于公司增加经营范围、修订《公司章程》并变更营业执照的说明

2017 年 9 月 28 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了拟在公司现有经营范围中增加“吸入制剂、酞剂（外用）”的制造，并根据上述情况，拟对现行《公司章程》相关条款作出修订。（详见 2017 年 9 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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-041。）

2017 年 10 月 16 日，公司召开 2017 年度第二次临时股东大会审议通过上述议案。（详见 2017 年 10 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》、《证券日报》公告，公告编号：2017-043。）

2017年10月17日，公司在连云港市工商行政管理局完成营业执照变更事宜。

### 7、关于控股子公司康缘阳光吸收合并其全资子公司的说明

2017年3月29日康缘阳光召开股东会审议通过了吸收合并其全资子公司德福康缘的事项，公司作为持有康缘阳光63.40%股权的控股股东，于2017年3月29日召开公司第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于控股子公司江苏康缘阳光药业有限公司吸收合并其全资子公司的议案》。（详见2017年3月31日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2017-006。）

上述事项已于2017年12月25日完成吸收合并的工商登记事宜。

### 8、关于注销全资子公司康缘美国有限公司的说明

康缘美国系公司于2008年7月在美国加州设立，注册资本100万美元，近两年来该公司已无实体经营活动，故公司于2017年10月在美国加州完成注销手续。

公司本次注销康缘美国，对公司的经营发展无影响。

## 十七、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

公司秉承“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，积极参加各类扶贫救灾、慈善公益活动，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1万元和2000元常用药品；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。

#### 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	43.40
其中：1. 资金	42.20
2. 物资折款	1.20
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	8.20
4.2 资助贫困学生人数（人）	34
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	35.20

#### 4. 后续精准扶贫计划

支持领域	支持重点	支持方式
灾害救助	灾区重建、灾民救济	捐资、捐物

支持领域	支持重点	支持方式
捐资助学	希望小学、贫困学生	捐资、捐物
扶贫济困	贫困家庭	捐资、捐物
居家养老	连云港市居家养老慈善项目	捐资
环保公益	环境保护	捐资
助残抚孤	残疾人等弱势群体	捐资、捐物
关爱妇幼	留守儿童、妇女	捐资、捐物

## （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。

公司泰山路厂区废水进水量为 600 吨/天，进水 COD 为 7000mg/l 左右，出水 COD 为 120mg/l；江宁厂区废水进水量为 2000 吨/天，进水 COD 为 8000mg/l 左右，出水 COD 为 50mg/l，均远低于排放标准（500mg/l）其他指标如氨氮、总磷、SS、色度等均远低于排放要求。针对污水站产生臭气的工艺段采用加盖处置，避免无组织散发，通过管道输送至三级吸收塔至排气筒高空排放；车间所有废气出口利用管道进行有组织收集，并经碱液吸收塔处理后排放；提取工厂采用碱液加活性炭吸收法对提取和精制的废气进行收集和处理，达标排放，倒渣间安装电动门进行密封，防止中药气味的无组织散发影响周围的环境。所有公司产生的危险废弃物转移至危废库暂存，并委托相关资质公司进行无害化处置；中药药渣运至相关企业进行堆肥，使其循环利用。

公司以清洁生产为基石，以生产洁净化、治理清洁化、废物资源化、能源低碳化为目标，打造低排放绿色工厂，通过技术革新的手段提升三废治理效率，公司已对现有的江宁产业园污水处理设施进行硬件与工艺优化并成功申报为省级水处理示范工程。建设中水回用-生态湿地，生态湿地公园方案为“潜流+表面流+人工湖”。高效催化氧化可有效去除 COD、提升 BC 比，出水进入潜流人工湿地，去除大部分 COD 及 SS 等污染物，表面流可进一步去除污染物并加强脱氮。在湿地植物选配上遵循“三季有花，四季常绿”原则，使湿地兼具实用性、生态性和观赏性。

为了加强公司环保体系建设，更好的规范公司环保管理工作，打造新的管理平台，优化公司环保管理制度，系统的将环境管理工作与企业的各项管理紧密联系在一起，达到公司管理标准化，公司大力推进环境管理体系的建立，并已顺利通过环境管理体系（ISO14001）认证。

**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”，把诚信建设作为企业文化建设的中心环节来抓，倡导“说老实话、办老实事、做老实人”的企业作风。公司视道德为根本，重质量如生命，加强道德建设，打造诚信平台，造就忠诚员工队伍。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。公司全面贯彻国务院《质量发展纲要》，持续推进质量诚信管理制度，实行首席质量官制和一票否决制，构建贯穿于全员和全过程的质量管理体系，不断强化质量诚信意识，有效的保证产品质量。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，并将诚信纳入员工考核体系。同时，将质量诚信延伸到供应商，不断完善《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，引导供应商、经销商诚信合作。另外，公司严格遵循《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，定期发布质量信用报告，深化《质量事故处理管理规程》。通过一系列的举措，报告期内公司先后获得“2017 年江苏‘双百品牌’产品”“2017 年江苏省工业企业质量信用 AAA 级企业”“2017 年全国质量管理小

组活动优秀企业”“连云港市名牌产品”等荣誉。

(2) 安全诚信。公司始终坚持“安全第一”的方针，强化《安全生产管理制度》，制定安全生产目标，并逐级分解、落实到人。确保 24 小时有人员在岗，制定标准操作 SOP 和应急防范培训演练制度，严格控制工艺指标参数，各级岗位人员定时、定期巡查现场，保障安全生产。另外，在安全标准化体系的基础之上，邀请外部专家定期对公司进行安全风险评估，内部进行定期的安全风险测评，对危险性工艺进行危险、有害因素识别和风险评价。

(3) 财务诚信。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。严守契约，实施合同评审制度，实行电子化科学管理，强化对合同、发货查单、收票回执、对账报告统一存档管理，确保合同执行率。年签合同 1900 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%。对待员工做到言必信，行必果，树立诚实守信的榜样。公司内做出的决定、承诺的事情、签订的协议书、责任状，公司领导都做到一一兑现，决不失信员工，塑造了领导者良好的形象。

**社会公益方面：**公司在海州高级中学设立“康缘奖学金”，专门用于奖励被国家“985”、“211”院校录取的医学类、药学类相关专业的学生，为每位学生颁发 5000 元奖学金。5 月份，进行薪酬体系改革，员工工资大幅度提升；完善了员工午餐补贴、车贴、房补、话费补贴、过节补贴等福利体系；坚持每年开展金秋助学活动，对公司员工子女考上普通本科院校的给予每人 5000 元的资助，2017 年资助 13 人。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用



**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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	156,296,994	156,296,994	0	0	康缘集团持有的有限售条件股份系股改及认购 2007 年公开发行股份，2011 年 11 月 16 日限售期已满，但尚未申请上市流通。	2017-9-8
江苏康缘集团有限责任公司	5,972,690	0	0	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	11,945,196	0	0	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	174,214,880	156,296,994	0	17,917,886	/	/

#### 情况说明：

2017年9月8日，控股股东康缘集团持有的公司股权分置改革限售股153,232,346股、2007年度公开发行限售股3,064,648股，合计156,296,994股上市流通。（详见2017年9月2日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2017-037。）

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

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

(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)	30,763
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,426
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	3,530,966	172,947,428	28.06	5,972,690	无	0	境内非国有法人
连云港康贝尔医疗器械有限公司	0	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	0	18,280,080	2.97	0	无	0	其他
肖伟	-407	17,003,232	2.76	0	无	0	境内自然人
汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划	0	11,945,196	1.94	11,945,196	无	0	其他
国泰君安证券－建设银行－国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	6,969,867	7,781,667	1.26	0	无	0	其他
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	-9,195,649	7,009,991	1.14	0	无	0	其他
深圳市融通资本管理股份有限公司	4,548,314	6,598,426	1.07	0	无	0	境内非国有法人
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	种类	数量			
江苏康缘集团有限责任公司	人民币普通股	166,974,738	人民币普通股	166,974,738			
连云港康贝尔医疗器械有限公司	人民币普通股	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	人民币普通股	18,280,080	人民币普通股	18,280,080			
肖伟	人民币普通股	17,003,232	人民币普通股	17,003,232			

国泰君安证券—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	7,781,667	人民币普通股	7,781,667
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	7,009,991	人民币普通股	7,009,991
深圳市融通资本管理股份有限公司	6,598,426	人民币普通股	6,598,426
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	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。
2	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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

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；房屋租赁及房屋销售代理；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。 报告期末康缘集团持有泽达易盛160万股。

其他情况说明	无
--------	---

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况**

**1 法人**

适用 不适用

**2 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，公司董事长、总经理、中药学博士、博士生导师、研究员级高级工程师，国家药典委员会执行委员，全国中药标准化技术委员会委员，享受国务院特殊津贴，第十三届全国人大代表。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

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

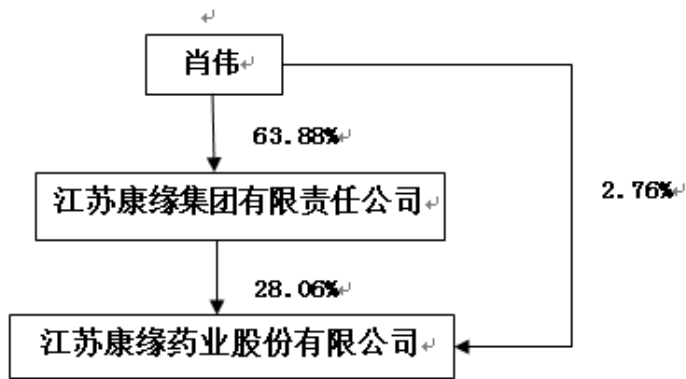
适用 不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 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



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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	59	2000-11-29	2019-09-04	17,003,639	17,003,232	-407	二级市场买卖	114.44	否
	总经理			2008-10-16	2019-09-04						
凌娅	副董事长	女	58	2013-08-30	2019-09-04					72.97	否
程凡	董事	男	51	2016-09-05	2019-09-04					57.42	否
王振中	董事	男	47	2016-09-05	2019-09-04					64.57	否
	副总经理			2010-08-09	2019-09-04						
董强	独立董事	男	54	2016-09-05	2019-09-04					10.00	否
杨政	独立董事	男	64	2015-05-22	2019-09-04					10.00	否
仲伯华	独立董事	男	54	2016-09-05	2019-09-04					10.00	否
江希明	监事会主席	男	65	2000-11-29	2019-09-04					0.00	是
滕苏扬	监事	男	39	2017-05-17	2019-09-04					43.10	否
丁刚	监事	男	32	2017-04-20	2019-09-04					7.14	否
刘五生	常务副总经理	男	43	2016-09-05	2018-02-06					71.43	否
夏月	副总经理	男	47	2016-09-05	2019-09-04	2,748,000	2,748,000	0	-	52.60	否
杨永春	副总经理	男	46	2010-08-09	2019-09-04					59.00	否
万延环	副总经理	男	43	2015-04-23	2019-09-04	2,380	2,380	0	-	62.12	否
毕宇安	副总经理	女	41	2016-07-08	2019-09-04					50.01	否
尹洪刚	财务总监	男	42	2015-08-14	2019-09-04					43.10	否
	董事会秘书			2016-09-05	2019-09-04						否
合计	/	/	/	/	/	19,754,019	19,753,612	-407	/	727.90	/

姓名	主要工作经历
肖伟先生	中药学博士、博士生导师、研究员级高级工程师，国家药典委员会执行委员，全国中药标准化技术委员会委员，享受国务院特殊津贴，第十三届全国人大代表。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。2000年6月进入公司，曾任公司总经理助理、研究所所长，2004年4月至2016年9月历任公司副总经理、常务副总经理，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。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、副总经理。
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副主任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	南京审计大学教授，会计学专业硕士生导师，中国注册会计师（非执业会员），全国审计信息化标准化技术委员会委员，中国会计学会理事及会计教育专业委员会委员，江苏省注册会计师协会理事。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。
滕苏扬先生	工商管理硕士学位。2010 年 2 月进入江苏康缘药业股份有限公司任人力资源部高级经理，2010 年 10 月至今，任江苏康缘药业股份有限公司人力资源总监。2017 年 5 月起任公司监事。
丁刚先生	大学学历，国际注册内部审计师（CIA）。2015 年 2 月进入江苏康缘药业股份有限公司任财务管理中心副经理，2016 年 4 月至今，任江苏康缘药业股份有限公司审计中心经理。2017 年 4 月起任公司职工监事。
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 月至 2018 年 2 月任公司常务副总经理。2018 年 2 月 6 日，根据公司高级管理人员年度绩效考核情况，公司董事会决定免去刘五生先生副总经理职务，目前已不在公司担任任何职务。
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。2008 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，高级会计师。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。

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

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期内股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
王振中	董事兼副总经理	0.00	50.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48
刘五生	副总经理	0.00	100.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48
万延环	副总经理	0.00	70.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48
杨永春	副总经理	0.00	55.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48



毕宇安	副总经理	0.00	30.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48
尹洪刚	董事会秘书兼财务总监	0.00	60.00	0.00	0.00	15.54	0.00	13.48
合计	/	0.00	365.00	0.00	0.00	/	0.00	/

## 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	
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	
		副总经理	2016-09-10	

### (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	神经内科主任、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	

## 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	727.90 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	727.90 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
滕苏扬	监事	选举	重新选举产生
丁刚	职工监事	选举	重新选举产生
李蕊	监事	离任	因个人原因申请辞去公司第六届监事会监事职务。
戴高明	职工监事	离任	因个人原因申请辞去公司第六届监事会职工监事职务。
刘五生	常务副总经理	解聘	2018年2月6日，根据公司高级管理人员年度绩效考核

		情况，公司董事会决定免去刘五生先生副总经理职务。
--	--	--------------------------

**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	4,750
主要子公司在职员工的数量	1,071
在职员工的数量合计	5,821
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
<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	950
销售人员	3,161
技术人员	222
财务人员	54
行政人员	363
<b>合计</b>	<b>4,750</b>
<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	24
硕 士	176
大 学	1,323
大 专	2,225
中专及中专以下	1,002
<b>合计</b>	<b>4,750</b>

**(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月度、季度、年度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。

2018 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

#### **(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

#### **七、其他**

适用 不适用

## 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，进一步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均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》、《证券日报》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
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 18 日
2017 年度第一次临时股东大会	2017 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 7 月 1 日
2017 年度第二次临时股东大会	2017 年 10 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 10 月 17 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 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 出席股东大会的次数
		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	
肖伟	否	9	9	6	0	0	否	2
凌娅	否	9	9	6	0	0	否	2
程凡	否	9	9	6	0	0	否	3
王振中	否	9	9	6	0	0	否	2
董强	是	9	9	6	0	0	否	0
杨政	是	9	9	6	0	0	否	3
仲伯华	是	9	9	6	0	0	否	1

### 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	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司出具的《2017 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2018 年 4 月 10 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《2017 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[2018]第 ZH10149 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 2018 年 4 月 10 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

#### 十、其他

适用 不适用

## 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

#### 审计报告

信会师报字[2018]第 ZH10148 号

江苏康缘药业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了江苏康缘药业股份有限公司（以下简称康缘药业）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康缘药业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康缘药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉减值	
截至 2017 年 12 月 31 日，公司因收购	我们实施的审计程序主要包括：



<p>江苏康缘阳光药业有限公司形成的商誉为 58,988,858.14 元，详见财务报表附注五、十五。管理层应至少每年对商誉进行减值测试，在确定资产组的预计可收回金额时需作出重大判断和评估。资产组的预计可收回金额计算中采用的关键参数包括预测期的销售收入增长率、毛利率、现金流量增长率、折现率等。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，减值测试过程较为复杂，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解与评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 评估管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时所采用的关键假设和方法，并利用外部专家的工作判断相关假设和方法的合理性；</p> <p>(3) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的相关假设和计算过程；</p> <p>(4) 评估管理层对商誉的减值测试结果及财务报表的披露是否恰当。</p>
--	---

#### 四、 其他信息

康缘药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康缘药业 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估康缘药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康缘药业的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康缘药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康缘药业不能持续经营。

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

(6) 就康缘药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙晓爽（项目合伙人）

中国注册会计师：刘军

中国·上海

2018 年 4 月 9 日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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	七、1	295,341,814.79	248,391,832.33
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	七、3	1,137,672,267.09	842,683,359.01
应收账款	七、4	1,107,138,713.19	975,742,050.02
预付款项	七、5	15,917,843.88	27,144,343.36
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	七、6	32,611,813.27	51,116,716.79
买入返售金融资产			
存货	七、7	204,075,473.11	192,236,251.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	2,307,553.94	6,310,053.32
流动资产合计		2,795,065,479.27	2,343,624,606.22
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、9	146,719,313.41	20,654,100.00
持有至到期投资	七、10	1,000,800.00	
长期应收款			
长期股权投资	七、11	4,001,502.12	3,979,953.99
投资性房地产			
固定资产	七、12	1,852,602,178.30	1,861,957,567.72
在建工程	七、13	34,357,134.86	16,254,741.31
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	七、14	333,568,970.39	314,356,799.04
开发支出	七、15	84,809,908.13	69,585,000.00
商誉	七、16	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	七、17	12,910,275.74	6,637,684.71
递延所得税资产	七、18	8,761,150.84	9,174,167.05
其他非流动资产	七、19	60,924,383.71	24,891,888.71
非流动资产合计		2,598,644,475.64	2,386,480,760.67

资产总计		5,393,709,954.91	4,730,105,366.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、20	680,180,565.00	229,880,102.31
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			
应付账款	七、22	237,405,512.31	255,858,276.28
预收款项	七、23	50,148,888.25	45,477,324.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、24	16,900,801.32	7,411,951.13
应交税费	七、25	111,293,173.19	72,528,826.68
应付利息	七、26	1,353,999.24	4,386,268.75
应付股利	七、27	2,038,120.00	8,437.50
其他应付款	七、28	602,185,684.10	478,867,332.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、29		45,000,000.00
其他流动负债	七、30		300,000,000.00
流动负债合计		1,701,506,743.41	1,439,418,520.07
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
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	七、32	1,925,490.00	2,139,581.00
预计负债			
递延收益	七、33	96,774,757.56	82,729,133.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,700,247.56	84,868,714.61
负债合计		1,800,206,990.97	1,524,287,234.68
<b>所有者权益</b>			
股本	七、34	616,449,121.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、35	525,633,141.68	520,433,141.68
减: 库存股			

其他综合收益	七、36		-197,442.15
专项储备			
盈余公积	七、37	310,818,399.15	274,769,005.39
一般风险准备			
未分配利润	七、38	2,032,595,062.01	1,731,848,678.28
归属于母公司所有者权益合计		3,485,495,723.84	3,143,302,504.20
少数股东权益		108,007,240.10	62,515,628.01
所有者权益合计		3,593,502,963.94	3,205,818,132.21
负债和所有者权益总计		5,393,709,954.91	4,730,105,366.89

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

2017 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		216,743,042.22	177,630,964.85
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		1,029,996,110.83	678,178,494.83
应收账款	十五、1	1,072,664,985.42	933,037,857.24
预付款项		13,616,542.57	24,372,365.48
应收利息			
应收股利		8,288,987.34	4,759,107.34
其他应收款	十五、2	259,025,537.08	342,803,176.92
存货		177,188,791.32	166,681,188.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,777,523,996.78	2,327,463,154.81
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		146,719,313.41	20,654,100.00
持有至到期投资		1,000,800.00	
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	240,698,384.79	204,534,036.66
投资性房地产			
固定资产		1,544,622,528.82	1,572,267,274.26
在建工程		31,674,566.02	11,266,315.06
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		261,242,251.84	249,568,164.22
开发支出		18,232,612.20	18,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		12,401,464.25	5,934,505.49
递延所得税资产		4,320,566.57	3,864,098.62
其他非流动资产		56,332,098.71	19,343,532.74
非流动资产合计		2,317,244,586.61	2,105,432,027.05
资产总计		5,094,768,583.39	4,432,895,181.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款		680,180,565.00	229,880,102.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		191,990,502.00	168,130,866.84

预收款项		42,319,625.26	25,155,798.56
应付职工薪酬		13,076,898.04	4,248,741.78
应交税费		101,498,768.04	58,058,800.54
应付利息		1,353,999.24	4,386,268.75
应付股利			
其他应付款		552,233,186.00	429,304,944.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			45,000,000.00
其他流动负债			300,000,000.00
流动负债合计		1,582,653,543.58	1,264,165,523.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		1,925,490.00	2,139,581.00
预计负债			
递延收益		74,948,665.46	60,056,183.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		76,874,155.46	62,195,764.51
负债合计		1,659,527,699.04	1,326,361,287.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		616,449,121.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		525,770,073.21	520,570,073.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		309,011,238.59	272,961,844.83
未分配利润		1,984,010,451.55	1,696,552,854.93
所有者权益合计		3,435,240,884.35	3,106,533,893.97
负债和所有者权益总计		5,094,768,583.39	4,432,895,181.86

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  
2017 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		3,274,698,153.55	3,000,277,807.29
其中：营业收入	七、39	3,274,698,153.55	3,000,277,807.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,849,678,158.48	2,613,992,639.22
其中：营业成本	七、39	793,696,937.20	760,742,273.62
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	七、40	67,492,767.12	58,569,104.54
销售费用	七、41	1,565,883,821.59	1,340,605,021.72
管理费用	七、42	371,716,311.16	409,630,563.96
财务费用	七、43	50,866,925.06	42,879,536.32
资产减值损失	七、44	21,396.35	1,566,139.06
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）	七、45	1,933,733.94	490,475.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,548.13	1,424.02
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、46	14,997,900.63	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		441,951,629.64	386,775,643.10
加：营业外收入	七、47	1,382,132.57	49,051,502.54
减：营业外支出	七、48	4,431,068.75	6,342,135.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		438,902,693.46	429,485,010.55
减：所得税费用	七、49	60,721,227.68	53,339,076.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		378,181,465.78	376,145,934.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		378,181,465.78	376,145,934.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		4,398,741.03	2,404,963.34
2. 归属于母公司股东的净利润		373,782,724.75	373,740,970.95
六、其他综合收益的税后净额	七、50	197,442.15	21,899.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		197,442.15	21,899.31
（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		197,442.15	21,899.31
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		197,442.15	21,899.31
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		378,378,907.93	376,167,833.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		373,980,166.90	373,762,870.26
归属于少数股东的综合收益总额		4,398,741.03	2,404,963.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.61	0.61
（二）稀释每股收益(元/股)		0.61	0.61

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  
2017 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	十五、4	2,886,078,407.16	2,602,376,138.48
减: 营业成本	十五、4	701,741,316.99	674,946,946.23
税金及附加		59,111,701.42	50,052,513.02
销售费用		1,351,523,015.21	1,115,291,373.47
管理费用		326,020,292.39	357,353,869.94
财务费用		42,070,773.84	32,975,120.97
资产减值损失		361,080.80	-14,634,983.61
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)	十五、5	-5,460,425.38	1,424.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,548.13	1,424.02
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
其他收益		13,667,708.94	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		413,457,510.07	386,392,722.48
加: 营业外收入		1,340,187.64	45,583,310.40
减: 营业外支出		1,050,881.99	6,247,104.35
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		413,746,815.72	425,728,928.53
减: 所得税费用		53,252,878.08	53,567,773.50
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		360,493,937.64	372,161,155.03
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		360,493,937.64	372,161,155.03
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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		360,493,937.64	372,161,155.03
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  
2017 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		3,345,906,127.56	3,240,434,000.60
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	七、51(1)	94,696,072.28	83,885,221.91
经营活动现金流入小计		3,440,602,199.84	3,324,319,222.51
购买商品、接受劳务支付的现金		665,335,186.87	682,736,660.53
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		431,743,139.01	423,816,262.22
支付的各项税费		532,624,694.95	539,504,405.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、51(2)	1,427,970,471.04	1,379,244,195.17
经营活动现金流出小计		3,057,673,491.87	3,025,301,522.92
经营活动产生的现金流量净额		382,928,707.97	299,017,699.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,650,000.00	36,150,000.00
取得投资收益收到的现金		485,502.91	413,356.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,855.06	9,315,015.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、52(3)	10,876,452.85	2,270,200.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、51(3)		6,195,728.53
投资活动现金流入小计		62,225,810.82	54,344,300.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		260,940,663.76	325,240,299.52
投资支付的现金		177,716,013.41	47,504,100.00
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	七、52(2)	7,540,426.52	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		446,197,103.69	372,744,399.52

投资活动产生的现金流量净额		-383,971,292.87	-318,400,099.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,921,221,772.61	2,578,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,963,221,772.61	2,578,370,000.00
偿还债务支付的现金		1,825,135,400.92	2,472,333,988.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,093,804.33	59,993,056.85
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		1,915,229,205.25	2,532,327,045.54
筹资活动产生的现金流量净额		47,992,567.36	46,042,954.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			14,990.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,949,982.46	26,675,545.25
加：期初现金及现金等价物余额		248,391,832.33	221,716,287.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		295,341,814.79	248,391,832.33

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  
2017 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		2,900,406,945.29	2,912,077,976.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,560,560.86	25,898,108.72
经营活动现金流入小计		2,994,967,506.15	2,937,976,085.62
购买商品、接受劳务支付的现金		588,751,451.55	655,644,722.19
支付给职工以及为职工支付的现金		363,031,729.68	356,146,618.05
支付的各项税费		466,307,404.36	471,904,016.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,226,377,150.82	1,150,659,701.78
经营活动现金流出小计		2,644,467,736.41	2,634,355,058.22
经营活动产生的现金流量净额		350,499,769.74	303,621,027.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,556,200.00	
取得投资收益收到的现金		148,707.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,855.06	9,303,523.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,270,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,918,762.12	11,573,723.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		182,263,690.76	311,870,628.75
投资支付的现金		190,066,013.41	20,654,100.00
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		372,329,704.17	347,524,728.75
投资活动产生的现金流量净额		-354,410,942.05	-335,951,005.39
<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		1,921,221,772.61	2,388,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,941,221,772.61	2,388,370,000.00
偿还债务支付的现金		1,816,135,400.92	2,222,333,988.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,063,122.01	49,985,215.07
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		1,898,198,522.93	2,342,719,203.76
筹资活动产生的现金流量净额		43,023,249.68	45,650,796.24
<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>		39,112,077.37	13,320,818.25
加：期初现金及现金等价物余额		177,630,964.85	164,310,146.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		216,743,042.22	177,630,964.85

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  
2017 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	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
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	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,200,000.00		197,442.15		36,049,393.76		300,746,383.73	45,491,612.09	387,684,831.73
(一)综合收益总额							197,442.15				373,782,724.75	4,398,741.03	378,378,907.93
(二)所有者投入和减少资本					5,200,000.00							43,130,991.06	48,330,991.06
1. 股东投入的普通股												42,000,000.00	42,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,200,000.00								5,200,000.00
4. 其他												1,130,991.06	1,130,991.06
(三)利润分配									36,049,393.76		-73,036,341.02	-2,038,120.00	-39,025,067.26
1. 提取盈余公积									36,049,393.76		-36,049,393.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-36,986,947.26	-2,038,120.00	-39,025,067.26

的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	616,449,121.00			525,633,141.68	-		310,818,399.15		2,032,595,062.01	108,007,240.10	3,593,502,963.94	

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		
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

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  
2017 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	616,449,121.00				520,570,073.21		-		272,961,844.83	1,696,552,854.93	3,106,533,893.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,449,121.00				520,570,073.21		-		272,961,844.83	1,696,552,854.93	3,106,533,893.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,200,000.00		-		36,049,393.76	287,457,596.62	328,706,990.38
(一) 综合收益总额							-			360,493,937.64	360,493,937.64
(二) 所有者投入和减少资本					5,200,000.00						5,200,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,200,000.00						5,200,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									36,049,393.76	-73,036,341.02	-36,986,947.26
1. 提取盈余公积									36,049,393.76	-36,049,393.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,986,947.26	-36,986,947.26
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	616,449,121.00				525,770,073.21		-		309,011,238.59	1,984,010,451.55	3,435,240,884.35
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---	--	----------------	------------------	------------------

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

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的批复》文件，核准公司非公开发行 1,493.1572 万股新股。2014 年 12 月 10 日本公司公开增发股票 1,493.1572 万股，实收资本变更为人民币 51,370.7601 万元。业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2014 年 12 月 15 日出具信会师报字[2014]第 510469 号验资报告。

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 2017 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、茯苓总苷）、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 2018 年 4 月 9 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2017 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

江西康缘桔都药业有限公司

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（1 年以上），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	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. 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

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4-40	5	23.75-2.38
通用设备	年限平均法	3-12	5	31.67-7.92
专用设备	年限平均法	5-12	5	19-7.92
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.50
其他设备	年限平均法	3-6	5	31.67-15.83

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√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。
- ⑤ 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、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （2）. 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1、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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

#### (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

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

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) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审议通过	列示“持续经营净利润”本年金额和上年金额分别是 378,181,465.78 元和 376,145,934.29 元；列示“终止经营净利润”本年金额和上年金额分别是 0 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	董事会审议通过	无
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	董事会审议通过	无
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审议通过	“其他收益”增加 14,997,900.63 元，“营业外收入”减少 14,997,900.63 元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审议通过	无

## (2)、要会计估计变更

适用 不适用

## 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增值税的 7% 计征城市维护建设税	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；2017 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201732003654 的《高新技术企业证书》，有效期自 2017 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。2017 年度通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201732000047 的《高新技术企业证书》，有效期自 2017 年起 3 年。

(3)、本公司子公司西藏康缘药业有限公司 2017 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 2017 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	18,465.61	121,840.98
银行存款	295,323,349.18	248,269,991.35
其他货币资金		
合计	295,341,814.79	248,391,832.33

其中：存放在境外的款项总额		210,463.79
---------------	--	------------

其他说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、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	1,137,672,267.09	842,683,359.01
商业承兑票据		
合计	1,137,672,267.09	842,683,359.01

(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
银行承兑票据	431,597,490.31	
商业承兑票据		
合计	431,597,490.31	

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,129,563,997.78	99.98	22,425,284.59	1.99	1,107,138,713.19	998,017,244.02	100.00	22,275,194.00	2.23	975,742,050.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	171,759.60	0.02	171,759.60	100.00						
合计	1,129,735,757.38	100.00	22,597,044.19	2.00	1,107,138,713.19	998,017,244.02	100.00	22,275,194.00	2.23	975,742,050.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,079,103,058.98	5,395,515.29	0.50
1 至 2 年	17,715,220.23	1,771,522.02	10.00
2 至 3 年	5,573,060.10	1,671,918.03	30.00
3 年以上	27,172,658.47	13,586,329.25	50.00
合计	1,129,563,997.78	22,425,284.59	1.99

(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为 2,149,919.66 元; 本期转让及增加子公司导致减少坏账准备金额 1,651,351.37 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	176,718.10

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(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	174,621,562.19	15.46	3,422,881.32
第二名	77,297,079.25	6.84	424,342.93
第三名	42,052,638.27	3.72	210,263.19
第四名	39,086,659.96	3.46	198,216.80
第五名	34,524,491.81	3.06	263,406.09
合计	367,582,431.48	32.54	4,519,110.33

5、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	13,747,354.52	86.36	23,555,213.00	86.78
1 至 2 年	913,366.25	5.74	1,517,305.60	5.59
2 至 3 年	418,023.04	2.63	505,176.29	1.86
3 年以上	839,100.07	5.27	1,566,648.47	5.77
合计	15,917,843.88	100.00	27,144,343.36	100.00

(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	预付研发费	3,715,444.00	23.34
第二名	预付广告费	2,273,584.91	14.28

第三名	预付研发费	2,000,000.00	12.56
第四名	预付研发费	853,351.01	5.36
第五名	预付电费	749,455.79	4.71
合计		9,591,835.71	60.25



6、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	33,973,197.84	99.54	1,361,384.57	4.01	32,611,813.27	56,235,141.35	100.00	5,118,424.56	9.10	51,116,716.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	157,139.05	0.46	157,139.05	100.00						
合计	34,130,336.89	100.00	1,518,523.62	4.45	32,611,813.27	56,235,141.35	100.00	5,118,424.56	9.10	51,116,716.79

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	30,655,576.48	153,277.89	0.50
1 至 2 年	1,007,460.00	100,746.00	10.00
2 至 3 年	238,600.00	71,580.00	30.00
3 年以上	2,071,561.36	1,035,780.68	50.00
合计	33,973,197.84	1,361,384.57	4.01

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 3,563,914.89 元; 本期转让及增加子公司导致减少坏账准备金额 35,986.05 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	28,309,815.91	32,310,248.79
应收售房款		4,669,880.00
其他往来	5,820,520.98	19,255,012.56
合计	34,130,336.89	56,235,141.35

(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	往来款	1,000,000.00	1-2 年	2.93	100,000.00
第二名	学术推广备用金	944,405.00	1 年以内	2.77	4,722.03
第三名	学术推广备用金	928,606.90	1 年以内	2.72	4,643.03
第四名	学术推广备用金	811,491.78	1 年以内	2.38	4,057.46
第五名	学术推广备用金	805,195.30	1 年以内	2.36	4,025.98
合计		4,489,698.98	/	13.16	117,448.50

7、 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	57,420,471.93	49,061.95	57,371,409.98	72,354,984.75	55,259.72	72,299,725.03
在产品	65,626,292.72		65,626,292.72	48,881,895.31		48,881,895.31
库存商品	83,747,074.66	2,853,200.28	80,893,874.38	71,566,936.65	666,109.53	70,900,827.12
周转材料	183,896.03		183,896.03	153,803.93		153,803.93
合计	206,977,735.34	2,902,262.23	204,075,473.11	192,957,620.64	721,369.25	192,236,251.39

(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	55,259.72			6,197.77		49,061.95
库存商品	666,109.53	1,435,391.58	1,236,668.32	484,969.15		2,853,200.28
合计	721,369.25	1,435,391.58	1,236,668.32	491,166.92		2,902,262.23

8、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
预缴所得税	531.14	
待抵扣税金	2,301,022.80	6,253,243.40
待摊费用	6,000.00	56,809.92
合计	2,307,553.94	6,310,053.32

9、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：	146,719,313.41		146,719,313.41	20,654,100.00		20,654,100.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	146,719,313.41		146,719,313.41	20,654,100.00		20,654,100.00
合计	146,719,313.41		146,719,313.41	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		
广发信德 Bay City Capital 国际生命科学美元基金	20,654,100.00			20,654,100.00						
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）		25,000,000.00		25,000,000.00						
中核新能源投资有限公司		101,065,213.41		101,065,213.41					5.55	
合计	20,654,100.0	126,065,213.41		146,719,313.41						

注 1：报告期内，公司参与中核新能源投资有限公司的增资，截至期末持有其 5.55% 股权；

注 2：报告期内，公司出资 2,500 万元参与成立南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）。

10、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

√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
国家开发银行 2017 年第十一期金融债券	1,000,800.00		1,000,800.00			
合计	1,000,800.00		1,000,800.00			

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	3,979,953.99			21,548.13						4,001,502.12	
小计	3,979,953.99			21,548.13						4,001,502.12	
合计	3,979,953.99			21,548.13						4,001,502.12	

12、 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
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	69,326,992.79	3,432,448.50	9,174,035.67	33,935,321.62	2,387,397.89	118,256,196.47
(1) 购置		3,174,218.50	8,734,026.76	14,273,274.00	2,387,397.89	28,568,917.15
(2) 在建工程转入	53,494,983.51		220,400.00	16,803,831.96		70,519,215.47
(3) 企业合并增加	15,832,009.28	258,230.00	219,608.91	2,858,215.66		19,168,063.85
3. 本期减少金额		1,791,104.41	1,362,108.99	3,112,449.47	5,869,569.72	12,135,232.59
(1) 处置或报废		1,791,104.41	1,354,758.99	3,083,389.64	5,869,569.72	12,098,822.76
(2) 其他减少			7,350.00	29,059.83		36,409.83
4. 期末余额	1,633,107,103.12	32,182,720.78	554,167,021.70	228,565,459.86	76,552,218.12	2,524,574,523.58
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	192,394,372.09	17,709,986.68	160,170,873.78	129,839,314.23	55,870,401.17	555,984,947.95
2. 本期增加金额	53,098,870.15	3,554,913.01	44,056,013.08	18,588,421.85	7,388,825.29	126,687,043.38
(1) 计提	49,025,426.75	3,314,705.41	43,865,537.92	16,985,605.50	7,388,825.29	120,580,100.87
(2) 企业合并转入	4,073,443.40	240,207.60	190,475.16	1,602,816.35		6,106,942.51
3. 本期减少金额	139,447.03	1,276,530.49	1,149,949.04	3,067,586.11	5,575,997.28	11,209,509.95
(1) 处置或报废	139,447.03	1,276,530.49	1,142,966.52	3,039,978.03	5,575,997.28	11,174,919.35
(2) 其他减少			6,982.52	27,608.08		34,590.60
4. 期末余额	245,353,795.21	19,988,369.20	203,076,937.82	145,360,149.97	57,683,229.18	671,462,481.38
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	357,426.97		3,214.15	5,224.66	145,178.25	511,044.03
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			248.31	820.07	111.75	1,180.13
(1) 处置或报废			248.31	820.07	111.75	1,180.13
4. 期末余额	357,426.97		2,965.84	4,404.59	145,066.50	509,863.90
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	1,387,395,880.94	12,194,351.58	351,087,118.04	83,200,905.30	18,723,922.44	1,852,602,178.30
2. 期初账面价值	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). 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	277,633,188.85	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)	41,713,401.50	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)	41,713,401.50	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	4,699,886.30	房产证正在办理中，尚未取得
康缘股份-康缘学院项目	116,950,267.48	房产证正在办理中，尚未取得
康缘阳光-办公楼	23,075,443.78	房产证正在办理中，尚未取得
康缘阳光-生产车间	137,291,310.84	房产证正在办理中，尚未取得
康缘桔都综合制剂车间技改工程厂房	50,395,394.74	房产证正在办理中，尚未取得
合计	693,472,294.99	

13、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
上海总部改造项目	5,543,874.10		5,543,874.10			
污水深度治理项目	7,222,520.98		7,222,520.98			
动物实验中心改造项目	171,367.51		171,367.51			
康缘大健康食品项目	1,057,877.84		1,057,877.84	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
口服液二层扩建项目	366,666.67		366,666.67			
中医药文化励志公园	17,312,258.92		17,312,258.92			
浦口软胶囊项目二期	2,523,745.02		2,523,745.02	2,543,748.22		2,543,748.22
技改工程附属工程	116,504.85		116,504.85			
原料药中间体仓库	42,318.97		42,318.97			
康缘阳光医药产业园				2,444,678.03		2,444,678.03
合计	34,357,134.86		34,357,134.86	16,254,741.31		16,254,741.31

(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
康缘学院项目附属工程	2,585 万		25,518,693.19	25,518,693.19			100.00	完工				自有资金
智能化植物提取物精制项目附属工程	534 万		5,063,465.39	5,063,465.39			100.00	完工				自有资金
康缘江宁医药产业园配套项目附属工程	954 万		8,230,756.12	8,230,756.12			100.00	完工				自有资金
口服液车间改造项目	1,735 万	8,511,386.21	3,549,038.84	12,060,425.05			100.00	完工				自有资金
制剂车间改造项目	725 万	2,031,880.34	2,620,951.71	4,652,832.05			100.00	完工				自有资金
上海总部改造项目	1,325 万		5,543,874.10			5,543,874.10	41.84	在建				自有资金
污水深度治理项目	2,790 万		7,222,520.98			7,222,520.98	25.86	在建				自有资金
动物实验中心改造项目	130 万		171,367.51			171,367.51	13.18	在建				自有资金
口服液二层扩建项目	5,985 万		366,666.67			366,666.67	0.61	在建				自有资金
中医药文化励志公园	4,609 万		17,312,258.92			17,312,258.92	37.56	在建				自有资金
康缘大健康食品项目	200 万	723,048.51	334,829.33			1,057,877.84	52.89	在建				自有资金
综合制剂车间	300 万		2,715,138.60	2,715,138.60			100.00	完工				自有资金
提取车间	320 万		3,084,511.17	3,084,511.17			100.00	完工				自有资金
技改工程附属工程	80 万		773,335.40	656,830.55		116,504.85	85.00	在建				自有资金
康缘阳光医药产业园		2,444,678.03			2,444,678.03			报废				自有资金
浦口软胶囊项目二期	2,270 万	2,543,748.22	5,080,390.52	5,100,393.72		2,523,745.02	33.59	在建				自有资金
原料药中间体仓库	38.8 万		42,318.97			42,318.97	10.91	在建				自有资金
其他零星工程			4,170,392.04	3,436,169.63	734,222.41		100.00	完工				自有资金
合计	24,580.8 万元	16,254,741.31	91,800,509.46	70,519,215.47	3,178,900.44	34,357,134.86	/	/			/	/

14、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	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	150,646,167.83	11,116,221.91	294,820,000.00	456,582,389.74
2. 本期增加金额	42,540,255.94	2,192,167.41	6,175,020.87	50,907,444.22
(1) 购置	34,100,855.94	2,192,167.41		36,293,023.35
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	8,439,400.00		6,175,020.87	14,614,420.87
3. 本期减少金额		213,000.00		213,000.00
(1) 处置		213,000.00		213,000.00
4. 期末余额	193,186,423.77	13,095,389.32	300,995,020.87	507,276,833.96
二、累计摊销				
1. 期初余额	20,800,058.40	8,306,108.41	113,119,423.89	142,225,590.70
2. 本期增加金额	5,147,055.64	1,880,411.48	24,641,357.74	31,668,824.86
(1) 计提	3,824,882.66	1,880,411.48	24,195,827.39	29,901,121.53
(2) 企业合并增加	1,322,172.98		445,530.35	1,767,703.33
3. 本期减少金额		186,551.99		186,551.99
(1) 处置		186,551.99		186,551.99
4. 期末余额	25,947,114.04	9,999,967.90	137,760,781.63	173,707,863.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	167,239,309.73	3,095,421.42	163,234,239.24	333,568,970.39
2. 期初账面价值	129,846,109.43	2,810,113.50	181,700,576.11	314,356,799.04

15、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	其他	确认为	转入	



		开发支出		无形资产	当期损益	
六味地黄糖苷片	18,000,000.00		232,612.20			18,232,612.20
吡仑帕奈及片	4,275,000.00		1,696,671.74			5,971,671.74
博舒替尼及片	4,275,000.00		570,000.00			4,845,000.00
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液	4,275,000.00		1,342,619.66			5,617,619.66
替米沙坦氢氯地平片	4,275,000.00		591,266.67			4,866,266.67
阿卡他定及滴眼液	4,275,000.00		730,389.72			5,005,389.72
盐酸维拉佐酮及片	4,275,000.00		570,000.00			4,845,000.00
盐酸罗卡色林及片	4,275,000.00		1,436,520.89			5,711,520.89
苹果酸卡博替尼及胶囊	4,275,000.00		570,000.00			4,845,000.00
替比培南酯及颗粒	4,275,000.00		570,000.00			4,845,000.00
依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片	2,280,000.00		2,565,000.00			4,845,000.00
琥珀酸舒马普坦萘普生钠片	4,275,000.00		1,190,324.79			5,465,324.79
恩格列净及片	4,275,000.00		570,000.00			4,845,000.00
泊沙康唑及迟释片	2,280,000.00		2,565,000.00			4,845,000.00
泮托拉唑钠			24,502.46			24,502.46
合计	69,585,000.00		15,224,908.13			84,809,908.13

## 16、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、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	703,179.22		241,089.96	462,089.26
南京研究院装修费用	3,844,951.58		1,591,014.36	2,253,937.22

泰山路车间维修	2,089,553.91		1,367,593.32	721,960.59
上海中医药大学合作费		9,708,738.00	283,171.56	9,425,566.44
员工宿舍装修		58,000.00	11,277.77	46,722.23
合计	6,637,684.71	9,766,738.00	3,494,146.97	12,910,275.74

18、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	26,215,245.06	4,857,133.83	27,766,101.68	5,408,598.88
内部交易未实现利润	797,387.22	110,852.57	1,978,951.48	353,367.42
可抵扣亏损				
递延收益	21,625,773.51	3,793,164.44	18,919,561.48	3,412,200.75
合计	48,638,405.79	8,761,150.84	48,664,614.64	9,174,167.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、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
预付购买长期资产款	60,924,383.71	19,665,202.79
预付现代化中药产业化生产基地项目工程款		4,050,910.72
预付康缘学院项目工程款		1,175,775.20
合计	60,924,383.71	24,891,888.71

20、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
信用借款	680,180,565.00	229,880,102.31

合计	680,180,565.00	229,880,102.31
----	----------------	----------------

21、应付票据

适用 不适用

22、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	228,745,797.19	242,357,705.31
1-2 年	2,210,327.24	3,653,002.63
2-3 年	2,409,326.33	850,403.50
3 年以上	4,040,061.55	8,997,164.84
合计	237,405,512.31	255,858,276.28

(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	5,079,145.99	尚未支付的材料款
合计	5,079,145.99	

其他说明

适用 不适用

23、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	44,240,641.12	36,968,412.77
1-2 年	2,880,129.19	2,113,399.75
2-3 年	1,309,979.36	4,825,019.20
3 年以上	1,718,138.58	1,570,493.00
合计	50,148,888.25	45,477,324.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

24、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	7,192,014.61	401,902,104.54	392,416,604.94	16,677,514.21

二、离职后福利-设定提存计划	219,936.52	38,323,451.58	38,320,100.99	223,287.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,411,951.13	440,225,556.12	430,736,705.93	16,900,801.32

(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	6,218,077.73	354,557,415.87	345,283,806.28	15,491,687.32
二、职工福利费		17,354,271.31	17,354,271.31	
三、社会保险费	48,689.69	13,730,309.73	13,751,436.99	27,562.43
其中: 医疗保险费	21,810.69	12,293,797.87	12,288,046.13	27,562.43
工伤保险费		1,339,666.09	1,339,666.09	
生育保险费	26,879.00	96,845.77	123,724.77	
四、住房公积金		13,704,048.31	13,704,048.31	
五、工会经费和职工教育经费	925,247.19	2,556,059.32	2,323,042.05	1,158,264.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,192,014.61	401,902,104.54	392,416,604.94	16,677,514.21

(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	215,261.38	37,344,619.82	37,342,566.48	217,314.72
2、失业保险费	4,675.14	978,831.76	977,534.51	5,972.39
合计	219,936.52	38,323,451.58	38,320,100.99	223,287.11

25、 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	72,169,979.58	39,553,082.11
企业所得税	22,593,539.84	20,330,054.64
个人所得税	1,115,382.31	1,070,454.82
城市维护建设税	6,730,474.76	4,629,554.13
房产税	3,038,864.63	2,912,906.07
教育费附加	4,714,378.86	3,213,721.25
土地使用税	817,861.27	712,691.73
印花税	112,691.94	106,361.93
合计	111,293,173.19	72,528,826.68

26、 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
短期借款应付利息	1,353,999.24	4,322,262.50
合计	1,353,999.24	4,386,268.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、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	2,038,120.00	8,437.50
合计	2,038,120.00	8,437.50

## 28、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	498,502,686.84	428,229,083.49
1-2 年	46,562,219.84	6,286,521.53
2-3 年	15,556,117.38	10,797,373.76
3 年以上	41,564,660.04	33,554,353.92
合计	602,185,684.10	478,867,332.70

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,000,000.00	销售保证金
第二名	4,776,691.11	销售保证金
第三名	4,200,000.00	销售保证金
第四名	3,000,000.00	销售保证金
第五名	2,879,271.02	工程尚未结算
合计	19,855,962.13	/

其他说明

适用 不适用

## 29、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
合计		45,000,000.00

### 30、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

### 31、长期应付职工薪酬

适用  不适用

### 32、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-技改专项技术本息	2,139,581.00		214,091.00	1,925,490.00	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	2,139,581.00		214,091.00	1,925,490.00	/

33、 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					
与资产相关的递延收益	56,374,857.55	22,423,000.00	5,000,164.74	73,797,692.81	
与收益相关的递延收益	26,354,276.06	2,243,700.00	5,620,911.31	22,977,064.75	
合计	82,729,133.61	24,666,700.00	10,621,076.05	96,774,757.56	/

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	13,905,000.00		1,545,000.00		12,360,000.00	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	11,757,521.16		267,723.36		11,489,797.80	与资产相关
康缘阳光与土地相关的补助	9,077,878.78		211,113.48		8,866,765.30	与资产相关
康缘桔都与土地相关的补助	13,261,748.32		685,952.50		12,575,795.82	与资产相关
缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
典型海洋环境药用生物资源多元化开发利用技术	100,000.00	290,000.00			390,000.00	与收益相关

集成与示范						
现代中药创新集群与数字制药技术平台	17,374,078.06		5,508,411.31		11,865,666.75	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	1,209,375.00		112,500.00		1,096,875.00	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			1,400,000.00	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
新型吸入给药制剂及其规模化发展的重大共性关键技术研究		280,000.00			280,000.00	与收益相关
盆腔炎性疾病后遗症治疗药物参蒲盆炎颗粒的临床研究		490,000.00			490,000.00	与收益相关
风热型感冒治疗药物复方双鱼颗粒的临床研究		483,700.00			483,700.00	与收益相关
桂枝茯苓胶囊标准化建设		5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关
热毒宁注射液标准化建设		5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关
现代中药工业智能制造新模式应用		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
2016 年度新能源汽车补贴		723,000.00	140,583.38		582,416.62	与资产相关
2017 年省级环保引导资金（大气、水、土壤切块及补助）		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
康缘桔都与高新技术产业化相关的补助		200,000.00		149,792.02	50,207.98	与资产相关
合计	82,729,133.61	24,666,700.00	8,471,284.03	2,149,792.02	96,774,757.56	/



### 34、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### 35、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	5,200,000.00		9,090,176.20
合计	520,433,141.68	5,200,000.00		525,633,141.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2017 年 8 月 28 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定公司 2017 年股票期权激励计划以 2017 年 8 月 29 日为授予日，向符合条件的 82 名激励对象授予 1,504 万份股票期权。本公司在资产负债表日按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积。

### 36、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-197,442.15		197,442.15		197,442.15		
外币财务报表折算差额	-197,442.15		197,442.15		197,442.15		
其他综合收益合计	-197,442.15		197,442.15		197,442.15		

### 37、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	274,769,005.39	36,049,393.76		310,818,399.15
任意盈余公积				
合计	274,769,005.39	36,049,393.76		310,818,399.15

### 38、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	1,731,848,678.28	1,539,161,950.91
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	1,731,848,678.28	1,539,161,950.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	373,782,724.75	373,740,970.95
减：提取法定盈余公积	36,049,393.76	37,216,115.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,986,947.26	143,838,128.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,032,595,062.01	1,731,848,678.28

### 39、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	3,266,012,997.78	788,239,060.56	2,997,563,536.44	759,133,607.81
其他业务	8,685,155.77	5,457,876.64	2,714,270.85	1,608,665.81
合计	3,274,698,153.55	793,696,937.20	3,000,277,807.29	760,742,273.62

#### （2）、主营业务销售前五名

单位	金额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	336,006,767.72	10.26
第二名	178,533,676.04	5.45
第三名	131,347,678.28	4.01
第四名	111,893,468.47	3.42
第五名	88,796,734.35	2.71
合计	846,578,324.86	25.85

### 40、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
城市维护建设税	31,137,584.96	28,817,999.46
教育费附加	22,241,132.14	20,585,241.14
资源税		

房产税	9,551,125.74	6,525,035.20
土地使用税	3,270,302.21	1,888,081.52
车船使用税	35,622.30	21,582.30
印花税	1,256,999.77	731,164.92
合计	67,492,767.12	58,569,104.54

#### 41、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	948,793,788.56	776,176,438.81
职工薪酬及福利	217,139,251.46	195,312,309.85
销售部门经费	156,263,675.43	165,698,700.86
广告宣传及学术推广费	232,486,687.61	193,398,915.71
运输费用及其他	11,200,418.53	10,018,656.49
合计	1,565,883,821.59	1,340,605,021.72

#### 42、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	236,602,469.14	266,884,740.34
职工薪酬	37,897,177.35	43,176,467.91
办公差旅费	45,230,839.67	34,975,245.04
折旧摊销费	45,012,090.31	40,760,447.72
咨询费用	2,313,065.39	3,797,477.32
宣传费用		4,330,596.44
税金		3,090,610.05
物料消耗	1,032,853.57	1,760,751.45
其他	3,627,815.73	10,854,227.69
合计	371,716,311.16	409,630,563.96

#### 43、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	28,603,681.18	21,688,321.32
贴现支出	22,388,541.06	20,867,613.65
减：利息收入	-595,747.54	-820,633.58
手续费	470,450.36	1,144,234.93
合计	50,866,925.06	42,879,536.32

#### 44、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	-1,413,995.23	1,024,360.54
二、存货跌价损失	1,435,391.58	541,778.52
合计	21,396.35	1,566,139.06

#### 45、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	21,548.13	1,424.02
处置长期股权投资产生的投资收益	1,426,682.90	489,051.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	22,795.69	
购买短期理财产品取得的投资收益	462,707.22	
合计	1,933,733.94	490,475.03

#### 46、其他收益

政府补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
关于 2011 获江苏省技术创新方法试点和示范企业款	53,000.00	与收益相关
关于第十七届中国专利奖江苏获奖项目奖励款	200,000.00	与收益相关
关于表彰 2016 年度全区经济社会发展及专项工作先进单位和先进个人款项	500,000.00	与收益相关
关于 2016 年度市级旅游产业发展专项引导资金款项	50,000.00	与收益相关
关于大气污染防治专项资金款项	24,000.00	与收益相关
关于 2016 年工业和信息产业发展专项资金款项	17,500.00	与收益相关
2015 年度创新发展政策兑现奖励	395,000.00	与收益相关
江苏省财政厅款项（就业见习留岗补贴）	56,000.00	与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项（省级人才奖励）	400,000.00	与收益相关
连云港市国库集中支付中心款项（521 工程）	40,000.00	与收益相关
连云港经济技术开发区财政局款项（工业和信息产业发展专项基金 刘洪波）	32,500.00	与收益相关
江苏省人力资源和社会保障厅款	40,000.00	与收益相关
2017 江苏省留学回国人员创业资助	15,000.00	与收益相关
2015 高层次人才补助	210,000.00	与收益相关
收关于实施第十四批六大人才高峰高层次人才选拔培养资助款项	40,000.00	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	300,000.00	与收益相关

关于 2017 年省级工业和信息产业转型升级 款项	850,000.00	与收益相关
2016 年连云港市第五期 521 工程科研项目资 助款项	40,000.00	与收益相关
2016 年就业见习补贴款	350,460.00	与收益相关
2017 年度连云港市海燕计划（淫羊藿总黄酮 的基础研究）	30,000.00	与收益相关
关于开发区科技创新先进单位奖	400,000.00	与收益相关
关于第十八届中国专利奖江苏获奖项目奖励	200,000.00	与收益相关
南京市财政局关于 2017 世界智能制造大会 参展补贴	36,000.00	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	876,030.89	与收益相关
南京市经济和信息化委员会-世界智能制造 大会参展补贴	45,500.00	与收益相关
2017 年连云港市经济技术开发区财政局商务 发展专项资金	92,500.00	与收益相关
2016 年江苏省质量奖	1,000,000.00	与收益相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	5,508,411.31	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	1,345,000.00	与资产相关
中成药智能制造技术研发中心建设项目	112,500.00	与资产相关
新能源汽车补贴	140,583.38	与资产相关
社保稳岗补贴	174,333.69	与收益相关
土地补助返还款	478,836.84	与资产相关
名牌资金补贴	75,000.00	与收益相关
政府奖励建厂房款	835,744.52	与资产相关
安全生产补贴	4,000.00	与收益相关
知识产权奖励	30,000.00	与收益相关
合计	14,997,900.63	

#### 47、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	23,963.43	1,934,465.79	23,963.43
其中：固定资产处置利得	23,963.43	1,934,465.79	23,963.43
无形资产处置利得			
政府补助	500,000.00	40,060,950.23	500,000.00
其他	858,169.14	7,056,086.52	858,169.14

合计	1,382,132.57	49,051,502.54	1,382,132.57
----	--------------	---------------	--------------

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
2016 省级商务发展切块资金和市级商务发展专项资金款	450,000.00		与收益相关
2016 年信用等级评价奖励	50,000.00		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	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	与资产相关
本期递延收入转入		28,392,657.79	与收益相关
其他零星与收益相关的补贴		528,725.81	与收益相关
合计	500,000.00	40,060,950.23	

48、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	2,999,503.87	1,225,594.67	2,999,503.87
其中: 固定资产处置损失	504,825.84	1,225,594.67	504,825.84
无形资产处置损失			
在建工程报废损失	2,494,678.03		2,494,678.03
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	405,000.00	4,520,000.00	405,000.00
基金经费	247,236.84	348,630.00	247,236.84
其他	779,328.04	247,910.42	779,328.04
合计	4,431,068.75	6,342,135.09	4,431,068.75

#### 49、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	60,308,211.47	53,560,610.45
递延所得税费用	413,016.21	-221,534.19
合计	60,721,227.68	53,339,076.26

##### (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	438,902,693.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,835,404.02
子公司适用不同税率的影响	-703,493.82
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,358,916.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,770,903.17
技术开发费加计扣除	-11,537,269.77
职工薪酬扣除	
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	-3,232.22
所得税费用	60,308,211.47

其他说明:

□适用 √不适用

#### 50、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
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	197,442.15	-21,899.31
外币财务报表折算差额	197,442.15	-21,899.31
其他综合收益合计	197,442.15	-21,899.31

51、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
收到单位和个人往来款项	87,552,416.09	68,356,780.05
利息收入	595,747.54	618,564.36
其他	6,547,908.65	14,909,877.50
合计	94,696,072.28	83,885,221.91

(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
销售费用	1,197,793,290.35	971,362,244.75
管理费用	227,162,656.07	270,226,547.98
银行手续费	470,450.36	21,382,691.54
其他往来款	1,112,509.38	111,156,170.48
其他	1,431,564.88	5,116,540.42
合计	1,427,970,471.04	1,379,244,195.17

(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
合计		6,195,728.53

52、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	378,181,465.78	376,145,934.29
加: 资产减值准备	21,396.35	1,566,139.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,580,100.87	110,102,748.69
无形资产摊销	29,901,121.53	28,735,676.00
长期待摊费用摊销	3,494,146.97	2,589,338.71



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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,975,540.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,992,222.24	21,486,656.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,933,733.94	-490,475.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	413,016.21	907,799.48
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）	-14,031,858.30	-4,927,924.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,509,900.04	-343,336,714.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	152,845,189.86	106,947,391.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	382,928,707.97	299,017,699.59
<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	295,341,814.79	248,391,832.33
减：现金的期初余额	248,391,832.33	221,716,287.08
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	46,949,982.46	26,675,545.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,700,000.00
其中：辽宁康缘华威药业有限公司	7,700,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	159,573.48
其中：辽宁康缘华威药业有限公司	159,573.48
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	7,540,426.52

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,556,200.00
其中：江苏康缘弘道医药有限公司	17,556,200.00
康缘美国有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,679,747.15
其中：江苏康缘弘道医药有限公司	6,539,307.72

康缘美国有限公司	140,439.43
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	10,876,452.85

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,341,814.79	248,391,832.33
其中：库存现金	18,465.61	121,840.98
可随时用于支付的银行存款	295,323,349.18	248,269,991.35
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	295,341,814.79	248,391,832.33

其他说明：

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
辽宁康缘华威药业有限公司	2017-04-19	770.00	70	收购	2017-04-19	支付股权转让款	295.43	-112.71

**(2). 合并成本及商誉**

□适用 √不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	辽宁康缘华威药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	28,793,308.13	23,732,287.26
货币资金	159,573.48	159,573.48

应收款项	909,464.76	909,464.76
存货	1,719,233.99	1,719,233.99
固定资产	13,061,121.35	13,061,121.35
无形资产	12,943,914.55	7,882,893.68
负债：	19,962,317.07	19,962,317.07
借款	9,000,000.00	9,000,000.00
应付款项	10,962,317.07	10,962,317.07
递延所得税负债		
净资产	8,830,991.06	3,769,970.19
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,830,991.06	3,769,970.19

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏康缘弘道医药有限公司	17,556,200.00	100.00	转让	2017-5-12	工商变更	1,426,682.90						

其他说明：

适用 不适用

4、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

康缘美国有限公司于 2017 年 10 月注销完毕。

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	江苏南京	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	江苏连云港	江苏连云港	中成药销售	90.47		设立
江西康缘桔都药业有限公司	江西南丰	江西南丰	小容量注射剂生产	75.00		参与增资
西藏康缘药业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	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
上海图锋医药科技有限公司	上海	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	70.09		设立
康缘华威医药有限公司	江苏南京	江苏南京	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
辽宁康缘华威药业有限公司	辽宁本溪	辽宁本溪	原料药的研发、生产、销售；医药技术的研发、转让、咨询服务；医药中间体的研发、生产、销售；原料药及中间体进出口业务		70.00	收购
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	江苏连云港	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	7,253,174.86	2,038,120.00	55,068,920.83
江西康缘桔都药业有限公司	25.00	-1,618,075.44		9,300,266.83
连云港康盛医药有限公司	9.53	217,049.60		1,953,107.80
上海图锋医药科技有限公司	29.91	-336,820.72		-329,459.15
康缘华威医药有限公司	40.00	-1,116,587.27		42,014,403.79
合计		4,398,741.03	2,038,120.00	108,007,240.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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)	29,478.99	27,985.52	57,464.51	41,421.61	920.01	42,341.62	29,341.77	29,627.96	58,969.73	44,330.52	941.12	45,271.64
江西康缘桔都药业有限公司	942.82	7,738.43	8,681.25	3,698.54	1,262.60	4,961.14	1,515.23	7,195.38	8,710.61	3,017.09	1,326.17	4,343.26
连云港康盛医药有限公司	8,347.75	228.29	8,576.04	6,535.85	-	6,535.85	8,706.95	237.18	8,944.13	7,131.69	-	7,131.69
康缘华威医药有限公司	1,846.32	9,571.53	11,417.85	1,033.17	-	1,033.17	-	5,158.50	5,158.50	5,158.50	-	5,158.50
上海图锋医药科技有限公司	69.10	373.72	442.82	552.96	-	552.96	2,002.52	-	2,002.52	2,000.06	-	2,000.06

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)	32,780.28	1,981.61	1,981.61	4,248.28	27,166.22	884.49	884.49	1,920.12
江西康缘桔都药业有限公司	1,065.75	-647.23	-647.23	-99.71	386.13	-271.40	-271.4	-714.22
连云港康盛医药有限公司	9,279.91	227.75	227.75	38.08	7,771.96	-169.31	-169.31	-1,672.46
康缘华威医药有限公司	295.43	-228.43	-228.43	-577.19				
上海图锋科技有限公司		-112.61	-112.61	-1,549.89		2.46	2.46	2,002.52

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 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
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,001,502.12	3,979,953.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	21,548.13	1,424.02
--其他综合收益		
--综合收益总额	21,548.13	1,424.02

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

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

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

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司本年度未面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款利率发生波动所产生的风险。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

截止 2017 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，对本公司未来的利润总额和股东权益不产生重大影响，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。

截止 2017 年 12 月 31 日公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

(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	28.06	28.06

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏康缘生态农业发展有限公司	母公司的全资子公司

连云港康缘物业管理有限公司	母公司的全资子公司
江苏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
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	母公司的全资子公司
连云港康贝尔医疗器械有限公司	持有本公司 5% 以上股权股东

**5、关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

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	127,637,566.87	106,475,820.00
连云港康缘物业管理有限公司	物业服务	26,870,217.52	12,821,949.93
合计		154,507,784.39	119,297,769.93

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
江苏康缘医药商业有限公司	销售产品	336,006,767.72	103,426,564.24
合计		336,006,767.72	103,426,564.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连云港康缘物业管理有限公司	房屋租赁	3,243,243.24	

本公司作为承租方:

适用  不适用

关联租赁情况说明

适用  不适用

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

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	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(4). 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	727.90	736.38

适用 不适用

(5). 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘医药商业有限公司	转让股权	17,556,200.00	
合计		17,556,200.00	

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	江苏康缘医药科技发展有限责任公司	2,000,000.00			
应收账款	江苏康缘医药商业有限公司	174,621,562.19	3,422,881.32	44,172,819.45	871,534.02
其他应收款	江苏康缘医药商业有限公司	1,000,000.00	100,000.00	751,047.55	375,523.78

(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	江苏康缘生态农业发展有限公司	22,919,155.33	20,120,537.51
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	9,833,694.80	10,333,694.80

其他应付款	连云港康贝尔医疗器械有限公司	771,652.96	796,652.96
预收账款	江苏康缘医药商业有限公司	707,090.00	72,037.05

### 7、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、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	15,040,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	6,016,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	选择 Black-Scholes 模型计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会通过的股票期权激励计划
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,200,000
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,200,000

## 十三、 重要承诺事项承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

#### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

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	

##### 3、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年4月9日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过《2017年度利润分配预案》，拟以总股本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）。上述预案尚需提交公司2017年年度股东大会审议。

十五、 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 (%)	
合并范围内关联方不计提坏账准备的应收账款	154,486,026.16	14.52			154,486,026.16	157,523,197.93	16.73			157,523,197.93
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	928,817,214.30	85.74	10,638,255.04	1.15	918,178,959.26	784,057,724.11	83.27	8,543,064.80	1.09	775,514,659.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,083,303,240.46	100.00	10,638,255.04	0.98	1,072,664,985.42	941,580,922.04	100.00	8,543,064.80	0.91	933,037,857.24

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	905,861,270.04	4,529,306.35	0.50
1 至 2 年	11,563,425.09	1,156,342.51	10.00
2 至 3 年	3,718,267.03	1,115,480.11	30.00
3 年以上	7,674,252.14	3,837,126.07	50.00
合计	928,817,214.30	10,638,255.04	1.15

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,095,190.24 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	137,615,311.39	12.70	850,666.42
第二名	95,517,926.93	8.82	
第三名	63,041,557.65	5.82	315,207.79
第四名	51,785,800.33	4.78	
第五名	42,052,638.27	3.88	210,263.19
合计	390,013,234.57	36.00	1,376,137.40

应收账款第二名、第四名为公司子公司，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 (%)	
合并范围内关联方不计提坏账准备的其他应收账款	256,961,845.87	98.95			256,961,845.87	323,672,496.15	93.54			323,672,496.15
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	2,737,181.03	1.05	673,489.82	24.61	2,063,691.21	22,337,416.88	6.46	3,206,736.11	14.36	19,130,680.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	259,699,026.90	100.00	673,489.82	0.26	259,025,537.08	346,009,913.03	100.00	3,206,736.11	0.93	342,803,176.92

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	521,577.17	2,607.89	0.50
1 至 2 年	1,003,000.00	100,300.00	10.00
2 至 3 年	178,600.00	53,580.00	30.00
3 年以上	1,034,003.86	517,001.93	50.00
合计	2,737,181.03	673,489.82	24.61

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期收回或转回坏账准备金额 2,533,246.29 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
销售推广备用金		2,065,300.00
应收售房款		4,669,880.00
单位往来款	256,961,845.87	339,274,733.03
其他	2,737,181.03	
合计	259,699,026.90	346,009,913.03

(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	227,733,236.17		87.69	
第二名	与子公司往来款	23,612,399.20		9.09	
第三名	与子公司往来款	5,520,000.00		2.13	
第四名	其他	1,000,000.00	1-2 年	0.39	100,000.00
第五名	其他	321,537.74	1 年以内	0.12	1,607.69
合计		258,187,173.11	/	99.42	101,607.69

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	236,696,882.67		236,696,882.67	200,554,082.67		200,554,082.67
对联营、合营企业投资	4,001,502.12		4,001,502.12	3,979,953.99		3,979,953.99
合计	240,698,384.79		240,698,384.79	204,534,036.66		204,534,036.66

(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		
江苏康缘弘道医药有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
江西康缘桔都药业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
西藏康缘药业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海图锋医药科技有限公司						
康缘华威医药有限公司		63,000,000.00		63,000,000.00		
合计	200,554,082.67	63,000,000.00	26,857,200.00	236,696,882.67		

注 1: 截止 2017 年 12 月 31 日, 上海图锋医药科技有限公司注册资本为人民币 4280 万元, 实收资本为 0, 本公司尚未出资;

注 2: 截止 2017 年 12 月 31 日, 康缘华威医药有限公司注册资本为人民币 20,000 万元, 实收资本为 10,500 万元, 公司本期出资 6,300 万元;

注 3: 本期减少子公司情况详见附注八、合并范围的变更。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京健坤和医药科技有限公司	3,979,953.99			21,548.13							4,001,502.12	
小计	3,979,953.99			21,548.13							4,001,502.12	
合计	3,979,953.99			21,548.13							4,001,502.12	



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	2,877,396,860.22	696,283,440.35	2,599,715,921.68	673,338,280.42
其他业务	8,681,546.94	5,457,876.64	2,660,216.80	1,608,665.81
合计	2,886,078,407.16	701,741,316.99	2,602,376,138.48	674,946,946.23

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	3,529,880.00	
权益法核算的长期股权投资收益	21,548.13	1,424.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,160,560.57	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	22,795.69	
购买短期理财产品取得的投资收益	125,911.37	
合计	-5,460,425.38	1,424.02

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

□适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,548,857.54	主要系康缘阳光 GMP 在建工程报废所致
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,497,900.63	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	462,707.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,795.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,395.74	
所得税影响额	-2,166,363.62	
少数股东权益影响额	627,689.42	
合计	12,322,476.06	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.29	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	10.91	0.59	0.59

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 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：2018 年 4 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用