

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

2019 年年度报告



精品國藥·康緣創造

康缘药业

Fantastic Sinopharm, Kanion Creation

2020 年 4 月

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，截至 2019 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为 2,808,552,777.18 元。经董事会决议，公司 2019 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 592,881,038 股，以此计算合计拟派发现金红利 47,430,483.04 元（含税），尚未分配的利润结转以后年度分配。2018 年 11 月 16 日至 2019 年 2 月 1 日公司回购股份累计支付 249,999,368.59 元，其中 2019 年回购股份累计支付 134,996,002.05 元，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。按此计算，本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率为 35.98%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份等原因致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

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可能面对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”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	174

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
康缘医药科技	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
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司
南京华威	指	南京华威医药科技集团有限公司
辽宁康缘	指	辽宁康缘华威药业有限公司
人才创新二期基金	指	江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）
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。
NMPA	指	国家药品监督管理局
PCT	指	Patent Cooperation Treaty（专利合作协定）的简写，是专利领域的一项国际合作条约。
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。
SCI	指	美国《科学引文索引》(Science Citation Index, 简称 SCI)，是由美国科学信息研究所创办出版的引文数据库。SCI(科学引文索引)、EI(工程索引)、ISTP(科技会议录索引)是世界著名的三大科技文献检索系统，是国际公认的进行科学统计与科学评价的主要检索工具，其中以 SCI 最为重要。
DRGs	指	英文 Diagnosis Related Groups 缩写，按疾病诊断相关分组。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。
医保目录	指	国家医保目录，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。
FDA	指	美国食品药品监督管理局

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

	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、证券时报
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	张爱国、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	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	4,565,798,004.94	3,824,637,993.73	3,823,804,735.39	19.38	3,277,982,916.01	3,274,698,153.55
归属于上市公司股东的净利润	506,993,260.36	414,054,211.44	431,386,148.97	22.45	367,319,490.49	373,782,724.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	486,478,211.93	396,069,153.52	413,250,341.05	22.83	354,996,275.30	361,460,248.69
经营活动产生的现金流量净额	925,725,534.57	664,170,530.86	636,392,894.14	39.38	424,154,680.95	382,928,707.97
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,936,223,039.39	3,889,406,764.12	3,768,005,659.01	1.20	3,624,228,766.48	3,485,495,723.84
总资产	6,110,821,605.58	5,820,629,745.82	5,602,949,959.27	4.99	5,603,511,822.37	5,393,709,954.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.86	0.70	0.73	22.86	0.62	0.63
稀释每股收益(元/股)	0.86	0.70	0.73	22.86	0.62	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.82	0.67	0.70	22.39	0.60	0.61
加权平均净资产收益率(%)	12.94	10.87	11.73	增加2.07个百分点	10.64	11.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.58	10.40	11.23	增加2.18个百分点	10.28	10.91

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

1、本期发生同一控制下企业合并，对各期期初及可比数据进行追溯调整。

2、每股收益同期数已按照注销后的股份数 592,881,038 对同期数进行追溯调整。

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、2019 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	1,078,979,527.78	1,183,649,716.97	1,103,175,578.00	1,199,993,182.19
归属于上市公司股东的净利润	108,481,593.99	134,009,482.18	131,003,742.96	133,498,441.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	105,607,728.20	130,923,096.37	122,949,124.73	126,998,262.63
经营活动产生的现金流量净额	144,449,333.95	318,276,213.20	300,903,043.39	162,096,944.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	3,226,652.41	-3,829,086.18	-1,548,857.54
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	23,183,561.25	22,884,489.73	15,497,900.63
委托他人投资或管理资产的损益	3,331,943.84	2,754,366.86	462,707.22
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-561,412.92		
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	-2,656,773.84	-302,844.62	-572,410.23
少数股东权益影响额	-1,301,390.13	-288,294.33	627,689.42
所得税影响额	-4,707,532.18	-3,233,573.54	-2,166,610.00
合计	20,515,048.43	17,985,057.92	12,323,215.19

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: 主要系本期收到政府补助直接计入当期损益的金额 1,691.00 万以及以前收到政府补助计入递延收益本期从递延收益转入当期损益金额 627.00 万所致。

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	614,584.17	800,000.00	185,415.83	0.00
应收款项融资	933,315,280.33	1,115,996,476.59	182,681,196.26	0.00

其他权益工具投资	101,065,213.41	101,065,213.41	0.00	0.00
其他非流动金融资产	70,654,100.00	71,654,100.00	1,000,000.00	0.00
合计	1,105,649,177.91	1,289,515,790.00	183,866,612.09	0.00

根据新金融工具准则及相关财务报表列报规定，将银行理财重分类为交易性金融资产、应收票据重分类为应收款项融资、可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资与其他非流动金融资产。

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，并积极布局化学药等领域。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抗感染、妇科、心脑血管、骨科等中医优势领域，抗感染产品线的代表品种有热毒宁注射液、金振口服液、杏贝止咳颗粒等；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银杏二萜内酯葡胺注射液、天舒胶囊、龙血通络胶囊、益心舒片、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；同时还拥有治疗小儿多发性抽动症的九味熄风颗粒等儿科专用药品。

（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

公司建立了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，研制具有国内外领先水平、具有临床优势和特色的创新药物。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及作用机制，持续提升已上市产品的质量标准，并通过上市后循证医学临床再评价，阐明产品的临床优势和安全性，以期为上市品种的学术推广及临床合理用药提供支撑。

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，仿制为辅”的理念，力争在重大疾病以及其它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；此外积极拓展生物药领域，目前已完成研发团队构建及硬件设施建设。

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，原料药材的价格分

析与预测，同时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系统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；生产部门负责生产计划的实施，同时对产品的生产过程、质量标准、卫生规范等执行质量负责，生产任务由各产品生产车间负责具体产品的生产管理；质量管理部、质量控制部对在整个生产过程中关键生产环节的原辅料及包材、中间产品、半成品、产成品的质量及生产全过程质量进行严格监控。

4、销售模式

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，成立高端市场、基层市场、第三终端市场营销团队，依靠专业学术推广队伍，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，把产品临床应用研究成果传递给各级医疗机构目标医生与店员，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学术推广的普药产品，公司通过与医药商业公司合作完成面向终端的市场分销工作。

公司主要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）业绩驱动因素

报告期内公司营业收入和净利润均取得较快增长，主要驱动因素为：

1、公司长期重视研发创新，坚持中药现代化的核心发展道路，兼顾布局化学药、生物药研发，研发创新成果持续收获，是拥有独家创新品种最多、独家医保品种最多、独家基药品种最多的中药企业之一。在公司重点品种热毒宁注射液因政策因素影响增长乏力的情况下，充分发挥品种众多的核心优势，以 2017 年新进国家医保目录的六个独家品种为代表，整体取得了较快的增长，以桂枝茯苓胶囊、复方南星止痛膏等为代表的销售规模较大的品种止住了下滑趋势，整体也获得了较好的增长。

2、在目前的宏观经济形势下，报告期内公司运营质量取得实质性提升。营业收入和净利润稳步增长，经营活动产生的现金流量净额，应收账款绝对值、应收账款周转率和现金回款比率较去年有较好改善。

3、公司一直高度重视已上市品种再研发，加大研发投入，并依托企业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、重大新药创制企业大平台、国家

认定企业技术中心、国家博士后科研工作站等国内领先的创新平台和技术优势，为公司产品学术推广提供有力支持，助力公司创新产品销量稳步提升。

（四）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”行业基本情况的内容。

（五）公司所处的行业地位

公司是通过科技、研发推动中药现代化的领军型企业，多年来始终以振兴国药为使命，积极实施创新驱动战略，加大研发投入，建立了国际先进的创新药物研发体系，在新药证书、有效发明专利、承担国家重大科研项目的数量上均居行业领先水平。

报告期内，在国家知识产权局组织开展的中国专利奖评审中，公司“含有银杏内酯的制剂及其制备工艺”专利荣获“第二十一届中国专利金奖”；公司研发机构入选江苏省“企业研发机构高质量提升计划”-具有国际影响力企业研发机构培育库；“江苏省高价值专利培育计划项目”成功通过江苏省知识产权局验收；公司被评为“2018 年度江苏省智能制造先进单位”。

报告期内，在由国家工业和信息化部指导、中国医药工业信息中心主办的“2019 中国中医药产业创新大会”上，公司荣登“2018 年度最具科技创新力中药企业”榜首，公司产品金振口服液荣获“2018 年度民族中药匠心产品”第一名；在 2019 全国医药经济信息发布会上，桂枝茯苓胶囊囊膺“2019 中国医药品牌榜”基层终端奖；在由中国医药企业管理协会、中国医药生物技术协会主办的 2019 中国医药企业家科学家投资家大会暨新中国成立 70 周年医药产业发展成就展上，公司荣获“2019 中国医药创新企业 100 强”、“2019 中国医药企业可持续发展社会责任大奖”荣誉；荣获“2018 年度金牛最具投资价值奖”。

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

项目名称	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	变动比例情况说明
应收票据		933,315,280.33	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
应收款项融资	1,115,996,476.59		不适用	
预付款项	28,554,336.91	47,350,994.99	-39.70	主要系本期预付研发费用减少所致
其他应收款	10,452,369.28	34,069,654.57	-69.32	主要系土地保证金转土地款所致
其他流动资产	9,098,340.82	3,800,349.67	139.41	主要系应交税费重分类所致
可供出售金融资产		171,719,313.41	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
其他权益工具投资	101,065,213.41		不适用	
其他非流动金融资产	71,654,100.00		不适用	
在建工程	354,674,415.48	111,646,901.32	217.68	主要系智能化固体制剂工厂项目本期投入 24,585.25 万元所致

递延所得税资产	16,700,334.71	8,793,208.52	89.92	主要系财政补助收入确认的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	102,598,430.69	58,125,436.74	76.51	主要系预付工程款及土地款增加所致

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，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

截至报告期末，公司共计获得药品生产批件 203 个（含子公司生产批件 44 个），其中 42 个药品为中药独家品种（见表 1），共有 4 个中药保护品种。公司产品共有 105 个品种被列入 2019 版国家医保目录，其中甲类 48 个，乙类 57 个，独家品种 23 个；共有 43 个品种进入国家基本药物目录，其中独家品种为 6 个。

以上品种将为公司产品销售提供良好基础，可以有效抵御经济环境及行业政策给企业带来的不利影响。

表 1：公司独家品种清单（含独家剂型品种）

序号	独家品种名称	是否国家医保	是否国家基药
1	桂枝茯苓胶囊	是	是
2	腰痹通胶囊	是	是
3	金振口服液	是	是
4	杏贝止咳颗粒	是	是
5	复方南星止痛膏	是	是
6	银翘解毒软胶囊	是	是
7	热毒宁注射液	是	否
8	散结镇痛胶囊	是	否
9	天舒胶囊	是	否
10	复方益母颗粒	是	否
11	逍遥片	是	否
12	桂枝茯苓片	是	否
13	天舒片	是	否
14	银杏二萜内酯葡胺注射液	是	否
15	龙血通络胶囊	是	否
16	大株红景天胶囊	是	否
17	九味熄风颗粒	是	否
18	通塞脉片	是	否
19	通塞脉颗粒	是	否
20	通塞脉胶囊	是	否

21	七味通痹口服液	是	否
22	大株红景天片	是	否
23	参乌益肾片	是	否
24	痛安注射液	否	否
25	羚羊角注射液	否	否
26	冰七胶囊	否	否
27	天舒软胶囊	否	否
28	加味藿香正气软胶囊	否	否
29	天舒滴丸	否	否
30	芪葛口服液	否	否
31	金红颗粒	否	否
32	羌黄祛痹颗粒	否	否
33	芪葛颗粒	否	否
34	金振颗粒	否	否
35	益坤宁片	否	否
36	金红片	否	否
37	橘红痰咳泡腾片	否	否
38	苁蓉总苷胶囊	否	否
39	淫羊藿总黄酮胶囊	否	否
40	通塞脉分散片	否	否
41	元胡止痛软胶囊	否	否
42	十滴水软胶囊	否	否

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 448 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。

公司拥有一支 300 多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、药理毒理和临床医学等专业领域，具有丰富的新药研制、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、英国曼彻斯特大学生命科学学院、哈佛大学医学院等共建联合实验室，开展产学研深度合作，在自主创新的基础上，加强与国内外一流科研机构的协同创新。可以保证公司产品梯队的不断壮大和深入研究。

报告期内，公司继续推进中药国际化进程，目前桂枝茯苓胶囊已完成美国 II b 期临床试验，正准备启动 III 期临床研究，力争使桂枝茯苓胶囊获得美国 FDA 认证，真正使中药以药品的形式进入欧美主流医药市场。

3、生产工艺优势

公司历年来重视现代制药新技术在中药生产过程中的应用，不断科技创新探索中药智能制造之路，以现代中药的“精准制造”来推动中药制造行业的品质革命。

公司产品成熟应用包括超临界流体萃取、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系列关键技术问题。

依托国家重点实验室等平台优势，创立“中药全过程质量控制体系”，创建具有行业领先水平的智能化生产线，建成中药智能制造工厂，实现中成药生产全过程“点点一致、段段一致、批批一致”的精准制造，解决了中药生产过程的质量控制技术难题，多项技术系国内首次工业化应用，数字化提取精制工厂被列入国家工信部智能制造试点示范项目。

继数字化提取精制工厂建成投产之后，报告期内智能化中药固体制剂工厂完成建设并进入设备调试阶段，公司初步实现了从提取、精制到制剂全过程的自动化、信息化、智能化生产，进一步提升了对产品质量有效监测及全程可追溯的生产控制能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年中国 GDP 总量超 99 万亿，全年增速 6.1%，国民经济继续健康发展，结构调整持续推进，转型升级成效明显。在经济平稳运行的环境下，国家医药卫生改革加速深化，医保控费、带量采购，用药监控等政策使药企面临严峻考验，但在创新药优先评审、一致性评价等政策的引导下，医药行业也正加速进行产业结构调整和产业升级。

报告期内，公司坚持创新发展战略，加强内部管理，深化营销改革，稳步推进生产经营各项工作，有力保障了公司业绩稳步发展。

研发方面

报告期内，公司进一步加强新药研发，获批 2 个 1 类化学创新药临床许可，授权发明专利 53 件，其中 PCT 专利 5 件。以中药制药过程新技术国家重点实验室等国家级科研平台建设为依托，积极开展产学研协同创新，入选江苏省“企业研发机构高质量提升计划”具有国际影响力企业研发机构培育库，“江苏省高价值专利培育计划项目”成功通过江苏省知识产权局验收。

报告期内，公司围绕已上市中药品种，持续积累临床再评价和基础研究证据，进一步明确其有效性和安全性。持续开展以金振口服液为代表的多个品种的药效物质基础及作用机制阐释，稳步推进银杏二萜内酯葡胺注射液等主要创新品种的循证医学研究，通过承担“国家标准化行动计划”项目，以桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液为示范进一步完善了全过程、可溯源的质量标准体系，天舒胶囊 1000 例多中心、随机、双盲、安慰剂对照临床研究结果，成功发表 SCI 医学论文，为上市品种的学术推广及临床合理用药提供支撑。积极推动了桂枝茯苓胶囊美国药品注册后续临床试验研究前期准备工作。

生产管理方面

报告期内，公司坚持确立药品生产零风险意识，全面实施过程质量控制与技术的合规管理，严守质量红线，持续加强质量管理改进和提升。开展产品标准提升及内控质量标准的研究和优化，完成 5 个品种标准提升研究与申报，龙血通络胶囊获得新标准的批复，提升了该产品的质量控制能力；完成 10 个品种内控质量标准优化研究，提高了产品批间质量差异控制的能力。强化液体制剂品种在临界温度状态下的储存验证，为产品的质量风险防范提供了有利的科学数据。2019 年度药监部门对我公司上市产品共抽检 95 批次，涉及品种 31 个，抽检合格率 100%，未发生产品质量及安全事故。

强化供应商管控，制定更为严格的供应商准入和评估体系，建立供应商黑白名单制度，强化了供应商对原药材质量的自控意识；强化成本管控意识，通过工艺改进，稳步提升产品收率和自动化生产水平，完成通塞脉片浸膏干燥工艺改进研究，显著提高了生产效率；通过恒压、变频控制等方式，完成公用系统冷冻机房、空调系统、冷却循环系统等节能改造；同时合理排产，保障供货的及时性。

提升智能制造水平，坚持发挥智能制造引领作用，不断挖掘智能制造示范内涵，完成中药智能化固体制剂工厂设计建设，全面启动设备调试工作。报告期内建设完成的智能化固体制剂工厂被评为江苏省“智能工厂”。推进针剂品种生产过程关键指标成分转移情况研究，完善针剂 MES 系统。推进桂枝茯苓胶囊全过程智能制造体系建立。

强化 GMP 管理和认证，引入 GMP 管理软件，完成偏差管理等 16 个质量管理重点模块建立，提高现有质量管理信息化水平与工作效率。完成丸剂 GMP 认证及 ISO9001 体系认证，完善并细化了主要品种的工艺规程、质量管理，提升产品质量保证水平，有效的提升了 GMP 风险防范能力。

销售方面

报告期内，公司积极应对医药卫生行业改革所带来的挑战，抓住公司新进国家医保产品和国家基药产品的发展机遇，从以下几个方面不断推进营销工作：

一是全面开发六大基药品种：公司拥有众多基药品种，拥有六个独家基药品种，报告期内，公司重点提前布局开发独家基药品种。2019 年 9 月 25 日，国务院办公厅发布了国办发【2019】47 号《关于进一步做好短缺药品保供稳价工作的意见》，加强了医疗机构基药配备使用和用药规范管理的原则，“逐步实现政府办基层医疗卫生机构、二级公立医院、三级公立医院基本药物配备品种数量占比原则上分别不低于 90%、80%、60%，推动各级医疗机构形成以基本药物为主导的“1+X”（“1”为国家基本药物目录、“X”为非基本药物，由各地根据实际确定）用药模式，优化和规范用药结构。”2019 年 12 月 18 日，国家卫生健康委发布了《关于做好医疗机构合理用药考核工作的通知》，进一步通过考核管理落实“986”和“1+X”的基药使用原则。上述政策的推行，契合了公司制定的发展方向，给公司带来了前所未有的发展机遇，为公司未来持续发展奠定了坚实的基础。

二是抓好核心产品开发：在政策受限情况下，巩固第一大品种热毒宁注射液的销售规模，采用强化儿科拓展成人科室的发展策略，保障热毒宁注射液市场持续健康发展；在继续推进银杏二萜内酯葡胺注射液精细化招商代理模式的基础上，依托该品种广阔的市场空间，积极协助代理商进行学术推广，加速提高了该品种市场占有率。

另外，报告期内，公司成功完成了银杏二萜内酯葡胺注射液医保续约谈判，参乌益肾片通过谈判新进医保目录，大株红景天片入选医保目录，为企业未来发展持续提供坚实保障。

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 456,579.80 万元，同比增长 19.38%，归属于上市公司股东的净利润 50,699.33 万元，同比增长 22.45%，经营性现金净流量 92,572.55 万元，同比增长 39.38%；应收账款期末余额 105,763.65 万元，同比下降 11.55%；加权平均净资产收益率 12.94%，同比增加 2.07 个百分点。

母公司实现营业收入 418,883.06 万元，同比增长 23.03%，净利润 49,511.02 万元，同比增长 19.64%，经营性现金净流量 82,245.05 万元，同比增长 57.53%。

（一） 主营业务分析**1. 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	4,565,798,004.94	3,824,637,993.73	19.38
营业成本	998,914,717.00	904,941,140.90	10.38
销售费用	2,275,343,752.53	1,888,338,062.33	20.49
管理费用	184,634,896.40	157,733,314.86	17.06
研发费用	442,637,035.10	289,704,325.46	52.79
财务费用	38,509,791.08	47,359,601.83	-18.69
经营活动产生的现金流量净额	925,725,534.57	664,170,530.86	39.38
投资活动产生的现金流量净额	-443,019,625.84	-324,831,403.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-451,626,854.50	-262,757,706.83	不适用
其他收益	23,183,561.25	22,884,489.73	1.31

研发费用：公司是以科技、研发推动中药现代化的领军型企业，多年来积极实施研发创新驱动战略，品种梯队丰富是公司的核心竞争力，在经营向好的情况下，继续加大研发投入，保障公司未来新药品的持续产出。

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期现金回款比率增加所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司收入和成本结构未发生重大变化。

(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	4,541,452,184.24	989,455,154.83	78.21	19.07	10.31	增加 1.73 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	1,005,068,435.67	273,825,073.75	72.76	23.47	24.77	减少 0.28 个百分点
颗粒剂、冲剂	113,284,621.91	35,441,002.51	68.72	130.87	111.53	增加 2.87 个百分点
口服液	609,501,364.71	123,913,113.75	79.67	25.08	8.64	增加 3.08 个百分点
片丸剂	281,210,555.89	87,063,182.82	69.04	-4.93	-14.99	增加 3.66 个百分点
贴剂	186,009,970.26	37,333,444.70	79.93	5.31	-10.82	增加 3.63 个百分点
注射液	2,346,377,235.80	431,879,337.30	81.59	17.83	7.32	增加 1.80 个百分点
总计	4,541,452,184.24	989,455,154.83	78.21	19.07	10.31	增加 1.73 个百分点

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	258,594,027.67	45,756,776.56	82.31	26.89	17.49	增加 1.42 个百分点
华北地区	486,845,108.46	119,412,286.32	75.47	14.59	6.12	增加 1.96 个百分点
华东地区	2,079,950,267.83	475,601,546.81	77.13	15.10	5.17	增加 2.16 个百分点
华南地区	537,888,737.22	128,993,687.91	76.02	25.75	16.45	增加 1.92 个百分点
华中地区	696,664,762.83	131,947,801.22	81.06	22.55	17.96	增加 0.74 个百分点
西北地区	160,205,637.11	30,900,701.19	80.71	45.59	41.65	增加 0.53 个百分点
西南地区	321,303,643.12	56,842,354.82	82.31	18.06	16.46	增加 0.24 个百分点
合计	4,541,452,184.24	989,455,154.83	78.21	19.07	10.31	增加 1.73 个百分点

(1) 颗粒剂、冲剂的营业收入和营业成本分别较上年同期增长 130.87%和 111.53%, 主要系报告期内杏贝止咳颗粒、九味熄风颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒等品种销售增长所致;

(2) 西北地区的营业收入和营业成本分别较上年同期增长 45.59%和 41.65%, 主要系该地区销售基数较小, 报告期内银杏二萜内酯葡胺注射液销售增长较快所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	万支	4,724.49	5,262.09	136.73	-21.13	-9.87	-82.03
银杏二萜内酯葡胺注射液	万支	414.10	356.40	95.73	106.44	125.93	143.15
金振口服液	万盒	1,770.76	1,722.73	68.00	38.06	31.67	213.22

产销量情况说明

报告期占公司营业收入 10%以上的品种为热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液、金振口服液。公司根据产品的销售进度合理安排库存量。

(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	45,925.87	46.43	39,623.08	44.17	15.91
医药工业	包装物	7,962.96	8.04	7,150.87	7.97	11.36
医药工业	燃料及动力	6,394.90	6.45	6,119.58	6.82	4.50
医药工业	工资及福利费	6,441.97	6.52	5,796.62	6.46	11.13

医药工业	制造费用	32,219.82	32.56	31,005.78	34.57	3.92
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	16,445.76	16.62	13,103.72	14.61	25.50
胶囊	包装物	1,816.48	1.84	1,487.74	1.66	22.10
胶囊	燃料及动力	1,317.16	1.33	1,048.88	1.17	25.58
胶囊	工资及福利费	1,124.63	1.14	890.15	0.99	26.34
胶囊	制造费用	6,678.48	6.75	5,415.02	6.04	23.33
颗粒剂、冲剂	原材料	2,422.65	2.45	1,067.72	1.19	126.90
颗粒剂、冲剂	包装物	300.51	0.30	136.37	0.15	120.36
颗粒剂、冲剂	燃料及动力	110.07	0.11	66.53	0.07	65.44
颗粒剂、冲剂	工资及福利费	110.59	0.11	57.56	0.06	92.13
颗粒剂、冲剂	制造费用	600.28	0.61	347.33	0.39	72.83
口服液	原材料	3,537.12	3.57	3,208.08	3.58	10.26
口服液	包装物	3,138.29	3.17	2,867.37	3.20	9.45
口服液	燃料及动力	784.73	0.79	738.22	0.82	6.30
口服液	工资及福利费	801.03	0.81	769.80	0.86	4.06
口服液	制造费用	4,130.14	4.17	3,822.81	4.26	8.04
片丸剂	原材料	3,090.23	3.12	3,532.97	3.94	-12.53
片丸剂	包装物	575.16	0.58	638.48	0.71	-9.92
片丸剂	燃料及动力	734.89	0.74	865.50	0.96	-15.09
片丸剂	工资及福利费	671.66	0.68	747.80	0.83	-10.18
片丸剂	制造费用	3,634.38	3.67	4,456.34	4.97	-18.44
贴剂	原材料	1,118.40	1.13	1,131.96	1.26	-1.20
贴剂	包装物	577.25	0.58	597.31	0.67	-3.36
贴剂	燃料及动力	296.84	0.30	330.63	0.37	-10.22
贴剂	工资及福利费	443.47	0.45	482.92	0.54	-8.17
贴剂	制造费用	1,297.38	1.31	1,643.69	1.83	-21.07
注射液	原材料	19,311.71	19.54	17,578.63	19.60	9.86
注射液	包装物	1,555.27	1.57	1,423.60	1.59	9.25
注射液	燃料及动力	3,151.21	3.18	3,069.82	3.42	2.65
注射液	工资及福利费	3,290.59	3.33	2,848.39	3.18	15.52
注射液	制造费用	15,879.16	16.05	15,320.59	17.08	3.65

颗粒剂、冲剂各成本项目金额同比变动：主要系报告期内杏贝止咳颗粒、九味熄风颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒等品种销售增长所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 81,969.51 万元，占年度销售总额 17.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 34,960.67 万元，占年度销售总额 7.66 %。

销售前五名	金额 (元)
第一名	349,606,723.90
第二名	123,864,079.49
第三名	121,751,361.95

第四名	114,016,159.56
第五名	110,456,752.88
合计	819,695,077.78

前五名供应商采购额 37,069.90 万元, 占年度采购总额 37.11%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 7,170.80 万元, 占年度采购总额 7.18%。

采购前五名	金额 (元)
第一名	269,930,426.36
第二名	71,708,028.23
第三名	12,932,864.22
第四名	8,401,934.23
第五名	7,725,740.57
合计	370,698,993.61

3. 费用

√适用 □不适用

单位: 元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	2,275,343,752.53	1,888,338,062.33	20.49
管理费用	184,634,896.40	157,733,314.86	17.06
研发费用	442,637,035.10	289,704,325.46	52.79
财务费用	38,509,791.08	47,359,601.83	-18.69
所得税费用	58,842,075.92	58,400,379.34	0.76

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	442,637,035.10
本期资本化研发投入	22,098,044.29
研发投入合计	464,735,079.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.18
公司研发人员的数量	378
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.04
研发投入资本化的比重 (%)	4.75

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位: 元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

经营活动产生的现金流量净额	925,725,534.57	664,170,530.86	39.38
投资活动产生的现金流量净额	-443,019,625.84	-324,831,403.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-451,626,854.50	-262,757,706.83	不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期现金回款比率增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

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			933,315,280.33	16.03	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
应收款项融资	1,115,996,476.59	18.26			不适用	
预付款项	28,554,336.91	0.47	47,350,994.99	0.81	-39.70	主要系本期预付研发费用减少所致
其他应收款	10,452,369.28	0.17	34,069,654.57	0.59	-69.32	主要系土地保证金转土地款所致
其他流动资产	9,098,340.82	0.15	3,800,349.67	0.07	139.41	主要系应交税费重分类所致
可供出售金融资产		0.00	171,719,313.41	2.95	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
其他权益工具投资	101,065,213.41	1.65		0.00	不适用	主要系执行新金融工具准则所致
其他非流动金融资产	71,654,100.00	1.17		0.00	不适用	主要系执行新金融工具准则所致
在建工程	354,674,415.48	5.80	111,646,901.32	1.92	217.68	主要系智能化固体制剂工厂项目本期投入24,585.25万元所致
递延所得税资产	16,700,334.71	0.27	8,793,208.52	0.15	89.92	主要系财政补助收入确认的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	102,598,430.69	1.68	58,125,436.74	1.00	76.51	主要系预付工程款及土地款增加所致
预收款项	39,844,577.06	0.65	26,894,488.72	0.46	48.15	主要系本期增加预收款单位所致
资本公积	174,565,456.09	2.86	678,747,241.68	11.66	-74.28	主要系注销库存股减少22,643.13万元以及同一控制下企业合并减少26,943.64万元所致
库存股			115,003,366.54	1.98	-100.00	主要系公司2018年12月31日前回购股份在报告期内注销所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	10,737,200.33	报告期内公司采用应收票据质押的方式向中国邮储银行连云港分行取得银行承兑汇票。
合计	10,737,200.33	

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. 行业和主要药(产)品基本情况****(1). 行业基本情况**

√适用 □不适用

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。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与国人身心健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。近年来，受机构改革、带量采购、二次议价、合理用药监控等政策影响，相关药企收入及利润增速较前期有所放缓。根据国家统计局数据显示，2019年医药制造业规模以上企业实现营业收入2.39万亿，同比增长7.4%，较上年增速下降5.2%；实现利润总额0.31万亿，同比增长5.9%，较上年增速下降3.6%。

中医药包含着中华民族几千年的健康养生理念及其实践经验，是中华文明的一个瑰宝，凝聚着中国人民和中华民族的博大智慧。2019年10月25日全国中医药大会在北京召开，习近平对中医药工作作出重要指示，强调要遵循中医药发展规律，传承精华，守正创新，加快推进中医药现代化、产业化，坚持中西医并重，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，推动中医药事业和产业高质量发展，推动中医药走向世界，充分发挥中医药防病治病的独特优势和作用，为建设健康中国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。同时，随着我国人口老龄化加剧、居民人均收入水平提高、医疗保健意识增强，中医药行业未来发展仍然值得期待。

2019年，中国医药行业改革继续不断深化，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 深化医药卫生体制改革2019年重点工作任务

2019年6月4日，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2019年重点工作任务的通知》。要求研究制定15个文件，主要涉及健康中国行动、促进社会办医健康规范发展、鼓励仿制的药品目录、以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医改、医疗机构用药管理、互联网诊疗收费和医保支付、二级及以下公立医疗机构绩效考核、医疗联合体管理、医疗保障基金使用监管等方面。要求推进落实21项具体重点工作，主要涉及有序发展医联体、促进分级诊疗，支持社会办医，促进“互联网+医疗健康”发展，统筹推进县域综合医改，实施健康中国行动，推进

国家组织药品集中采购和使用试点、巩固完善国家基本药物制度、推进医保支付方式改革、完善公立医院补偿机制、深化公立医院综合改革等重点工作。

改革工作要求坚持以人民健康为中心，坚持保基本、强基层、建机制，紧紧围绕解决看病难、看病贵问题，深化医疗、医保、医药联动改革，坚定不移地推动医改落地见效。2019 综合医改逐步进入深水区。

② 国家医保目录调整

2019 年 8 月 20 日，国家医保局、人力资源社会保障部正式发布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》；2019 年 11 月 28 日，国家医保目录准入谈判完成，97 个药品谈判成功并被纳入国家医保乙类目录，新版国家医保目录最终敲定。

此次医保调整对目录品种进行了全面梳理，调整前后药品数量变化不大，但调出、调入的品种数量较多，药品结构发生了较大变化。调出的药品主要是被国家药监部门撤销文号的药品以及临床价值不高、滥用明显、有更好替代的药品，而临床价值高但价格昂贵的独家专利药品通过谈判准入进入医保目录。通过调整，目录内药品结构进一步优化，管理更加严格规范，用药质量和水平进一步提高，有利于减轻广大参保人员药品费用负担，提升医保资金的使用效益。

报告期内，公司新进国家医保目录的品种为大株红景天片，参乌益肾片，均为公司独家品种，公司药品银杏二萜内酯葡胺注射液经谈判后再次纳入国家医保目录，新进医保目录品种及此次其他调整总体上会对公司销售产生积极意义。

③ 药品集中采购扩围

2019 年年初，国务院出台了《国家组织药品集中采购和使用试点方案》，明确指导思想及操作方法。为了进一步平衡试点药品在 11 个试点城市和其他相关地区间较大价格落差问题，以及在全国范围内推广国家组织药品集中采购和使用试点集中带量采购模式。2019 年 9 月，国家医保局等九部门发布《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围实施意见》。2019 年 12 月，国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件》，第二批国家组织药品集中采购和使用工作正式启动。

集中采购试点扩围一方面能够减轻相关病患药费负担以及提高群众用药质量水平；另外一方面试点扩围坚持将“一致性评价”作为仿制药参加集中带量采购的入围标准，促进企业加快开展一致性评价工作；同时，试点扩围坚持量价挂钩、保证使用、及时回款，将在全国范围内推动改进药品购销模式，减少企业销售及压款等交易成本，净化医药流通环境，改善医药行业生态。

由于我公司主营产品主要涵盖医药制造业中药细分行业，所以 2019 年的药品集中采购扩围暂时未对我公司造成影响。

④ 重点监控合理用药

2018 年底，国家卫健委发布了《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，明确全国辅助用药目录后 10 个工作日内，公布省级辅助用药目录，定期在全国辅助用药目录进行调整，调整时间间隔原则上不短于 1 年。随后，在 2019 年 1 月 30 日，国务院办公厅印发《关于加强三级公立医院绩效考核工作的意见》，其中将“辅助用药收入占比”列为“三级公立医院绩效考核指标”之一。2019 年 7 月 1 日，国家卫健委医政医管局正式发布《第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）》，要求重点监控目录内药品的临床应用，加强药品临床使用监测和绩效考核，文件也规定了非中医类别的医生需要至少一年以上的培训才能开中成药处方。省级重点药品监控目录前后已陆续出台。

加强辅助用药重点监控有利于安全用药、合理用药、减轻患者负担、节省医保基金开支。同时相关辅助用药生产企业也面临严峻考验，如果不能及时应对，将在改革大潮中被淘汰。

针对上述情况，公司在加强新药研发的同时围绕已上市品种，开展临床再评价和基础研究，进一步明确其有效性和安全性，同时推进产品进入临床指南/路径的列名工作。

⑤ DRGS 付费改革

2019年6月5日，国家医保局、财政部、国家卫生健康委、国家中医药局联合印发《关于按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》，明确了健全DRG付费的信息系统、制定用于医保支付的DRG分组、统一DRG医保信息采集、不断完善医保支付政策和经办管理流程、加强对医保定点医疗机构的管理等重点任务。强调各试点城市在开展DRG试点的同时，要进一步完善医保总额预算管理制度，对不能采用DRG结算的病例，进一步推进依据大数据的按病种付费、按床日付费和按人头付费工作，建立多元复合医保支付体系。2019年10月16日，国家医疗保障局印发了《关于印发疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点技术规范 and 分组方案的通知》，对逐步形成与完善DRG医疗付费体系进行了统筹规划。

与当前我国现行的医疗服务付费体系不同，DRG付费体系充分考虑了不同患者病情以及适用医疗服务的差异，从而能够更加合理地估计患者的治疗费用。降低治疗成本并改善管理效率，有助于促进医疗费用与医疗质量的平衡发展。国家从政策层面积极推进DRGs的核心目的还是医保控费，规避过度医疗，节省医保资金。

⑥ 明确基药比例，推动“1+X”用药模式

2019年10月11日，国务院办公厅发布《关于进一步做好短缺药品保供稳价工作的意见》。文中提出要提升基本药物使用占比，逐步实现政府办基层、二级、三级公立医院基药配备品种数量占比原则上分别不低于90%、80%、60%，推动各级医疗机构形成以基本药物为主导的“1+X”（“1”为国家基本药物目录、“X”为非基本药物，由各地根据实际确定）用药模式，优化和规范用药结构。自此，基药1+X模式启动。2019年12月18日，国家卫生健康委发布了《关于做好医疗机构合理用药考核工作的通知》，进一步通过考核管理落实“986”和“1+X”的基药使用原则。

公司共有43个品种纳入国家基本药物目录，报告期内公司对六大基药品种进行全面开发，初见成效，为未来持续发展奠定了坚实的基础。

⑦ 紧密型县域医疗卫生共同体建设

2019年5月，国家卫健委、国家中医药局联合印发《城市医疗联合体建设试点工作方案》和《关于推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的通知》。紧密型医共体从四个方面明确了工作内容：一是完善县域医疗卫生服务体系，包括整合县乡医疗卫生资源、加强医联体建设和乡村一体化管理。二是深化体制机制改革，包括推进管理体制变革。三是提升服务能力和质量，包括强化医疗服务能力、加强医疗质量管理。四是建立健全保障机制，包括深化医保支付方式改革、落实财政投入经费。2019年9月2日，国家卫健委挂网《关于印发紧密型县域医疗卫生共同体建设试点省和试点县名单的通知》，试点县的数量增至567个。

该项工作，将进一步完善县域医疗卫生服务体系，加快提升基层医疗卫生服务能力，推动构建分级诊疗、合理诊治和有序就医新秩序，逐步形成服务、责任、利益、管理的共同体。

报告期内，公司通过积极进军基层市场、扩大基层市场队伍，强化区县级医院及基层医疗终端的覆盖，基层销售已成为公司全年营收的重要来源。

⑧ 新修订《中华人民共和国药品管理法》

2019年8月，第十三届全国人大常委会第十二次会议表决通过了新修订的《中华人民共和国药品管理法》，确立了药品上市许可持有人制度、优先审评审批、药品全程追溯等一系列制度。

药品上市许可持有人制度将上市许可与生产许可分离，降低新药研发门槛，促进医药行业专业化分工。新药品管理法从法律角度肯定了许可持有人的创新主体地位，增强了创新活力。新药品管理法明确国家药监局应当自受理临床试验申请之日起六十个工作日内决定是否同意并通知临床试验申办者，逾期未通知的，视为同意。这种审批方式大幅提升了临床审批效率，为企业开展创新创制争取了时间。药品追溯制度建设主要是以“一物一码、物码同追”为方向，要求药品上市许可持有人要建立药品追溯的体系，实现药品最小包装单元可追溯、可核查，用信息化的手段保障药品生产经营质量安全，并且能够实现药品风险控制，精准召回。

新修订的药品管理法强化了上市后监管，强化了药品供应保障，强化了严惩重处违法行为。紧密结合多年来药品安全领域存在的突出问题，完善监管措施，确保公众用药安全。同时还是我国新药研发的一盏明灯，为释放我国生物医药产业的创新活力增添了动能，助力制药企业的原始创新。

(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、小腹疼痛者。	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
	腰痹通胶囊	活血化瘀，祛风除湿，行气止痛。用于血瘀气滞、脉络闭阻所致腰痛，症见腰腿疼痛，痛有定处，痛处拒按，轻者俯仰不便，重者剧痛不能转侧；	原中药三类	2002.12.25-2022.10.25	是	是	否

	腰椎间盘突出症见上述症状者。					
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、紧张性头痛见上述症候者。	原中药三类	2003.06.24-2023.06.24	否	否	否
抗骨增生胶囊	补腰肾, 强筋骨, 活血止痛。用于骨性关节炎肝肾不足、瘀血阻络证, 症见关节肿胀、麻木、疼痛、活动受限。	原中药四类	2002.08.23-2022.08.23	是	否	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。	中药五类	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	927.25	938.53
	散结镇痛胶囊(万盒)	原中药三类	否	450.98	479.58
骨科	腰痹通胶囊(万盒)	原中药三类	否	604.49	617.35
	抗骨增生胶囊(万盒)	原中药四类	否	127.25	127.05
	复方南星止痛膏(万盒)	原中药三类	否	839.27	842.76
呼吸	热毒宁注射液(万支)	原中药二类	否	4,724.49	5,262.09
	金振口服液(万盒)	原中药三类	否	1,770.76	1,722.73
心脑血管	银杏二萜内酯葡胺注射液(万支)	中药五类	否	414.10	356.40
	天舒胶囊(万盒)	原中药三类	否	363.22	349.51
	通塞脉片(万盒)	原中药三类	否	281.82	283.38

(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

1) 已纳入基药目录、医保目录的总体情况

截至本年报披露日，公司共有 43 个品种纳入国家基本药物目录，105 个品种纳入国家医保目录。前述主要药（产）品中，金振口服液、杏贝止咳颗粒、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 6 个独家品种已被纳入国家基本药物目录，热毒宁注射液、金振口服液、天舒胶囊、散结镇痛胶囊、通塞脉片、龙血通络胶囊等 23 个独家品种已被纳入国家医保目录。（注：进入国家基药和国家医保目录的独家品种情况参见第三节“公司业务概要”公司独家品种清单。）

2) 报告期内新进入和退出国家医保目录的主要药品情况

- 新进入国家医保目录的品种为大株红景天片，参乌益肾片，均为公司独家品种；公司药品银杏二萜内酯葡胺注射液经第二次谈判后再次纳入国家医保目录，公司药品参乌益肾片首次纳入国家医保目录。其中银杏二萜内酯葡胺注射液是公司近年来重点投入推广的药品之一，降价后，虽然对该品种 2020 年的销售额规模和增长率有一定负面影响。但近年来公司在该品种方面销售费用投入较大，对公司净利润贡献较小，由于该品种市场空间巨大，降价后可以推动该品种市场占有率的提升，从未来的市场状况来看，公司看好该品种的未来销售，该品种作为有明确疗效的创新药，未来将成为公司业绩的重要贡献品种之一。
- 调整医保分类药品共计 6 个品种，全部由乙类调为甲类，其中复方南星止痛膏、天舒胶囊、天舒片为公司独家品种。
- 取消医保目录限制药品 18 个，其中复方南星止痛膏、天舒胶囊、天舒片、金振口服液、七味通痹口服液、九味熄风颗粒等品种均为公司独家品种。
- 退出国家医保目录药品 6 个、增加或调整限制药品 7 个，均是公司产品中非独家品种。

公司销售规模中的大品种主要是国家医保目录中的独家品种，因此上述新进医保目录品种、调整医保目录分类品种和取消医保目录限制品种中的独家品种会对公司销售产生积极意义。另外，退出医保目录品种、增加或调整限制药品均为公司非独家品种，对公司销售规模无实质影响。

(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	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 127 个药品为处方药。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

①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”研发方面的内容。

② 药（产）品研发、注册过程中存在的主要风险，国内外同类药（产）品的研发现状、所处阶段

作为一家现代化中药研发、制造与销售的创新型企业，每年投入大量的研发经费用于产品开发，通过不断创新保证了公司技术领先优势，公司不断加强研发团队的建设，积极与国内知名药物研究所合作，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，并进行有针对性的研究开发，公司有能力控制研究项目的风险，并保障公司新品种的开发进度。

③ 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 3,043.57 万元、优惠税率影响所得税补贴 6,219.17 万元、政府研发补助 604.00 万元，其中政府补助期初余额 9,752.00 万元，报告期内收到 604.00 万元，报告期内使用 1,047.00 万元，期末余额 9,309.00 万元。政府补助使用情况详见“第十一节、财务报告”内“递延收益”项目附注。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入前5品种有：醋酸戈舍瑞林植入剂、喹诺利辛片、氟诺哌齐片、紫辛鼻鼾颗粒、马来酸依那普利片。醋酸戈舍瑞林植入剂、马来酸依那普利片处于仿制药药学及一致性评价研究阶段，其他3个品种属于创新药，正处于临床研究阶段。

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(%)
醋酸戈舍瑞林植入剂	3,969.04	3,969.04	—	0.87	3.97	不适用
喹诺利辛片	2,857.54	2,857.54	—	0.63	2.86	86.11
氟诺哌齐片	2,088.44	2,088.44	—	0.46	2.09	10.40
紫辛鼻鼾颗粒	1,047.66	1,047.66	—	0.23	1.05	339.06
马来酸依那普利片	993.07	993.07	—	0.22	0.99	192.38

药（产）品的基本信息如下：

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
醋酸戈舍瑞林植入剂	治疗前列腺癌、乳腺癌、子宫内膜异位症等	化药 4 类	不适用	否	否	否
喹诺利辛片	良性前列腺增生	化药 1 类	不适用	否	否	否
氟诺哌齐片	老年痴呆	化药 1 类	不适用	否	否	否
马来酸依那普利片	用于各期原发性高血压；肾血管性高血压；各级心力衰竭；预防症状性心衰；预防左心室功能不全病人冠状动脉缺血事件	化药 4 类	不适用	否	否	否
紫辛鼻鼾颗粒	过敏性鼻炎	中药 6 类	2014.07.22-2034-07.22	否	否	否

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	120,210.17	6.68	10.73
步长制药	57,641.38	4.22	4.16
以岭药业	35,680.09	7.41	4.72
红日药业	19,391.12	4.59	2.95
济川药业	23,047.94	3.2	4.22
同行业平均研发投入金额			51,194.14
公司报告期内研发投入金额			46,473.51
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			10.18
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			11.37

注1: 同行业可比公司2019年年报尚未全部披露, 以上数据来源于同行业公司2018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

公司是以科技、研发推动中药现代化的领军型企业, 多年来研发投入占营业收入 10%左右, 品种梯队丰富是公司的核心竞争力, 在经营向好的情况下, 继续加大研发投入, 保障公司未来新药品的持续产出。

(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 (含一致性评价项目)	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研究项目	中药 5 类, 用于脑梗塞	上市后再评价研究	开展中	9,476.46	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	10,551.77	0	0
九味熄风颗粒项目	中药 6 类, 用于儿童抽动障碍	补充申请临床研究	开展中	7,669.23	0	0
热毒宁注射液研究项目	原中药 2 类, 用于外感风热所致感冒、咳嗽, 症见高热、全身疼痛等; 上呼吸道感染、急性支气管炎见上述证候者。	上市后再评价研究	开展中	13,740.68	0	0
淫羊藿总黄酮胶囊 RCT 试验研究	中药 5 类, 用于原发性骨质疏松症	RCT 临床试验	开展中	6,401.49	1	0

龙血通络胶囊IV期临床研究	中药 5 类，用于脑梗死恢复期	IV 期临床研究	开展中	2,898.56	0	0
马来酸 TPN672 临床研究项目	化药 1 类，用于精神分裂	I 期临床研究	开展中	3,769.77	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
SIPI-2011 片	化药 1 类	江苏康缘药业股份有限公司、上海医药工业研究院	获得临床试验通知书	室性心律失常
喹诺利辛片	化药 1 类	江苏康缘药业股份有限公司、中国科学院上海药物研究所		良性前列腺增生症

SIPI-2011 片获得临床试验通知书的具体内容详见公司于 2019 年 3 月 23 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于收到化学药品 1 类药物<临床试验通知书>的公告》（公告编号：2019-007）。

喹诺利辛片获得临床试验通知书的具体内容详见公司于 2019 年 5 月 15 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于收到化学药品 1 类药物<临床试验通知书>的公告》（公告编号：2019-018）。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

① 新药开发研究计划

2020 年度将继续坚持创新驱动不动摇，布局储备不同研究阶段的新产品，完成 5~8 个中药、化药新药申报新药临床研究、申报 NMPA 新药证书及生产批件等，完成 12 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
KYZ202003B	中药 6 类	申报生产	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
银杏二萜内酯滴丸	中药 5 类	II 期临床	脑梗死
双鱼颗粒	中药 6 类	II 期临床	流感
参蒲盆炎颗粒	中药 6 类	II 期临床	盆腔炎性后遗症

紫辛鼻鼈颗粒	中药 6 类	II 期临床	过敏性鼻炎
苁蓉润通口服液	中药 5 类	已获批临床	功能性便秘
麻杏止咳颗粒	中药 6 类	已获批临床	支气管哮喘
KYZ2014015 原料及胶囊	中药 5 类	申报临床（CDE 技术审评中）	高血脂症
KYZ2014046 颗粒	中药 7+8 类	申报临床（CDE 技术审评中）	上呼吸道感染
KYZ2015036 颗粒	中药 6 类	临床前研究	哮喘
氟诺哌齐片	化药 1 类	I 期临床	老年痴呆
马来酸 TPN672 片	化药 1 类	I 期临床	精神分裂
KY0467 颗粒	化药 1 类	I 期临床	儿童手足口病
KY1701 片	化药 1 类	I 期临床	乳腺癌
SIPI-2011 片	化药 1 类	已获批临床	心律失常
喹诺利辛片	化药 1 类	已获批临床	前列腺增生
KYH202001A	化药 1 类	申请 Pre-IND	痛风

其中，苁蓉润通口服液、麻杏止咳颗粒均已获得国家药品监督管理局签发的《临床试验通知书》，具体内容详见公司于 2020 年 3 月 13 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于获得药物临床试验通知书的公告》（公告编号：2020-001）。

② 已上市品种研发计划

持续开展医保或基药重点品种的上市后深入研究，有序推进金振口服液、杏贝止咳颗粒、热毒宁注射液等主要品种的循证医学临床研究，同时，深入做好银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊等品种的功效成分、质量标志物及作用机制等基础研究，为上市品种的学术推广及临床合理用药提供有力支撑。

③ 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	IIb 期临床结束	启动 III 期临床

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	48,529.39	8,673.07	82.13	25.44	14.88	1.64
骨科	48,397.76	17,029.86	64.81	19.46	13.85	1.73
呼吸	224,375.93	53,975.45	75.94	0.81	-0.86	0.40
心脑血管	132,842.14	19,267.14	85.50	66.81	51.20	1.50
合计	454,145.22	98,945.52	78.21	19.07	10.31	1.73

因行业内各公司产品不同，治疗领域分类口径不尽相同，原材料和销售模式存在差异，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	712,673.65	75.53	36.20
步长制药	1,365,915.65	82.85	82.79
以岭药业	480,156.80	66.19	66.13
红日药业	422,396.47	71.01	71.01
济川药业	697,296.86	87.04	84.83
康缘药业	454,145.22	78.21	78.12

注:

- 1、以上同行业公司数据来源于 2018 年年报; 本公司数据来源于 2019 年年报。
- 2、以上同行业企业在 2018 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。
- 3、公司医药工业毛利率与同行业公司毛利率相比, 不存在较大差异。

(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”销售模式的内容。

(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	28
银杏二萜内酯葡胺注射液	5ml(含银杏二萜内酯 25mg)	1	31
天舒胶囊	0.34g	30	13
	0.34g	60	25
桂枝茯苓胶囊	0.31g	50	24
	0.31g	100	24
散结镇痛胶囊	0.4g	30	27
	0.4g	60	7
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	26
通塞脉片	0.35g	60	21
	0.35g	90	16
复方南星止痛膏	10cm*13cm	4	27
	10cm*13cm	6	23
龙血通络胶囊	0.33g	20	22
七味通痹口服液	10ml	10	26
九味熄风颗粒	6g	6	25
大株红景天胶囊	0.38g	30	17
	0.38g	60	24
杏贝止咳颗粒	4g	9	20
参乌益肾片	0.4g	100	31

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。
- 公司因无法准确统计医疗机构实际采购量故未披露该数据。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位: 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 (%)
产品推广及促销费	1, 511, 053, 737. 26	66. 41
职工薪酬及福利	361, 543, 315. 86	15. 89
销售部门经费	197, 006, 328. 44	8. 66
广告宣传及学术推广费	192, 113, 519. 42	8. 44
运输费用及其他	13, 626, 851. 55	0. 60
合计	2, 275, 343, 752. 53	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	279, 039. 27	15. 51
步长制药	803, 578. 71	58. 81
以岭药业	181, 987. 38	37. 80
红日药业	180, 591. 30	42. 75
济川药业	366, 365. 29	50. 83
同行业平均销售费用		362, 312. 39
公司报告期内销售费用总额		227,534.38
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		49. 83%

注: 1、同行业可比公司 2019 年年报尚未全部披露, 以上数据来源于同行业公司 2018 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 (其中天士力含医药商业, 销售费用占比较低)。

3、公司销售费用占比与同行业其他公司相比, 不存在较大差异。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期公司收购康缘集团全资子公司康缘医药科技 100%股权，股权收购款为 26,943.64 万元，本期纳入合并范围。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期公司收购康缘集团全资子公司康缘医药科技 100%股权，股权收购款为 26,943.64 万元，该公司在江苏南京江宁科学园注册成立，主营业务范围为医药产品研发开发、技术转让、技术咨询、技术服务；会务服务；住宿服务；餐饮服务；房产租赁服务。

药品研发是公司的核心竞争力，此次收购有利于公司强化南京研发中心，吸引优秀研发人才，继续保持公司的研发优势；按照规划，康缘医药科技拥有的地块还可建设一栋 3 万多平方米的总部大楼，利于公司未来建设南京总部，吸引优秀管理人才；该地块可分割转让 30%，同时可对外租赁，有利于公司吸引国内医药科研机构入驻，创造更多研发合作的契机；可以切实履行控股股东关于尽量减少关联交易的承诺；本次交易对本公司的人员、资产、财务方面的独立性没有影响；本次关联交易不会损害公司和中小股东的利益，不会对公司持续性经营能力造成影响。

(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	营业收入	净利润
江苏康缘阳光药业有限公司	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取	4,800.00	54,837.21	18,929.85	42,496.78	2,321.44

康缘阳光生产销售的主要品种为复方南星止痛膏、通塞脉片、六味地黄软胶囊、七味通痹口服液、银翘解毒软胶囊、元胡止痛软胶囊。

（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”的内容。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

康缘药业始终秉承“振兴国药，报效祖国”的初心和使命。公司将坚持创新战略宗旨，推动产品创新、学术创新、推广创新、销售模式创新，将创新优势转化为市场强势，努力形成产业化的规模效应。

在新药研发方面将继续围绕中药现代化和国际化这一主题，兼顾化学药等专业领域拓展，同时做好上市品种再评价工作，为市场推广提供学术支持。

树立“精品国药，康缘制造”的理念，全面实施中药智能制造，将上市品种药效物质基础研究的科学成果完整运用到每个品种生产全过程的质量管理体系中。

同时将继续推进营销改革，重塑营销竞争文化，使多形式、多业态、多模式销售竞相发展，实现产品结构优化，确保公司业绩可持续性增长。

继续推进企业文化建设、提高现代化管理水平，实施幸福康缘工程。

（三） 经营计划

适用 不适用

2020年，随着医药体制改革的不断深化，医药行业的大洗牌势在必行，在新的形势和挑战面前，公司有信心化挑战为机遇，在竞争中脱颖而出。公司将一如既往地保持创新优势、产品优势、管理优势，坚持创新引领，全力聚焦营销规模提升，促进公司业绩稳定提升。

2020年，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

营销方面：坚持以拓展市场为目标，继续推动营销改革，确保市场资源的配置得到根本改观，大产品培育根本改观，基层开发根本改观，多形式、多业态、多模式销售竞相发展的态势根本改观，实施适应市场的营销体制改革、全力推动大产品群的快速发展、全力推动独家医保和基药口服大品种为核心的发展理念、聚焦核心业态快速发展、促进销售稳定增长。

研发方面：巩固多年积累的创新中药研发优势，加大创新中药的投入力度，更深一步推进已上市品种的再评价研究，追求创新中药的核心地位，进一步拓展公司药品研发战略布局，保持中药研发核心地位，加快化药研究，提升科研平台建设，探索开发新技术，进一步完善研发科技人员评聘体系，优化项目管理制度，创建自主特色的研发支撑平台，提升科研软实力，加大高层次人才引进力度，进一步提升研究团队创新能力和水平，推动产品优势向市场的强势转换。

生产方面：构建零风险的生产过程防控体系，强化全员质量意识，实现生产信息联通和智能制造，加强装备提升和安环管理，聚焦人才团队建设，打造效率显著、保障有力的一体化生产体系，确保产品质量均一、稳定、可控。

管理方面：构建全面的风险防控体系，进一步提升企业的运营质量，战略性规划公司信息化建设，促进品牌文化，坚持以人为本，为企业发展赋能。

（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、医患使用的全部过程，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）生产管理与控制：认真贯彻执行相关管理规范，提高质量管理水平，从原料、中间体到成品均采用了先进的生产全过程质量控制技术并建立了严格的内控质量标准，公司主导产品桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺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，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。

2、药品市场准入风险

2018年以来，政策发布之密集、力度之大、落地速度之快远超过往。医保局、卫健委、药监局三大机构崛起，全面破除以药补医、深化公立医院综合改革文件发布，九部委联合发文严打医药商业贿赂，国家4+7带量采购扩围，分级诊疗、一致性评价、医联体等政策全面铺开，同时全国各地都在探索不同的医改模式，医保采购价格进行全国联动，二次议价、最低价中标政策频出，医保控费越来越严格，短期内将会对医药企业的发展带来障碍。

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、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。但新药研发开发周期长，投资大，风险性较高，其关键风险环节为立项，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，建立由行业知名专家团队组成的技术委员会，围绕新药研发过程中的立项评估、研发过程管理、研发质量保证等研发环节，全程贯穿风险分析和控制，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，做到尽量尽早规避风险、及时有效应对或转移风险，科学合理地降低中药新药研发过程中的高风险率。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。

4、政策变化风险

医药行业是我国重点产业之一，也是监管较为严格的产业。近年来，行业事件时有发生，对医药市场不断产生冲击，也促使了国家相关法律法规的频频出台，药品调价、医保控费、招标限价已呈常态化。药品标准也在不断提高，监管政策更加严格，辅助用药目录、医院重点监控药品及中药注射剂目录等出台，这些都使得医药行业增速明显放缓。

面对上述风险，公司一方面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；另一方面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，2014年6月3日公司2013年年度股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，《公司章程》第一百六十条明确了现金分红政策，具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司公告（公告编号：2014-007）。

公司于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会，审议通过了公司2018年度利润分配方案：以总股本592,881,038股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共计派发现金红利47,430,483.04元（含税）。具体内容详见公司于2019年6月14日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-019）。

(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 (%)
2019 年	0	0.80	0	182,426,485.09	506,993,260.36	35.98
2018 年	0	0.80	0	162,433,849.58	414,054,211.44	39.23
2017 年	0	0.60	0	36,986,947.26	367,319,490.49	10.07

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为 2,808,552,777.18 元。经董事会决议，公司 2019 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 592,881,038 股，以此计算合计拟派发现金红利 47,430,483.04 元（含税），尚未分配的利润结转以后年度分配。2018 年 11 月 16 日至 2019 年 2 月 1 日公司回购股份累计支付 249,999,368.59 元，其中 2019 年回购股份累计支付 134,996,002.05 元，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。按此计算，本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率为 35.98%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份等原因致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	134,996,002.05	26.63%
2018 年	115,003,366.54	27.77%

具体情况参见“（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”

(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预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏康缘集团有限责任公司	公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺: 目前, 公司所有业务, 康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为2007年7月10日, 本承诺长期有效	否	是
与再融资相关的承诺		肖伟	公司实际控制人肖伟先生在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺: 目前公司所有业务, 肖伟先生及其控股、实际控制的其他企业均不涉及。双方及其控股、实际控制的其他企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为2007年7月10日, 本承诺长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	江苏康缘集团有限责任公司	江苏康缘集团有限责任公司将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按规定履行信息披露义务。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为2007年7月10日, 本承诺长期有效	否	是
		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

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 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、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 933,315,280.33 元，“应收账款”上年年末余额 1,195,771,153.93 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 375,900.20 元，“应付账款”上年年末余额 234,654,923.89 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 933,315,280.33 元，“应收账款”上年年末余额 1,195,648,439.66 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 210,886,335.50 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准

则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 70,654,100.00 元 其他非流动金融资产：增加 70,654,100.00 元	可供出售金融资产：减少 70,654,100.00 元 其他非流动金融资产：增加 70,654,100.00 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 101,065,213.41 元 其他权益工具投资：增加 101,065,213.41 元	可供出售金融资产：减少 101,065,213.41 元 其他权益工具投资：增加 101,065,213.41 元
(4) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 933,315,280.33 元 应收款项融资：增加 933,315,280.33 元	应收票据：减少 846,678,373.24 元 应收款项融资：增加 846,678,373.24 元
(5) 将“其他流动资产”中的部分重分类为“交易性金融资产”	其他流动资产：减少 614,584.17 元 交易性金融资产：增加 614,584.17 元	

本次会计政策是根据国家政策的变化调整，符合规定。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础, 各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目 (合并)	计量类别	账面价值	列报项目 (合并)	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	377, 538, 157. 29	货币资金	摊余成本	377, 538, 157. 29
应收票据	摊余成本	933, 315, 280. 33	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	933, 315, 280. 33
应收账款	摊余成本	1, 195, 771, 153. 93	应收账款	摊余成本	1, 195, 771, 153. 93
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	34, 069, 654. 57	其他应收款	摊余成本	34, 069, 654. 57
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	172, 333, 897. 58	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	614, 584. 17
			其他非流动金融资产		70, 654, 100. 00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	101, 065, 213. 41

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目 (母公司)	计量类别	账面价值	列报项目 (母公司)	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	220, 316, 052. 94	货币资金	摊余成本	220, 316, 052. 94
应收票据	摊余成本	846, 678, 373. 24	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	846, 678, 373. 24
应收账款	摊余成本	1, 175, 355, 816. 76	应收账款	摊余成本	1, 175, 355, 816. 76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	270, 861, 002. 59	其他应收款	摊余成本	270, 861, 002. 59
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	171, 719, 313. 41	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		70, 654, 100. 00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	101, 065, 213. 41

（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	91.32
境内会计师事务所审计年限	9

	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 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 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 年股票期权激励计划行权价格的法律意见书》。	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 的公司相关公告。
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 www.sse.com.cn 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

公司《2017 年股票期权激励计划》所规定的第三期行权条件包含：2019 年相对于 2016 年的主营业务收入增长率不低于 54%。公司 2019 年度主营业务收入增长情况未能达到第三期行权条件。本次股权激励计划已结束，未有股票期权行权情况。

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二十四次会议审议通过了《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 10 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《江苏康缘药业股份有限公司 2019 年度预计日常关联交易的公告》（公告编号：2019-011）。

报告期内公司日常关联交易执行情况如下：

关联方	关联交易类别	2019 年度预计发生额	2019 年度实际发生额	预计金额与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 3 亿元	34,960.67	注 1
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 2 亿元	7,170.80	主要因该公司自身经营原因导致金银花等原材料供应量未达预期。
连云港康缘物业管理有限公司	服务业（餐饮、住宿）	不超过 0.3 亿元	2,805.69	不适用
	向关联人提供房屋租赁	不超过 350 万元	330.28	
南京华威医药科技集团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 0.5 亿元	1,859.46	主要因公司化药研发计划变更所致。

注 1：随着两票制的执行，康缘商业在江苏省内的商业网络覆盖增大，综合覆盖能力较强；且为保证渠道畅通部分其他商业公司的终端业务转移由康缘商业配送，故业务增长较大。

注 2：原预计的 2019 年度与江苏康缘医药科技发展有限责任公司的日常关联交易因该公司已纳入公司合并范围内，因此不再填入。报告期内，控股股东康缘集团子公司江苏中新医药有限公司、江苏康缘美域生物医药有限公司因租赁康缘医药科技房屋，报告期内分别发生关联交易 340.23 万元、81.17 万元，均为向康缘医药科技支付的房屋租赁费用。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司于 2019 年 4 月 9 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于受让江苏康缘医药科技发展有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司拟受让控股股东康缘集团全资子公司康缘医药科技 100%股权。具体内容详见 2019 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，该议案已经 2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。2019 年 5 月 30 日，相关变更手续已办理完毕，自此公司持有康缘医药科技 100%股权且本报告期已将其纳入合并范围。

(2) 公司于 2018 年 8 月 22 日召开第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于向控股股东出售资产暨关联交易的议案》，将公司位于连云港市海州区海昌南路 58 号的土地使用权及地上房屋建筑物、构筑物等资产转让给控股股东康缘集团。具体内容详见 2018 年 8 月 23 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。截至报告期末，相关产权转移登记手续已办理完毕。

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) 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	32,980.46	80.00	0.00

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
招商银行连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2019-1-9	2019-1-11	自有资金	注 1	现金分红	2.37%	3,945.21	到期收回	是
招商银行连云港分行	银行理财产品	20,000,000.00	2019-7-5	2019-7-24	自有资金	注 1	现金分红	2.76%	29,150.68	到期收回	是
招商银行连云港分行	银行理财产品	50,000,000.00	2019-11-4	2019-11-19	自有资金	注 1	现金分红	3.88%	80,924.85	到期收回	是
兴业银行连云港分行	银行理财产品	100,000,000.00	2019-7-10	2019-11-19	自有资金	注 1	现金分红	3.42%	197,690.59	到期收回	是
南京银行城东支行	银行理财产品	49,500,000.00	2019-1-7	2019-12-27	自有资金	注 2	现金分红	2.14%	1,085,633.10	到期收回	是
中国银行股份有限公司南京华侨路支行	银行理财产品	31,190,000.00	2019-1-4	2019-12-27	自有资金	注 3	现金分红	1.12%	365,803.80	到期收回	是

注 1：包括但不限于国债、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、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产，并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产。

注 2：债券、货币市场金融工具等高流动性资产，以及符合监管要求的债权类资产。高流动性资产包括国债、央行票据、金融债、信用等级不低于 AA- 级的企业债以及同业存款、回购、同业借款等货币市场金融工具，债权类资产包括符合监管要求的固定收益类资产管理计划、金融产权交易所委托债权投资项目及债权类信托计划等。

注 3：包括但不限于各类存款、存单、质押式回购,包括但不限于国债、金融债、次级债、中央银行票据、政策性金融债、公司债、企业债、超级短期融资券、短期融资券、中期票据、非公开发行非金融企业债务融资工具、理财直接融资工具、证券公司收益凭证、资产支持证券

注 4：未来公司将根据实际资金情况，在保证资金安全的情况下参与委托理财计划。

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

(三) 担保情况

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、股份回购并注销

2018年11月8日公司2018年度第二次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》。2018年11月16日公司首次实施回购股份，2019年2月1日股份回购实施完毕后已实际回购公司股份23,568,083股。根据股东大会授权，公司于2019年4月9日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，决定将回购的股份全部注销以减少公司注册资本。公司已于2019年4月24日将回购股份注销，注销后公司股本总数为59,288.1038万股，注册资本为人民币59,288.1038万元，并于2019年6月27日完成《公司章程》备案和营业执照变更等相关事宜。具体内容详见公司于上海证券交易所网站

www.sse.com.cn 披露的公司《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019-001）、《关于回购公司股份比例达 2%暨回购进展的公告》（公告编号：2019-002）、《关于回购公司股份比例达 3%暨回购进展的公告》（公告编号：2019-003）、《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2019-005）、《第六届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2019-008）、《关于注销已回购股份并减少公司注册资本的公告》（公告编号：2019-014）。

2、换届选举第七届董事会和监事会并聘任高级管理人员，修改公司章程和三会议事规则

2019 年 12 月 11 日，公司第八届职工代表大会第一次会议选举了公司第七届监事会职工代表监事。2019 年 12 月 4 日，公司第六届董事会第二十八次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过了关于换届选举第七届董事会董事和第七届监事会监事的议案、修改公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则及监事会议事规则的议案。上述议案已经 2019 年 12 月 27 日召开的股东大会审议通过。股东大会当日，公司召开了第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，选举了董事长、副董事长、监事会主席并聘任公司高级管理人员。具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于选举第七届职工代表监事的公告》（公告编号：2019-029）、《第六届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2019-025）、《第六届监事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2019-026）、《关于修改公司章程的公告》（公告编号：2019-027）、《关于 2019 年第一次临时股东大会延期并增加临时提案的公告》（公告编号：2019-030）、《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-031）、《董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-032）、《第七届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-033）

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

√适用 □不适用

公司秉承“发展不忘困难群众，不忘国家，不忘回报社会”的光荣传统和企业责任，积极开展扶贫帮困献爱心和社会公益活动，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，增强员工社会责任感，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

√适用 □不适用

报告期内，公司在连云港市赣榆区班庄镇山西村投入 25 万元实施对接帮扶工作；向连云港慈善总会捐赠慈善基金 100 万元、居家养老工程款 50 万元、救急难项目基金 0.5 万元；向商城县人民医院捐赠了价值 25.33 万元的药品。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。2019 年 3 月公司被江苏省慈善总会评为慈善之星（2017-2018）。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	175.5
2. 物资折款	25.33
二、分项投入	
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	25.33
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	25
8.3 扶贫公益基金	100
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	50.5
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	慈善助老工程 50 万元、救急难项目基金 0.5 万元

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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
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

社会责任工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2019 年度企业社会责任报告》。

(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的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的公司环保情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2019 年度企业社会责任报告》。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	17,917,886	2.91			17,917,886	3.02
二、无限售条件流通股份	598,531,235	97.09	-23,568,083	-23,568,083	574,963,152	96.98
三、普通股股份总数	616,449,121	100.00	-23,568,083	-23,568,083	592,881,038	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018 年 11 月 8 日公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》；2018 年 11 月 16 日公司首次实施回购股份，2019 年 2 月 1 日股份回购实施完毕后已实际回购公司股份 23,568,083 股。根据股东大会授权，公司于 2019 年 4 月 9 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，决定将回购的股份全部注销以减少公司注册资本。

公司已于 2019 年 4 月 24 日将回购股份注销，具体详见公司于 2019 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于注销已回购股份并减少公司注册资本的公告》（公告编号：2019-014），并于 2019 年 6 月 27 日完成《公司章程》备案和营业执照变更等相关事宜。

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

指标	2019 年度/2019 年 12 月 31 日	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.82	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.82	0.86
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.39	6.64

注：原股本 616,449,121 股，新股本 592,881,038.00 股

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、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

因实施股份回购，公司普通股股数从期初的 616,449,124 股减少至 592,881,038 股。报告期期初公司资产总额为 5,820,629,745.82 元、负债总额为 1,806,999,793.83 元，资产负债率为 31.04%；报告期期末公司资产总额为 6,110,821,605.58 元、负债总额为 2,023,391,870.18 元，资产负债率为 33.11%。

(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)	24,827
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,888

注: 股东总数为合并普通账户和融资融券信用账户数。

(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		176,173,467	29.71	5,972,690	无		境内非国 有法人
香港中央结算有限公司	37,516,533	41,590,231	7.01		无		其他
连云港康贝尔医疗器械有限公司		31,870,567	5.38		质 押	25,000,000	境内非国 有法人
上海高毅资产管理合伙企业 (有限合伙)－高毅邻山1 号远望基金	3,216,075	25,000,000	4.22		无		其他
中央汇金资产管理有限责任 公司		18,280,080	3.08		无		其他
肖伟		17,003,232	2.87		无		境内自然 人
国泰君安证券资管－建设银 行－国泰君安君得鑫股票集 合资产管理计划	-3,434,503	12,887,155	2.17		无		其他
汇添富基金－工商银行－汇 添富－康缘资产管理计划		11,945,196	2.01	11,945,196	无		其他
中国证券金融股份有限公司		8,970,460	1.51		无		其他
国泰君安证券资管－光大银 行－国泰君安君得明混合型 集合资产管理计划	未知	6,999,776	1.18		无		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				
江苏康缘集团有限责任公司	170,200,777	人民币普通股	170,200,777				
香港中央结算有限公司	41,590,231	人民币普通股	41,590,231				
连云港康贝尔医疗器械有限公司	31,870,567	人民币普通股	31,870,567				
上海高毅资产管理合伙企业(有限合 伙)－高毅邻山1号远望基金	25,000,000	人民币普通股	25,000,000				

中央汇金资产管理有限责任公司	18,280,080	人民币普通股	18,280,080
肖伟	17,003,232	人民币普通股	17,003,232
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	12,887,155	人民币普通股	12,887,155
中国证券金融股份有限公司	8,970,460	人民币普通股	8,970,460
国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	6,999,776	人民币普通股	6,999,776
阿布达比投资局	6,509,780	人民币普通股	6,509,780
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、其他股东与前十大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;公司未知其他前十大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。		

注:公司第十名股东国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划2019年末持股6,999,776股,但因其2018年末的持股情况不在公司前200名的股东名册中,公司未知其2018年末是否持股及持股多少,所以报告期内增减情况未知。

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。目前锁定期已满,尚未办理解限手续。
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。目前锁定期已满,尚未办理解限手续。
上述股东关联关系或一致行动的说明		江苏康缘集团有限责任公司与汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划为一致行动人。			

(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; 房地产开发经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、2015 年 5 月, 康缘集团参股江苏人才创新创业投资二期基金(有限合伙)。报告期末, 人才创新二期基金持有南京威尔药业股份有限公司(证券代码: 603351 证券简称: 威尔药业) 2.62% 股权, 持有南京万德斯环保科技股份有限公司(证券代码: 688178 证券简称: 万德斯) 6.57% 股权。 2、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, 2019 年 7 月已从全国中小企业股份转让系统退市), 报告期末, 康缘集团持有其 3.05% 股权, 共 190 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

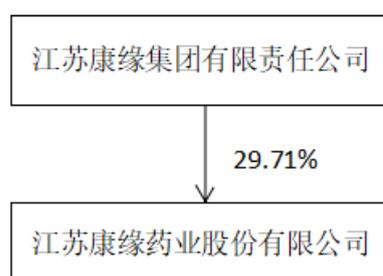
适用 不适用

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, 研究员级高级工程师, 第十二届全国人大代表, 国家药典委员会委员, 全国中药标准化技术委员会委员, 国家中药现代化专家组成员, 享受国务院特殊津贴。2000 年 11 月起任公司董事长, 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

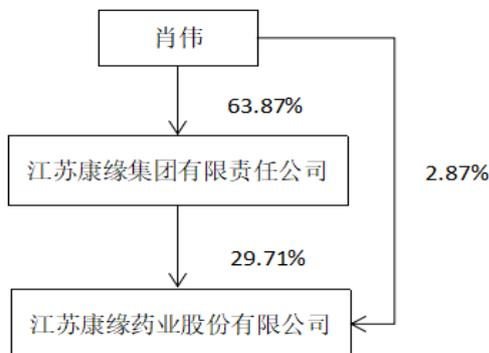
适用 不适用

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	61	2000-11-29	2022-12-26	17,003,232	17,003,232	0		129.69	否
	总经理	男		2008-10-16	2022-12-26						
王振中	副董事长	男	52	2019-12-27	2022-12-26					73.43	否
	董事	男		2016-09-05	2022-12-26						
	副总经理	男		2010-03-25	2019-12-27						
杨永春	董事	男	47	2019-12-27	2022-12-26					86.26	否
	副总经理	男		2008-07-16	2022-12-26						
尹洪刚	董事	男	44	2019-12-27	2022-12-26					46.91	否
	副总经理	男		2019-12-27	2022-12-26						
	财务总监	男		2015-08-14	2022-12-26						
	董事会秘书	男		2016-09-05	2022-12-26						
董强	独立董事	男	56	2016-09-05	2022-12-26					10.00	否
杨政	独立董事	男	66	2015-05-22	2022-12-26					10.00	否
陈凯先	独立董事	男	75	2019-12-27	2022-12-26					0.00	否
殷世华	监事会主席	男	45	2019-12-27	2022-12-26					4.53	是
胡昌芹	监事	女	45	2019-12-27	2022-12-26					11.91	否
丁刚	监事	男	34	2017-04-20	2022-12-26					12.04	否
万延环	副总经理	男	45	2015-04-23	2022-12-26	2,380	2,380	0		89.73	否
刘权	副总经理	男	41	2019-12-27	2022-12-26					77.67	否
吴云	副总经理	男	40	2019-12-27	2022-12-26					40.94	否
凌娅	副董事长	女	60	2013-08-30	2019-12-27					86.02	否
程凡	董事	男	53	2016-09-05	2019-12-27					62.41	否
仲伯华	独立董事	男	56	2016-09-05	2019-12-27					10.00	否
韩英明	监事会主席	男	48	2018-05-11	2019-12-27	0	1,000	1,000	二级市场买卖	5.00	是
滕苏扬	监事	男	41	2017-05-17	2019-12-27					95.09	否
夏月	副总经理	男	49	2016-09-05	2019-12-27	2,748,000	2,748,000	0		0.00	是
合计	/	/	/	/	/	19,753,612	19,754,612	1,000	/	851.63	/

姓名	主要工作经历
肖伟	中药学博士，研究员级高级工程师，第十二届全国人大代表，国家药典委员会委员，全国中药标准化技术委员会委员，国家中药现代化专家组成员，享受国务院特殊津贴。2000年11月起任公司董事长，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。
王振中	博士研究生，研究员级高级工程师。1993年进入公司，历任质量管理部部长、中药研究所副所长、化药研究所所长、研发中心副主任兼药化研究所、药理研究所所长、科研总监、研究院执行院长等。2010年3月至2019年12月任公司副总经理，2016年9月起任公司第六届、第七届董事会董事，2019年12月起任公司第七届董事会副董事长。
杨永春	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7月起任公司副总经理，2019年12月起任公司第七届董事会董事。
尹洪刚	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月进入公司，2015年8月起担任公司财务总监，2016年9月起兼任公司董事会秘书，2019年12月起任公司第七届董事会董事、公司副总经理。
董强	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月起任公司第六届、第七届董事会独立董事。
杨政	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月起任公司第五届、第六届、第七届董事会独立董事。
陈凯先	中国科学院院士，药物化学专业博士研究生，教授，研究员。现任中国科学院上海药物研究所研究员、博士生导师，上海中医药大学教授、学术委员会主任。2019年12月起任公司第七届董事会独立董事。
殷世华	本科学历，1993年12月至2017年6月服现役。2017年10月进入公司，历任营销总公司党委书记、公司党委副书记、工会主席，现任江苏康缘集团有限责任公司党委副书记、康缘管理学院执行院长。2019年12月起任公司第七届监事会主席。
胡昌芹	大专学历，中共党员，中级会计师。1993年进入公司，历任公司财务部现金会计、费用审核专员、工会经费审查委员会主任，现任公司财务部副经理、工会主席，兼任江苏康缘集团有限责任公司工会副主席。2019年12月起任公司第七届监事会监事。
丁刚	大学学历，国际注册内部审计师（CIA），曾任连云港兴隆实业集团有限公司财务经理；2015年2月进入公司任财务管理中心副经理，2016年4月起任公司审计中心经理，2017年4月起任公司第六届、第七届监事会职工监事。
万延环	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。
刘权	本科学历，中共党员。2000年进入公司，历任公司销售代表、地区经理、省区经理、营销总监，2018年起任公司营销公司副总经理2019年12月起任公司副总经理。
吴云	本科学历，中共党员，高级工程师。2003年进入公司，历任中药研究所研究员、制剂研究所研究员、妇科新药研究所所长、中药天然药物新药研究所所长，2017年起任公司研究院研发总监，2019年12月起任公司副总经理。

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	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	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	副董事长	15	0	0	0	15.54	0	14.74
万延环	副总经理	21	0	0	0	15.54	0	14.74
杨永春	董事兼副总经理	16.5	0	0	0	15.54	0	14.74
尹洪刚	董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书	18	0	0	0	15.54	0	14.74
刘权	副总经理	15	0	0	0	15.54	0	14.74
吴云	副总经理	4.5	0	0	0	15.54	0	14.74
合计	/	90	0	0	0	/	0	/

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 年 07 月	
杨 政	南京审计大学会计学院	教授	1987 年 02 月	
陈凯先	中国科学院上海药物研究所	研究员、博士生导师等	1988 年 10 月	
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 年 01 月	
凌 娅	江苏康缘医药商业有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 11 月	

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	851.63 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	851.63 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
王振中	副董事长	选举	董事会换届
	副总经理	离任	任期届满
杨永春	董事	选举	董事会换届
尹洪刚	董事	选举	董事会换届
	副总经理	聘任	董事会换届
陈凯先	独立董事	选举	董事会换届
殷世华	监事会主席	选举	监事会换届

胡昌芹	监事	选举	监事会换届
刘 权	副总经理	聘任	董事会换届
吴 云	副总经理	聘任	董事会换届
凌 娅	副董事长	离任	任期届满
程 凡	董事	离任	任期届满
仲伯华	独立董事	离任	任期届满
韩英明	监事会主席	离任	任期届满
滕苏扬	监事	离任	任期届满
夏 月	副总经理	离任	任期届满

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	6,561
主要子公司在职员工的数量	937
在职员工的数量合计	7,498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,451
销售人员	5,137
技术人员	378
财务人员	82
行政人员	450
合计	7,498
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及博士以上	24
硕 士	202
大 学	1,800
大 专	3,452
中专及中专以下	2,020
合计	7,498

(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，促进公司持续、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、学历定酬，并通过任职资格评定，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。

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，对员工进行年度薪酬调整，让员工分享到公司的经营成果，体现公司与员工之间的共同发展，利益共享。

(三) 培训计划

√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。为了逐步优化组织管理架构，盘活优秀人才资源，激发组织学习热情，运营实战管理之策，计划采取内部培训与外部培训相结合的方式，将组织内部的经验智慧进行梳理、整合、萃取和传播；同时，积极向外界标杆企业学习，在资源的需求上进行互动，在行业的资讯上进行分析，在管理的策略上进行运营；最后借助平台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定制化的培训，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，通过行业资深专家讲解以及企业内部业务骨干传授经验等培训方式，对日常工作中出现的问题进行讨论、分析、总结，最终提高中层管理人员的业务技能和管理水平。

公司不仅重视人才队伍的发展，而且也为各类人才提供施展才华的广阔平台。针对各类人才配套制定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“营销战狼班”，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；其次公司推行了“后备干部专业项目培训”，提供发展机会助力员工实现其价值和目标，唤起员工的自豪感和归属感，增强员工的责任感和使命感，获得员工的认同感和幸福感。

(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。

报告期内，公司第六届董事会和监事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，2019年12月11日，公司第八届职工代表大会第一次会议选举了公司第七届监事会职工代表监事。2019年12月4日，公司第六届董事会第二十八次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过了关于换届选举第七届董事会董事和第七届监事会监事的议案，并经2019年12月27日召开的股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年12月5日及2019年12月28日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

中国证券监督管理委员会于2019年4月17日颁布了《关于修改〈上市公司章程指引〉的决定》，根据修订后的《上市公司章程指引》及其他相关规定并结合公司实际情况，2019年12月4日，公司第六届董事会第二十八次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过了关于修改公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则及监事会议事规则的议案。上述议案已经2019年12月27日召开的股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年12月5日及2019年12月28日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

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，对重大事项均能发表独立意见。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》、《证券时报》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。

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
2018 年年度股东大会	2019 年 05 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 05 月 11 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《关于修订（公司章程）的议案》、《董事会 2018 年度工作报告》、《监事会 2018 年度工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于受让江苏康缘医药科技发展有限责任公司 100% 股权暨关联交易的议案》。

2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订（公司章程）的议案》、《关于重新拟定（股东大会议事规则）的议案》、《关于重新拟定（董事会议事规则）的议案》、《关于重新拟定（监事会议事规则）的议案》。并按规定换届选举了公司第七届董事会非独立董事、独立董事及第七届监事会非职工代表监事。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
肖伟	否	7	7	2	0	0	否	1
王振中	否	7	7	1	0	0	否	2
尹洪刚	否	1	1	0	0	0	否	1
杨永春	否	1	1	0	0	0	否	1
董强	是	7	7	1	0	0	否	1
杨政	是	7	7	1	0	0	否	1
陈凯先	是	1	1	1	0	0	否	0
凌娅	否	6	6	1	0	0	否	1
程凡	否	6	6	1	0	0	否	0
仲伯华	是	6	6	1	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	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(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

公司披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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《2019 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[2020]第 ZH10029 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。具体详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

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

信会师报字[2020]第 ZH10028 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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）收入的确认	
<p>2019 年度，康缘药业销售药品确认的主营业务收入为 4,541,452,184.24 元，占营业收入的 99.47%，全部为国内销售产生的收入。公司对于国内销售的药品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以药品运达客户仓库并签收作为销售收入的确认时点。</p> <p>由于收入是康缘药业的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此项目组将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对主营业务收入的确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）执行分析性复核程序，从多个维度评估公司本期收入变动的合理性；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单和运输单据等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）结合应收账款的审计，选取样本对客户销售收入进行函证；</p> <p>（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

(二) 商誉减值	
<p>截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因收购江苏康缘阳光药业有限公司形成的商誉为 58,988,858.14 元, 详见财务报表附注七、18。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>我们实施的审计程序主要包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> (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; (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; (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; (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。

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 2019 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（包括披露）、结构和内容，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）。

从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 中国注册会计师：张爱国（项目合伙人）
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘军

中国·上海

2020 年 4 月 9 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	408,241,311.32	377,538,157.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3		933,315,280.33
应收账款	七、4	1,057,636,485.28	1,195,771,153.93
应收款项融资	七、5	1,115,996,476.59	
预付款项	七、6	28,554,336.91	47,350,994.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	10,452,369.28	34,069,654.57
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	274,532,208.12	248,880,843.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	9,098,340.82	3,800,349.67
流动资产合计		2,905,311,528.32	2,840,726,434.33
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			171,719,313.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	4,001,616.66	4,003,334.76
其他权益工具投资	七、11	101,065,213.41	
其他非流动金融资产	七、12	71,654,100.00	
投资性房地产			
固定资产	七、14	2,044,008,179.53	2,082,181,050.78
在建工程	七、15	354,674,415.48	111,646,901.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、16	317,543,603.39	350,671,388.98
开发支出	七、17	125,689,859.38	123,726,029.85
商誉	七、18	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	七、19	8,585,465.87	10,047,788.99
递延所得税资产	七、20	16,700,334.71	8,793,208.52
其他非流动资产	七、21	102,598,430.69	58,125,436.74
非流动资产合计		3,205,510,077.26	2,979,903,311.49
资产总计		6,110,821,605.58	5,820,629,745.82
流动负债:			
短期借款	七、22	685,000,000.00	635,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、23	1,206,333.50	375,900.20
应付账款	七、24	222,067,620.98	234,654,923.89
预收款项	七、25	39,844,577.06	26,894,488.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、26	25,690,784.39	19,832,244.81
应交税费	七、27	68,162,368.06	66,362,208.47
其他应付款	七、28	886,401,631.87	694,434,760.09
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、30		30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,928,373,315.86	1,707,554,526.18
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、32	1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、34	93,093,064.32	97,519,777.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,018,554.32	99,445,267.65

负债合计		2,023,391,870.18	1,806,999,793.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、36	592,881,038.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、37	174,565,456.09	678,747,241.68
减：库存股	七、38		115,003,366.54
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、39	310,818,399.15	310,818,399.15
一般风险准备			
未分配利润	七、40	2,857,958,146.15	2,398,395,368.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,936,223,039.39	3,889,406,764.12
少数股东权益		151,206,696.01	124,223,187.87
所有者权益（或股东权益）合计		4,087,429,735.40	4,013,629,951.99
负债和所有者权益（或股东权益）		6,110,821,605.58	5,820,629,745.82
总计			

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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		238,815,055.58	220,316,052.94
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			846,678,373.24
应收账款	十七、1	1,070,240,981.57	1,175,355,816.76
应收款项融资		1,008,477,445.95	
预付款项		23,885,894.48	46,003,232.44
其他应收款	十七、2	252,895,808.26	270,861,002.59
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		249,239,208.71	222,738,902.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,709,958.09	
流动资产合计		2,847,264,352.64	2,781,953,380.69
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			171,719,313.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	428,373,527.91	255,700,217.43
其他权益工具投资		101,065,213.41	
其他非流动金融资产		71,654,100.00	
投资性房地产			
固定资产		1,591,352,696.72	1,605,059,025.20
在建工程		354,483,439.93	111,221,783.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		229,790,886.08	257,182,122.95
开发支出			20,109,712.30
商誉			
长期待摊费用		8,577,410.28	9,799,400.78
递延所得税资产		13,310,389.00	5,276,609.60
其他非流动资产		80,336,788.62	57,106,793.48
非流动资产合计		2,878,944,451.95	2,493,174,978.64
资产总计		5,726,208,804.59	5,275,128,359.33
流动负债:			

短期借款		685,000,000.00	635,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,206,333.50	
应付账款		186,944,947.49	169,525,492.07
预收款项		27,889,247.27	23,031,571.37
应付职工薪酬		21,710,713.42	15,666,711.69
应交税费		59,622,600.11	59,084,416.25
其他应付款		812,527,912.00	595,756,391.17
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,794,901,753.79	1,498,064,582.55
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		73,394,427.22	74,924,074.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,319,917.22	76,849,564.55
负债合计		1,870,221,671.01	1,574,914,147.10
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		592,881,038.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		145,542,079.81	528,884,173.21
减: 库存股			115,003,366.54
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		309,011,238.59	309,011,238.59
未分配利润		2,808,552,777.18	2,360,873,045.97
所有者权益(或股东权益)合计		3,855,987,133.58	3,700,214,212.23
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,726,208,804.59	5,275,128,359.33

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

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		4,565,798,004.94	3,824,637,993.73
其中:营业收入	七、41	4,565,798,004.94	3,824,637,993.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,014,772,582.04	3,363,605,411.53
其中:营业成本	七、41	998,914,717.00	904,941,140.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、42	74,732,389.93	75,528,966.15
销售费用	七、43	2,275,343,752.53	1,888,338,062.33
管理费用	七、44	184,634,896.40	157,733,314.86
研发费用	七、45	442,637,035.10	289,704,325.46
财务费用	七、46	38,509,791.08	47,359,601.83
其中:利息费用		38,975,817.24	47,685,941.19
利息收入		897,627.18	650,336.68
加:其他收益	七、47	23,183,561.25	22,884,489.73
投资收益(损失以“-”号填列)	七、48	3,330,225.74	-5,472,556.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,718.10	1,832.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、49	4,074,250.04	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、50	-6,828,367.69	4,357,953.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、51	4,130,343.17	693,350.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		578,915,435.41	483,495,820.08
加:营业外收入	七、52	1,060,693.43	1,230,531.32
减:营业外支出	七、53	4,621,158.03	6,055,812.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		575,354,970.81	478,670,538.55
减:所得税费用	七、54	58,842,075.92	58,400,379.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		516,512,894.89	420,270,159.21

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		516,512,894.89	420,270,159.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		506,993,260.36	414,054,211.44
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		9,519,634.53	6,215,947.77
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		516,512,894.89	420,270,159.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		506,993,260.36	414,054,211.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,519,634.53	6,215,947.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.86	0.70
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.86	0.70

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	4,188,830,583.29	3,404,782,123.06
减: 营业成本	十七、4	925,673,222.45	800,937,776.86
税金及附加		65,516,344.76	64,916,782.63
销售费用		2,058,247,900.03	1,662,021,395.00
管理费用		155,530,226.97	127,711,264.75
研发费用		425,440,549.55	265,679,637.86
财务费用		31,286,052.03	35,637,980.01
其中: 利息费用		31,522,790.58	35,849,979.03
利息收入		601,659.38	464,132.47
加: 其他收益		20,484,797.41	19,690,225.67
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	4,113,743.23	1,572,850.19
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,718.10	1,832.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,007,412.70	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,253,133.35	600,441.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,017,641.08	466,137.08
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		551,506,748.57	470,206,940.61
加: 营业外收入		940,775.84	670,501.11
减: 营业外支出		3,888,735.94	3,157,832.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		548,558,788.47	467,719,609.51
减: 所得税费用		53,448,574.22	53,870,067.83
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		495,110,214.25	413,849,541.68
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		495,110,214.25	413,849,541.68
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		495,110,214.25	413,849,541.68
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
2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,166,239,560.89	4,465,340,730.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	50,747,165.44	88,704,400.45
经营活动现金流入小计		5,216,986,726.33	4,554,045,130.72
购买商品、接受劳务支付的现金		884,438,218.99	815,950,242.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		647,694,822.43	527,173,949.38
支付的各项税费		632,542,842.66	673,825,516.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	2,126,585,307.68	1,872,924,891.46
经营活动现金流出小计		4,291,261,191.76	3,889,874,599.86
经营活动产生的现金流量净额		925,725,534.57	664,170,530.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		501,924,584.17	298,708,599.93

取得投资收益收到的现金		7,135,693.84	11,123,932.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,087,679.22	1,166,483.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		550,147,957.23	310,999,016.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		490,057,583.07	326,930,420.28
投资支付的现金		503,110,000.00	308,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		993,167,583.07	635,830,420.28
投资活动产生的现金流量净额		-443,019,625.84	-324,831,403.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		1,708,618,880.58	2,327,311,495.93
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,728,618,880.58	2,337,311,495.93
偿还债务支付的现金		1,688,618,880.58	2,399,992,060.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,854,576.06	85,073,775.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,196,250.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	404,772,278.44	115,003,366.54
筹资活动现金流出小计		2,180,245,735.08	2,600,069,202.76
筹资活动产生的现金流量净额		-451,626,854.50	-262,757,706.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		31,079,054.23	76,581,420.10
加：期初现金及现金等价物余额		377,162,257.09	300,580,836.99
六、期末现金及现金等价物余额		408,241,311.32	377,162,257.09

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,712,182,805.83	4,019,984,389.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,051,200.82	38,170,526.34
经营活动现金流入小计		4,773,234,006.65	4,058,154,915.35
购买商品、接受劳务支付的现金		807,280,758.56	781,270,666.53
支付给职工及为职工支付的现金		562,916,650.86	451,686,427.45
支付的各项税费		577,044,919.67	602,611,195.09
支付其他与经营活动有关的现金		2,003,541,138.49	1,700,509,454.72
经营活动现金流出小计		3,950,783,467.58	3,536,077,743.79
经营活动产生的现金流量净额		822,450,539.07	522,077,171.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	121,050,800.00
取得投资收益收到的现金		4,115,461.33	9,860,004.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,416,212.91	841,919.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		244,531,674.24	131,752,724.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		431,826,479.50	277,110,150.72
投资支付的现金		522,271,736.39	160,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		954,098,215.89	437,160,150.72
投资活动产生的现金流量净额		-709,566,541.65	-305,407,425.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,708,618,880.58	2,327,311,495.93
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,778,618,880.58	2,347,311,495.93
偿还债务支付的现金		1,658,618,880.58	2,372,492,060.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,388,992.73	72,912,803.36
支付其他与筹资活动有关的现金		134,996,002.05	115,003,366.54
筹资活动现金流出小计		1,873,003,875.36	2,560,408,230.83
筹资活动产生的现金流量净额		-94,384,994.78	-213,096,734.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,499,002.64	3,573,010.72
加: 期初现金及现金等价物余额		220,316,052.94	216,743,042.22
六、期末现金及现金等价物余额		238,815,055.58	220,316,052.94

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	616,449,121.00				528,747,241.68	115,003,366.54			310,818,399.15		2,426,994,263.72		3,768,005,659.01	124,223,187.87	3,892,228,846.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					150,000,000.00						-28,598,894.89		121,401,105.11		121,401,105.11
其他															
二、本年期初余额	616,449,121.00				678,747,241.68	115,003,366.54			310,818,399.15		2,398,395,368.83		3,889,406,764.12	124,223,187.87	4,013,629,951.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-23,568,083.00				-504,181,785.59	-115,003,366.54					459,562,777.32		46,816,275.27	26,983,508.14	73,799,783.41
(一)综合收益总额											506,993,260.36		506,993,260.36	9,519,634.53	516,512,894.89
(二)所有者投入和减少资本	-23,568,083.00				-504,181,785.59	-115,003,366.54							-412,746,502.05	17,463,873.61	-395,282,628.44
1.所有者投入的普通股														20,000,000.00	20,000,000.00
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					-8,314,100.00								-8,314,100.00	-2,196,250.00	-10,510,350.00
4.其他	-23,568,083.00				-495,867,685.59	-115,003,366.54							-404,432,402.05	-339,876.39	-404,772,278.44
(三)利润分配											-47,430,483.04		-47,430,483.04		-47,430,483.04
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-47,430,483.04		-47,430,483.04		-47,430,483.04
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.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															

6. 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	592,881,038.00			174,565,456.09				310,818,399.15		2,857,958,146.15		3,936,223,039.39	151,206,696.01	4,087,429,735.40

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	616,449,121.00			525,633,141.68				310,818,399.15		2,032,595,062.01		3,485,495,723.84	108,007,240.10	3,593,502,963.94		
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并				150,000,000.00						-11,266,957.36		138,733,042.64		138,733,042.64		
其他																
二、本年期初余额	616,449,121.00			675,633,141.68				310,818,399.15		2,021,328,104.65		3,624,228,766.48	108,007,240.10	3,732,236,006.58		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,114,100.00	115,003,366.54					377,067,264.18		265,177,997.64	16,215,947.77	281,393,945.41		
(一) 综合收益总额										414,054,211.44		414,054,211.44	6,215,947.77	420,270,159.21		
(二) 所有者投入和减少资本				3,114,100.00	115,003,366.54							-111,889,266.54	10,000,000.00	-101,889,266.54		
1. 所有者投入的普通股													10,000,000.00	10,000,000.00		
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				3,114,100.00								3,114,100.00		3,114,100.00		
4. 其他					115,003,366.54							-115,003,366.54		-115,003,366.54		
(三) 利润分配										-36,986,947.26		-36,986,947.26		-36,986,947.26		
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配										-36,986,947.26		-36,986,947.26		-36,986,947.26		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																

6. 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				678,747,241.68	115,003,366.54			310,818,399.15		2,398,395,368.83		3,889,406,764.12	124,223,187.87	4,013,629,951.99

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	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				528,884,173.21	115,003,366.54			309,011,238.59	2,360,873,045.97	3,700,214,212.23
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				528,884,173.21	115,003,366.54			309,011,238.59	2,360,873,045.97	3,700,214,212.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-23,568,083.00				-383,342,093.40	-115,003,366.54			447,679,731.21		155,772,921.35
（一）综合收益总额									495,110,214.25		495,110,214.25
（二）所有者投入和减少资本	-23,568,083.00				-383,342,093.40	-115,003,366.54					-291,906,809.86
1. 所有者投入的普通股											
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	-23,568,083.00				-383,342,093.40	-115,003,366.54					-291,906,809.86
（三）利润分配										-47,430,483.04	-47,430,483.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,430,483.04	-47,430,483.04
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,808,552,777.18	3,855,987,133.58

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	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				525,770,073.21				309,011,238.59	1,984,010,451.55	3,435,240,884.35
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				525,770,073.21				309,011,238.59	1,984,010,451.55	3,435,240,884.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,114,100.00	115,003,366.54				376,862,594.42	264,973,327.88
（一）综合收益总额										413,849,541.68	413,849,541.68
（二）所有者投入和减少资本					3,114,100.00	115,003,366.54					-111,889,266.54
1. 所有者投入的普通股											
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					3,114,100.00						3,114,100.00
4. 其他						115,003,366.54					-115,003,366.54
（三）利润分配										-36,986,947.26	-36,986,947.26
1. 提取盈余公积											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				528,884,173.21	115,003,366.54			309,011,238.59	2,360,873,045.97	3,700,214,212.23

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。已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。

2018 年 11 月 8 日，经公司 2018 年度第二次临时股东大会审议，通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，于 2019 年 4 月 9 日，经公司第六届董事会第二十四次会议审议，通过了《关于确定回购股份用途的议案》，决定将本次回购的股份将全部用于注销以减少公司注册资本，于 2019 年 6 月 17 日完成工商变更手续。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 59,288.1038 万股，公司注册资本为人民币 59,288.1038 万元。

公司经营范围为：中药、化学药、生物药、天然药物制品、食品（以上按许可经营）、日用化学产品（限行业分类 268 类）的生产；药品、食品的原料、辅料、中间体、包装材料、试剂耗材（不含危化品）、设施设备的收购、加工、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家禁止或限制企业进出口的商品和技术除外）。

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 2020 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 2019 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
江苏康缘医药科技发展有限责任公司
西藏江海圣缘制药有限公司

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

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

（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。

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. 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指以法人为单位期末余额人民币 300 万以上的应收账款。

单项金额重大并单独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应收款项：

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：公司对期末应收的质保金等单独进行减值测试、如有客观证据表明其已发生减值。

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

(3) 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。

10. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

11. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价

值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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. 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

（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	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	预计收益年限	土地使用权
专利	5-10 年	预计收益年限	专利
软件	3-10 年	预计收益年限	软件

（2）. 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

21. 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。本公司长期待摊费用包括维修改造费、房屋装修费等。

(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。

22. 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

23. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

24. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

26. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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。

27. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理

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）；

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。

28. 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。

29. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

30. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

31. 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

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 933,315,280.33 元，“应收账款”上年年末余额 1,195,771,153.93 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 375,900.20 元，“应付账款”上年年末余额 234,654,923.89 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 70,654,100.00 元 其他非流动金融资产：增加 70,654,100.00 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 101,065,213.41 元 其他权益工具投资：增加 101,065,213.41 元
(4) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 933,315,280.33 元 应收款项融资：增加 933,315,280.33 元
(5) 将“其他流动资产”中的部分重分类为“交易性金融资产”	其他流动资产：减少 614,584.17 元 交易性金融资产：增加 614,584.17 元

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 70,654,100.00 元；其他非流动资产：增加 70,654,100.00 元	可供出售金融资产：减少 70,654,100.00 元；其他非流动资产：增加 70,654,100.00 元
(2) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 101,065,213.41 元；其他权益工具投资：增加 101,065,213.41 元	可供出售金融资产：减少 101,065,213.41 元；其他权益工具投资：增加 101,065,213.41 元
(3) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 933,315,280.33 元； 应收款项融资：增加 933,315,280.33 元	应收票据：减少 846,678,373.24 元； 应收款项融资：增加 846,678,373.24 元
(4) 将“其他流动资产”中的部分重分类为“交易性金融资产”	其他流动资产：减少 614,584.17 元； 交易性金融资产：增加 614,584.17 元	

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础, 各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目(合并)	计量类别	账面价值	列报项目(合并)	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	377, 538, 157. 29	货币资金	摊余成本	377, 538, 157. 29
应收票据	摊余成本	933, 315, 280. 33	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	933, 315, 280. 33
应收账款	摊余成本	1, 195, 771, 153. 93	应收账款	摊余成本	1, 195, 771, 153. 93
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	34, 069, 654. 57	其他应收款	摊余成本	34, 069, 654. 57
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	172, 333, 897. 58	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	614, 584. 17
			其他非流动金融资产		70, 654, 100. 00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	101, 065, 213. 41

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目(母公司)	计量类别	账面价值	列报项目(母公司)	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	220, 316, 052. 94	货币资金	摊余成本	220, 316, 052. 94
应收票据	摊余成本	846, 678, 373. 24	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	846, 678, 373. 24
应收账款	摊余成本	1, 175, 355, 816. 76	应收账款	摊余成本	1, 175, 355, 816. 76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	270, 861, 002. 59	其他应收款	摊余成本	270, 861, 002. 59
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	171, 719, 313. 41	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		70, 654, 100. 00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	101, 065, 213. 41

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	377,538,157.29	377,538,157.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		614,584.17	614,584.17
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	933,315,280.33		-933,315,280.33
应收账款	1,195,771,153.93	1,195,771,153.93	
应收款项融资		933,315,280.33	933,315,280.33
预付款项	47,350,994.99	47,350,994.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,069,654.57	34,069,654.57	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	248,880,843.55	248,880,843.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,800,349.67	3,185,765.50	-614,584.17
流动资产合计	2,840,726,434.33	2,840,726,434.33	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	171,719,313.41		-171,719,313.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,003,334.76	4,003,334.76	
其他权益工具投资		101,065,213.41	101,065,213.41

其他非流动金融资产		70,654,100.00	70,654,100.00
投资性房地产			
固定资产	2,082,181,050.78	2,082,181,050.78	
在建工程	111,646,901.32	111,646,901.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	350,671,388.98	350,671,388.98	
开发支出	123,726,029.85	123,726,029.85	
商誉	58,988,858.14	58,988,858.14	
长期待摊费用	10,047,788.99	10,047,788.99	
递延所得税资产	8,793,208.52	8,793,208.52	
其他非流动资产	58,125,436.74	58,125,436.74	
非流动资产合计	2,979,903,311.49	2,979,903,311.49	
资产总计	5,820,629,745.82	5,820,629,745.82	
流动负债：			
短期借款	635,000,000.00	635,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	375,900.20	375,900.20	
应付账款	234,654,923.89	234,654,923.89	
预收款项	26,894,488.72	26,894,488.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,832,244.81	19,832,244.81	
应交税费	66,362,208.47	66,362,208.47	
其他应付款	694,434,760.09	694,434,760.09	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,707,554,526.18	1,707,554,526.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,925,490.00	1,925,490.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	97,519,777.65	97,519,777.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,445,267.65	99,445,267.65	
负债合计	1,806,999,793.83	1,806,999,793.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	678,747,241.68	678,747,241.68	
减：库存股	115,003,366.54	115,003,366.54	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	310,818,399.15	310,818,399.15	
一般风险准备			
未分配利润	2,398,395,368.83	2,398,395,368.83	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,889,406,764.12	3,889,406,764.12	
少数股东权益	124,223,187.87	124,223,187.87	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,013,629,951.99	4,013,629,951.99	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,820,629,745.82	5,820,629,745.82	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	220,316,052.94	220,316,052.94	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	846,678,373.24		-846,678,373.24
应收账款	1,175,355,816.76	1,175,355,816.76	
应收款项融资		846,678,373.24	846,678,373.24
预付款项	46,003,232.44	46,003,232.44	
其他应收款	270,861,002.59	270,861,002.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	222,738,902.72	222,738,902.72	
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	2,781,953,380.69	2,781,953,380.69	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	171,719,313.41		-171,719,313.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	255,700,217.43	255,700,217.43	
其他权益工具投资		101,065,213.41	101,065,213.41
其他非流动金融资产		70,654,100.00	70,654,100.00
投资性房地产			
固定资产	1,605,059,025.20	1,605,059,025.20	
在建工程	111,221,783.49	111,221,783.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	257,182,122.95	257,182,122.95	
开发支出	20,109,712.30	20,109,712.30	
商誉			
长期待摊费用	9,799,400.78	9,799,400.78	
递延所得税资产	5,276,609.60	5,276,609.60	
其他非流动资产	57,106,793.48	57,106,793.48	
非流动资产合计	2,493,174,978.64	2,493,174,978.64	

资产总计	5,275,128,359.33	5,275,128,359.33	
流动负债：			
短期借款	635,000,000.00	635,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	169,525,492.07	169,525,492.07	
预收款项	23,031,571.37	23,031,571.37	
应付职工薪酬	15,666,711.69	15,666,711.69	
应交税费	59,084,416.25	59,084,416.25	
其他应付款	595,756,391.17	595,756,391.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,498,064,582.55	1,498,064,582.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,925,490.00	1,925,490.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,924,074.55	74,924,074.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,849,564.55	76,849,564.55	
负债合计	1,574,914,147.10	1,574,914,147.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	528,884,173.21	528,884,173.21	
减：库存股	115,003,366.54	115,003,366.54	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	309,011,238.59	309,011,238.59	

未分配利润	2,360,873,045.97	2,360,873,045.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,700,214,212.23	3,700,214,212.23	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,275,128,359.33	5,275,128,359.33	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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%
西藏康缘药业有限公司	15%
江西康缘桔都药业有限公司	15%
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	10%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、本公司于 2017 年度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，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

2、本公司子公司江苏康缘阳光药业有限公司于 2017 年度通过高新技术企业认证复审，取得编号为 GR201732000047 的《高新技术企业证书》，有效期自 2017 年起 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

3、根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的

通知》（财税[2011]58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本公司子公司西藏康缘药业有限公司可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

4、本公司子公司江西康缘桔都药业有限公司于 2018 年 12 月 4 日取得编号为 GR201836001126 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

5、根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）的规定，本公司子公司江苏康缘企业管理咨询有限责任公司本年度符合标准，可享受小微企业的各项税收优惠政策。

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	35,120.77	23,876.87
银行存款	408,206,190.55	377,138,380.22
其他货币资金		375,900.20
合计	408,241,311.32	377,538,157.29

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	800,000.00	614,584.17
其中：		
其他	800,000.00	614,584.17
合计	800,000.00	614,584.17

其他说明：

适用 不适用

其他为本公司购买的短期银行理财产品。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,038,649,413.52
1 至 2 年	17,151,646.86
2 至 3 年	3,237,117.48
3 年以上	13,310,473.10
合计	1,072,348,650.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	354,764.21	0.03	354,764.21	100.00		271,091.39	0.02	271,091.39	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	1,071,993,886.75	99.97	14,357,401.47	1.34	1,057,636,485.28	1,213,759,579.18	99.98	17,988,425.25	1.48	1,195,771,153.93
其中:										
账龄组合	1,071,993,886.75	99.97	14,357,401.47	1.34	1,057,636,485.28	1,213,759,579.18	99.98	17,988,425.25	1.48	1,195,771,153.93
合计	1,072,348,650.96	100.00	14,712,165.68	/	1,057,636,485.28	1,214,030,670.57	100.00	18,259,516.64		1,195,771,153.93

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	183,004.61	183,004.61	100.00	预期无法收回
第二名	171,759.60	171,759.60	100.00	预期无法收回
合计	354,764.21	354,764.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提项目

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,071,993,886.75	14,357,401.47	1.34
合计	1,071,993,886.75	14,357,401.47	1.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	17,988,425.25	7,479.23	3,512,702.98	125,800.03	14,357,401.47
按单项计提坏账准备	271,091.39	83,672.82			354,764.21
合计	18,259,516.64	91,152.05	3,512,702.98	125,800.03	14,712,165.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 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	125,800.03

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

(5). 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	198,275,896.35	18.49	1,460,232.64
第二名	67,056,111.99	6.25	335,280.56
第三名	50,959,121.00	4.75	254,795.61
第四名	28,979,318.25	2.70	144,896.59
第五名	23,301,153.77	2.17	116,505.77
合计	368,571,601.36	34.36	2,311,711.16

5、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,115,996,476.59	933,315,280.33
合计	1,115,996,476.59	933,315,280.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已质押的应收票据 10,737,200.33 元；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 289,591,699.19 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,452,906.81	99.64	46,937,473.19	99.13
1 至 2 年	101,430.10	0.36	32,731.67	0.07
2 至 3 年			5,672.68	0.01
3 年以上			375,117.45	0.79
合计	28,554,336.91	100.00	47,350,994.99	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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,674,056.64	47.89
第二名	3,234,501.36	11.33
第三名	1,699,173.59	5.95
第四名	1,298,333.51	4.55
第五名	796,460.17	2.79
合计	20,702,525.27	72.51

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,452,369.28	34,069,654.57
合计	10,452,369.28	34,069,654.57

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,109,567.47
1 至 2 年	128,436.84
2 至 3 年	129,000.00
3 年以上	374,913.00
合计	10,741,917.31

(2). 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	8,458,311.60	10,063,767.12
土地竞拍保证金		22,586,344.00
其他	2,283,605.71	2,361,790.59
合计	10,741,917.31	35,011,901.71

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	942,247.14			942,247.14
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	652,699.11			652,699.11
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	289,548.03			289,548.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	942,247.14		652,699.11			289,548.03
合计	942,247.14		652,699.11			289,548.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	备用金	384,106.48	1 年以内	0.15	1,920.53
第二名	其他	343,868.91	1 年以内、1-2 年	0.13	5,275.84
第三名	备用金	341,617.00	1 年以内	0.13	1,708.09
第四名	备用金	306,484.42	1 年以内	0.12	1,532.42
第五名	备用金	301,247.00	1 年以内	0.11	1,506.24
合计		1,677,323.81		0.64	11,943.12

8. 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	76,007,703.44	49,061.95	75,958,641.49	80,975,897.04	49,061.95	80,926,835.09
在产品	106,420,901.52		106,420,901.52	66,085,208.71		66,085,208.71
库存商品	100,236,259.79	9,160,231.34	91,076,028.45	103,783,718.87	2,331,863.65	101,451,855.22

周转材料	1,076,636.66		1,076,636.66	168,210.57		168,210.57
发出商品				248,733.96		248,733.96
合计	283,741,501.41	9,209,293.29	274,532,208.12	251,261,769.15	2,380,925.60	248,880,843.55

(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	49,061.95					49,061.95
库存商品	2,331,863.65	6,828,367.69				9,160,231.34
合计	2,380,925.60	6,828,367.69				9,209,293.29

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,317,126.68	3,120,660.82
待摊费用	65,904.34	65,104.68
预缴税金	3,715,309.80	
合计	9,098,340.82	3,185,765.50

10、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	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	
小计	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	
合计	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中核新能源投资有限公司	101,065,213.41	101,065,213.41
合计	101,065,213.41	101,065,213.41

12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,654,100.00	70,654,100.00
合计	71,654,100.00	70,654,100.00

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,044,008,179.53	2,082,181,050.78
固定资产清理		
合计	2,044,008,179.53	2,082,181,050.78

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	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,904,194,691.10	34,870,708.10	600,182,932.72	259,649,926.40	70,424,140.01	2,869,322,398.33
2. 本期增加金额	79,069,147.57	2,667,383.58	26,685,426.35	9,738,061.28	659,744.05	118,819,762.83
(1) 购置	23,644,116.15	2,667,383.58	25,479,039.93	9,738,061.28	659,744.05	62,188,344.99
(2) 在建工程转入	55,425,031.42		1,206,386.42			56,631,417.84
3. 本期减少金额	41,003,080.65	530,053.56	3,146,851.08	5,549,245.13	6,112,649.10	56,341,879.52
(1) 处置或报废	41,003,080.65	530,053.56	3,146,851.08	5,549,245.13	6,112,649.10	56,341,879.52
4. 期末余额	1,942,260,758.02	37,008,038.12	623,721,507.99	263,838,742.55	64,971,234.96	2,931,800,281.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	301,116,422.01	22,176,831.74	238,782,580.85	168,916,508.09	55,671,750.73	786,664,093.42
2. 本期增加金额	57,366,198.63	3,402,761.54	53,191,949.06	16,959,829.33	2,845,468.52	133,766,207.08
(1) 计提	57,366,198.63	3,402,761.54	53,191,949.06	16,959,829.33	2,845,468.52	133,766,207.08
3. 本期减少金额	18,963,687.39	485,295.83	2,590,232.97	4,953,797.25	5,795,151.38	32,788,164.82
(1) 处置或报废	18,963,687.39	485,295.83	2,590,232.97	4,953,797.25	5,795,151.38	32,788,164.82
4. 期末余额	339,518,933.25	25,094,297.45	289,384,296.94	180,922,540.17	52,722,067.87	887,642,135.68
三、减值准备						
1. 期初余额	327,287.70		495.34	4,404.59	145,066.50	477,254.13
3. 本期减少金额	327,287.70					327,287.70
(1) 处置或报废	327,287.70					327,287.70
4. 期末余额			495.34	4,404.59	145,066.50	149,966.43
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,602,741,824.77	11,913,740.67	334,336,715.71	82,911,797.79	12,104,100.59	2,044,008,179.53
2. 期初账面价值	1,602,750,981.39	12,693,876.36	361,399,856.53	90,729,013.72	14,607,322.78	2,082,181,050.78

(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
康缘阳光江浦办公楼	21,343,155.48	正在办理中
康缘阳光江浦生产车间	130,146,028.83	正在办理中
康缘桔都厂房	42,402,323.74	正在办理中

15、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	354,674,415.48	111,646,901.32
工程物资		
合计	354,674,415.48	111,646,901.32

其他说明：

□适用 √不适用

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
原料药中间体仓库				425,117.83		425,117.83
智能化固体制剂工厂项目	335,961,152.29		335,961,152.29	90,108,615.52		90,108,615.52
生产临时仓库项目				1,232,271.90		1,232,271.90
康缘路改造项目				17,352,461.71		17,352,461.71
雨污分流改造项目	1,857,453.96		1,857,453.96	687,000.00		687,000.00
银杏湖公园项目				1,841,434.36		1,841,434.36
药材废渣处理车间	11,690,471.29		11,690,471.29			
员工宿舍改造工程	2,086,837.02		2,086,837.02			
江宁工业城污水站 UASB 提升改造项目	2,887,525.37		2,887,525.37			
环保工程	190,975.55		190,975.55			
合计	354,674,415.48		354,674,415.48	111,646,901.32		111,646,901.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
智能化固体制剂工厂项目	47,337.57 万元	90,108,615.52	245,852,536.77			335,961,152.29	70.97	在建				自筹
药材废渣处理车间	2,362.00 万元		11,690,471.29			11,690,471.29	49.49	在建				自筹
康缘路改造项目	4,250.00 万元	17,352,461.71	24,697,361.85	42,049,823.56			98.94	完工				自筹
合计	53,949.57 万元	107,461,077.23	282,240,369.91	42,049,823.56		347,651,623.58						/

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	228,590,323.63	314,550,981.14	15,837,924.89	558,979,229.66
2. 本期增加金额	7,617,002.34		2,361,434.12	9,978,436.46
(1) 购置	7,617,002.34		2,361,434.12	9,978,436.46
3. 本期减少金额	14,845,736.00			14,845,736.00
(1) 处置	14,845,736.00			14,845,736.00
4. 期末余额	221,361,589.97	314,550,981.14	18,199,359.01	554,111,930.12
二、累计摊销				
1. 期初余额	35,612,978.14	159,965,613.89	12,729,248.65	208,307,840.68
2. 本期增加金额	6,291,111.40	23,802,670.08	2,060,668.09	32,154,449.57
(1) 计提	6,291,111.40	23,802,670.08	2,060,668.09	32,154,449.57
3. 本期减少金额	3,893,963.52			3,893,963.52
(1) 处置	3,893,963.52			3,893,963.52
4. 期末余额	38,010,126.02	183,768,283.97	14,789,916.74	236,568,326.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	183,351,463.95	130,782,697.17	3,409,442.27	317,543,603.39
2. 期初账面价值	192,977,345.49	154,585,367.25	3,108,676.24	350,671,388.98

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
原连国用第LY001350号土地	7,586,038.92	正在办理中
合计	7,586,038.92	

17、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
六味地黄糖苷片	20,109,712.30					20,109,712.30		
吡仑帕奈及片	6,116,277.49	4,643,305.38					10,759,582.87	
博舒替尼及片	5,415,000.00	188,679.25					5,603,679.25	
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液	5,779,293.56	5,332,964.95					11,112,258.51	
替米沙坦氢氯地平片	4,866,266.67	571,415.93					5,437,682.60	
阿卡他定及滴眼液	5,575,389.72						5,575,389.72	
盐酸维拉佐酮及片	6,260,498.57	626,965.51					6,887,464.08	
盐酸罗卡色林及片	25,568,758.85	1,562,880.75					27,131,639.60	
苹果酸卡博替尼及胶囊	5,415,000.00	906,690.58					6,321,690.58	
替比培南酯及颗粒	5,415,000.00	1,646,150.45					7,061,150.45	
依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片	5,415,000.00	480,105.19					5,895,105.19	
琥珀酸舒马普坦萘普生钠片	16,662,345.39	3,922,878.85					20,585,224.24	
恩格列净及片	5,687,984.84	62,129.47					5,750,114.31	
泊沙康唑及迟释片	5,415,000.00	2,153,877.98					7,568,877.98	
泮托拉唑钠	24,502.46					24,502.46		
合计	123,726,029.85	22,098,044.29				20,134,214.76	125,689,859.38	

18、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	
账面原值				
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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉所在资产组为收购江苏康缘阳光药业有限公司时与其生产经营相关的资产及负债。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产负债表日，管理层结合与商誉有关的资产组组合计算其预计未来现金流量现值。首先根据历史经验及对市场情况的预测制定未来五年财务预算，关键参数包括预测期内各产品综合收入增长率 15%，综合毛利率 68.68%，采用能够反映相关资产组组合的特定风险的税前利率 14.21%作为折现率等，预测期后现金流量保持稳定。根据减值测试结果，公司商誉未出现减值情况，无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、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	其他减少金额	期末余额
GMP 改造	220,999.30		220,999.30		
南京研究院装修费用	662,922.78		662,922.78		
上海中医药大学合作费	8,940,129.54		485,436.90		8,454,692.64
员工宿舍装修费用	223,737.37		92,964.14		130,773.23
合计	10,047,788.99		1,462,323.12		8,585,465.87

20、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	21,872,771.70	3,566,071.68	20,445,501.52	3,656,435.87
内部交易未实现利润	6,011,077.06	901,661.61	1,835,209.08	275,281.33
递延收益	78,288,176.58	12,232,601.42	28,947,697.60	4,861,491.32
合计	106,172,025.34	16,700,334.71	51,228,408.20	8,793,208.52

(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

21、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
预付工程设备款	52,923,240.69	58,125,436.74
预付购买土地款	49,675,190.00	
合计	102,598,430.69	58,125,436.74

22、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	685,000,000.00	635,000,000.00
合计	685,000,000.00	635,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

23、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,206,333.50	375,900.20
合计	1,206,333.50	375,900.20

24、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	222,067,620.98	234,654,923.89
合计	222,067,620.98	234,654,923.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

25、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	39,844,577.06	26,894,488.72
合计	39,844,577.06	26,894,488.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、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	19,613,205.11	595,657,000.90	589,719,810.46	25,550,395.55
二、离职后福利-设定提存计划	219,039.70	55,794,529.46	55,873,180.32	140,388.84
三、辞退福利		1,787,113.53	1,787,113.53	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,832,244.81	653,238,643.89	647,380,104.31	25,690,784.39

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,441,038.24	542,753,665.26	537,053,559.46	24,141,144.04
二、职工福利费		2,117,723.24	2,117,723.24	
三、社会保险费	22,543.51	26,654,074.99	26,477,717.25	198,901.25
其中：医疗保险费	22,543.51	23,519,637.04	23,343,279.30	198,901.25
工伤保险费		1,349,886.04	1,349,886.04	
生育保险费		1,784,551.91	1,784,551.91	
四、住房公积金		20,601,413.09	20,599,123.94	2,289.15
五、工会经费和职工教育经费	1,149,623.36	3,530,124.32	3,471,686.57	1,208,061.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,613,205.11	595,657,000.90	589,719,810.46	25,550,395.55

(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	214,138.74	54,086,455.32	54,187,529.21	113,064.85
2、失业保险费	4,900.96	1,708,074.14	1,685,651.11	27,323.99
合计	219,039.70	55,794,529.46	55,873,180.32	140,388.84

其他说明：

□适用 √不适用

27、 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	51,355,855.88	40,813,137.00
企业所得税	3,208,700.00	13,206,735.76
个人所得税	769,180.38	675,571.56
城市维护建设税	4,936,161.46	4,493,694.25
房产税	3,440,396.94	3,110,504.91
教育费附加	3,433,519.93	3,118,292.54
土地使用税	892,508.44	859,258.07
印花税	125,745.09	81,914.38
环境保护税	299.94	3,100.00
合计	68,162,368.06	66,362,208.47

28、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,278,122.17
应付股利		
其他应付款	886,401,631.87	693,156,637.92
合计	886,401,631.87	694,434,760.09

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 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
短期借款应付利息		1,278,122.17
合计		1,278,122.17

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

应付股利

(2). 分类列示

□适用 √不适用

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
预提费用	660,731,765.65	422,388,459.87
押金及保证金	108,203,281.76	113,746,850.86
应付工程设备款	76,224,596.08	85,449,590.27
应付其他未结算款项	35,103,065.64	22,968,345.10
应付母公司借款		36,545,561.43
其他	6,138,922.74	12,057,830.39
合计	886,401,631.87	693,156,637.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、持有待售负债

□适用 √不适用

30、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		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

31、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

32、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,925,490.00	1,925,490.00
合计	1,925,490.00	1,925,490.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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	1,925,490.00			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	1,925,490.00			1,925,490.00	/

33、长期应付职工薪酬

适用 不适用

34、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	97,519,777.65	6,044,600.00	10,471,313.33	93,093,064.32	与资产/收益相关
合计	97,519,777.65	6,044,600.00	10,471,313.33	93,093,064.32	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地及厂房建设扶持资金	33,817,777.54		1,164,789.36	-2,000,000.00	30,652,988.18	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	12,502,800.00		1,545,000.00		10,957,800.00	与资产相关
现代中药工业智能制造新模式应用	10,000,000.00			-2,200,000.00	7,800,000.00	与资产相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	7,568,694.15		544,593.39		7,024,100.76	与收益相关
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	5,637,400.00	2,278,700.00	286,300.11		7,629,799.89	与收益相关
桂枝茯苓胶囊美国临床试验研究	5,105,004.79				5,105,004.79	与资产相关
桂枝茯苓胶囊标准化建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
热毒宁注射液标准化建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
中药治疗心脑血管疾病有效成分组(群)的创新药物孵化基地	2,079,904.50				2,079,904.50	与资产相关
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	与资产相关
其他零星政府补助	7,808,196.67	3,765,900.00	2,730,630.47		8,843,466.20	与资产/收益相关
合计	97,519,777.65	6,044,600.00	6,271,313.33	-4,200,000.00	93,093,064.32	

其他说明：

适用 不适用

35、其他非流动负债

适用 不适用

36、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				-23,568,083.00	-23,568,083.00	592,881,038.00

其他说明：

根据公司于 2018 年 11 月 8 日召开的第二次临时股东大会决议，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份。根据公司于 2019 年 4 月 9 召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过的《关于确定回购股份用途的议案》，已回购股份全部注销以减少公司注册资本。报告期内，上述已回购股份已全部注销，已完成修改公司章程、工商变更等手续。

37、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）	666,542,965.48		495,867,685.59	170,675,279.89
其他资本公积	12,204,276.20		8,314,100.00	3,890,176.20
合计	678,747,241.68		504,181,785.59	174,565,456.09

其他说明：

1、本期发生同一控制下的企业合并，具体情况见附注八、2 同一控制下的企业合并，根据准则相关规定减少资本溢价（股本溢价）269,436,400.00 元；

2、本期回购的股份全部注销以减少注册资本，根据准则相关规定减少资本溢价（股本溢价）226,431,285.59 元；

3、根据公司于 2017 年通过的股票期权激励计划，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或费用和资本公积。本期其他资本公积减少是由于未满足行权条件而转回以前年度计提的股权激励费用。

38、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	115,003,366.54	134,996,002.05	249,999,368.59	
合计	115,003,366.54	134,996,002.05	249,999,368.59	

其他说明：

见本附注七、36 股本的说明。

39、 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	310,818,399.15			310,818,399.15
合计	310,818,399.15			310,818,399.15

40、 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	2,426,994,263.72	2,032,595,062.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-28,598,894.89	-11,266,957.36
调整后期初未分配利润	2,398,395,368.83	2,021,328,104.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,993,260.36	414,054,211.44
应付普通股股利	47,430,483.04	36,986,947.26
期末未分配利润	2,857,958,146.15	2,398,395,368.83

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 28,598,894.89 元。

41、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,541,452,184.24	989,455,154.83	3,814,064,457.95	896,959,269.17
其他业务	24,345,820.70	9,459,562.17	10,573,535.78	7,981,871.73
合计	4,565,798,004.94	998,914,717.00	3,824,637,993.73	904,941,140.90

42、 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	33,681,033.92	34,300,688.49
教育费附加	24,080,542.28	24,514,043.23
房产税	11,670,815.06	11,190,089.18

土地使用税	3,690,654.83	3,926,843.58
车船使用税	36,805.58	32,680.00
印花税	1,557,877.68	1,549,520.58
其他税	14,660.58	15,101.09
合计	74,732,389.93	75,528,966.15

43、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
产品推广及促销费	1,511,053,737.26	1,208,779,857.57
职工薪酬及福利	361,543,315.86	282,240,724.91
销售部门经费	197,006,328.44	194,840,455.83
广告宣传及学术推广费	192,113,519.42	189,638,002.57
运输费用及其他	13,626,851.55	12,839,021.45
合计	2,275,343,752.53	1,888,338,062.33

44、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
职工薪酬	49,914,727.83	49,349,838.68
办公差旅费等	71,417,563.18	45,001,889.32
折旧摊销费	56,516,161.45	54,360,922.36
咨询费用	2,352,534.39	4,460,761.73
物料消耗	1,500,788.37	1,695,687.76
其他	2,933,121.18	2,864,215.01
合计	184,634,896.40	157,733,314.86

45、研发费用

√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
人员工资	48,704,222.09	32,503,155.21
折旧及摊销	31,696,263.34	32,703,166.19
委托开发	118,105,960.07	59,573,000.91
直接投入	203,551,406.94	126,882,662.65
其他费用	40,579,182.66	38,042,340.50
合计	442,637,035.10	289,704,325.46

46、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
利息费用	38,975,817.24	47,685,941.19

减：利息收入	-897,627.18	-650,336.68
手续费	431,601.02	323,997.32
合计	38,509,791.08	47,359,601.83

47、其他收益

√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
政府补助	23,183,561.25	22,884,489.73
合计	23,183,561.25	22,884,489.73

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励资金	250,000.00	300,000.00	与收益相关
土地返还资金	211,113.48	211,113.48	与资产相关
实用专利及工业企业兑现优惠政策	497,900.00	522,413.23	与收益相关
新厂建设拨款	685,952.52	685,952.52	与资产相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,200,000.00	1,500,000.00	与收益相关
个税手续费返还	335,987.13	590,034.76	与收益相关
新能源汽车补贴	120,500.04	120,500.04	与资产相关
典型海洋环境药用生物资源多元化开发利用技术集成与示范	4,716.98	79,841.58	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	398,595.59	367,614.69	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	375,325.54	557,945.92	与收益相关
江宁工业园土地补助	267,723.36	267,723.36	与资产相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	544,593.39	4,296,972.60	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	489,594.97	277,374.61	与收益相关
中成药智能制造技术研发中心建设项目	112,500.00	112,500.00	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	1,545,000.00	1,545,000.00	与资产相关
中药数字化智能制造关键技术高价值	459,416.56	1,396,818.11	与收益相关

专利培育示范中心			
科技发展资金	628,000.00	167,000.00	与收益相关
连云港市劳动就业管理处失业保险基金专户稳岗返还款	1,546,449.95		与收益相关
I 类抗老年痴呆创新药物氟诺哌齐临床研究	692,371.50		与收益相关
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	286,300.11		与收益相关
深度开发茯苓大健康产品	77,609.29		与收益相关
2018 年度市级重点产业加快发展奖励政策经信类拟兑现项目奖励款	2,448,000.00		与收益相关
连云港经济技术开发区财政局奖励	2,992,000.00		与收益相关
关于 2017 年省级环保引导资金（大气、水、土壤切块及补助）款项	1,500,000.00		与收益相关
2018 年科技政策兑现款	1,250,000.00		与收益相关
2017 年度医药特色产业发展切块奖补资金		1,930,000.00	与收益相关
关于 2017 年第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金		1,500,000.00	与收益相关
关于 2018 年度省知识产权创造与运用（高价值专利培育计划）款项		1,000,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	4,263,910.84	5,455,684.83	与资产/收益相关
合计	23,183,561.25	22,884,489.73	

48、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,718.10	1,832.64
处置持有至到期投资取得的投资收益		37,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-8,266,255.59
购买短期理财产品取得的投资收益	3,331,943.84	2,754,366.86
合计	3,330,225.74	-5,472,556.09

49、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-3,421,550.93	
其他应收款坏账损失	-652,699.11	
合计	-4,074,250.04	

50、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		-5,088,668.21
二、存货跌价损失	6,828,367.69	730,714.70
合计	6,828,367.69	-4,357,953.51

51、资产处置收益

√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
非流动资产处置收益	4,130,343.17	693,350.73
合计	4,130,343.17	693,350.73

52、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
盘盈利得		8,000.00	
其他	1,060,693.43	1,222,531.32	1,060,693.43
合计	1,060,693.43	1,230,531.32	1,060,693.43

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、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	903,690.76	4,522,436.91	903,690.76
其中：固定资产处置损失	903,690.76	4,522,436.91	903,690.76
对外捐赠	2,008,656.84	407,074.00	2,008,656.84
盘亏损失	137,568.14		137,568.14
基金经费	274,980.03	462,236.90	274,980.03
其他	1,296,262.26	664,065.04	1,296,262.26
合计	4,621,158.03	6,055,812.85	4,621,158.03

54、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	66,749,202.11	58,432,437.02
递延所得税费用	-7,907,126.19	-32,057.68
合计	58,842,075.92	58,400,379.34

(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	575,354,970.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,303,245.54
子公司适用不同税率的影响	362,459.27
调整以前期间所得税的影响	2,663,216.71
非应税收入的影响	-1,916,936.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	709,632.69
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	1,156,150.66
研究开发费加计扣除	-30,435,692.12
所得税费用	58,842,075.92

其他说明：

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、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	26,353,895.37	75,830,306.75
利息收入	897,627.18	650,336.68
其他	23,495,642.89	12,223,757.02
合计	50,747,165.44	88,704,400.45

(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
支付单位和个人往来款项	48,462,472.60	31,503,099.52
期间费用	2,074,405,367.81	1,839,888,616.00
其他	3,717,467.27	1,533,175.94
合计	2,126,585,307.68	1,872,924,891.46

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
回购股票支付的现金	134,996,002.05	115,003,366.54
收购同一控制下公司支付的现金	269,436,400.00	
收购少数股东股权支付的现金	339,876.39	
合计	404,772,278.44	115,003,366.54

57、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	516,512,894.89	420,270,159.21
加：资产减值准备	2,754,117.65	-4,357,953.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,766,207.08	130,845,932.17
使用权资产摊销		
无形资产摊销	32,154,449.57	32,156,114.21
长期待摊费用摊销	1,462,323.12	3,083,378.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-4,130,343.17	-693,350.73

以“-”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	903,690.76	4,522,436.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,975,817.24	47,685,941.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,330,225.74	5,472,556.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,907,126.19	-32,057.68
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）	-32,558,091.26	-44,465,416.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,199,523.84	64,483,456.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,922,296.78	5,199,334.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	925,725,534.57	664,170,530.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	408,241,311.32	377,162,257.09
减：现金的期初余额	377,162,257.09	300,580,836.99
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	31,079,054.23	76,581,420.10

(2). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,241,311.32	377,162,257.09
其中：库存现金	35,120.77	23,876.87
可随时用于支付的银行存款	408,206,190.55	377,138,380.22
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	408,241,311.32	377,162,257.09

其他说明：

□适用 √不适用

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

59、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	10,737,200.33	报告期内公司采用应收票据质押的方式向中国邮储银行连云港分行取得银行承兑汇票。
合计	10,737,200.33	/

60、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
土地返还资金	211,113.48	递延收益/其他收益	211,113.48
实用专利及工业企业兑现优惠政策	497,900.00	其他收益	497,900.00
新厂建设拨款	685,952.52	递延收益/其他收益	685,952.52
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
个税手续费返还	335,987.13	其他收益	335,987.13
新能源汽车补贴	120,500.04	其他收益	120,500.04
典型海洋环境药用生物资源多元化开发利用技术集成与示范	4,716.98	其他收益	4,716.98
风热型感冒治疗药物复方双鱼颗粒的临床研究	398,595.59	其他收益	398,595.59
盆腔炎性疾病后遗症治疗药物参蒲盆炎颗粒的临床研究	375,325.54	其他收益	375,325.54
江宁工业园土地补助	267,723.36	递延收益/其他收益	267,723.36
现代中药创新集群与数字制药技术平台	544,593.39	递延收益/其他收益	544,593.39
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	489,594.97	其他收益	489,594.97
中成药智能制造技术研发中心建设项目	112,500.00	其他收益	112,500.00
中药大品种热毒宁注射液项目	1,545,000.00	递延收益/其他收益	1,545,000.00
中药数字化智能制造关键技术高价值专利培育示范中心	459,416.56	其他收益	459,416.56
科技发展资金	628,000.00	其他收益	628,000.00

连云港市劳动就业管理处失业保险基金专户稳岗返还款	1,546,449.95	其他收益	1,546,449.95
I 类抗老年痴呆创新药物氟诺哌齐临床研究	692,371.50	其他收益	692,371.50
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	2,565,000.11	递延收益/其他收益	286,300.11
深度开发茯苓大健康产品	77,609.29	其他收益	77,609.29
收到2018年度市级重点产业加快发展奖励政策经信类拟兑现项目奖励款	2,448,000.00	其他收益	2,448,000.00
连云港经济技术开发区财政局奖励	2,992,000.00	其他收益	2,992,000.00
关于2017年省级环保引导资金(大气、水、土壤切块及补助)	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2018年科技政策兑现款	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
其他零星政府补助	8,029,810.84	递延收益/其他收益	4,263,910.84
合计	29,228,161.25		23,183,561.25

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	100.00%	合并前后均受同一实际控制人最终控制	2019/5/30	工商变更手续完成	4,174,817.27	-561,412.92	3,591,843.13	-970,528.59

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于受让江苏康缘医药科技发展有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司以 26,943.64 万元的价格受让母公司江苏康缘集团有限责任公司持有的江苏康缘医药科技发展有限责任公司 100%股权，本次交易构成同一控制下的企业合并，工商变更手续于 2019 年 5 月 30 日完成。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江苏康缘医药科技发展有限责任公司
--现金	269,436,400.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	江苏康缘医药科技发展有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	215,233,183.99	217,679,786.55
货币资金	729,632.22	5,766,670.19
应收款项	4,684,003.25	767,443.25
存货		
固定资产	183,230,320.19	184,556,444.78
无形资产	26,589,228.33	26,589,228.33
负债：	94,393,491.80	96,278,681.44
借款		30,000,000.00
应付款项	94,393,491.80	66,278,681.44
净资产	120,839,692.19	121,401,105.11
减：少数股东权益		
取得的净资产	120,839,692.19	121,401,105.11

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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

本期新设子公司西藏江海圣缘制药有限公司，具体情况见本附注九、1（1）企业集团的构成

5、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	63.58		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
江苏康缘医药科技发展有限公司	江苏南京	江苏南京	医药产品研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务；会务服务；住宿服务；餐饮服务；房产租赁服务	100.00		收购
西藏江海圣缘制药有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	中药、天然药物制品、预包装食品、日用化学产品（不含危化品和易制毒化学品）的生产；药品、预包装食品的原料、辅料、包装材料、试剂耗材（不含危化品）的收购、加工、生产、销售等	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	36.42%	8,497,049.33	2,196,250.00	65,682,222.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏康缘阳光药业有限公司	303,774,742.71	244,597,355.36	548,372,098.07	350,629,095.87	8,444,538.34	359,073,634.21	334,732,950.47	260,331,501.18	595,064,451.65	414,324,732.05	8,655,651.82	422,980,383.87

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	424,967,796.53	23,214,396.08	23,214,396.08	61,735,325.94	372,473,597.20	20,855,180.69	20,855,180.69	111,090,656.38

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内子公司江苏康缘阳光药业有限公司的少数股东之一退出, 其持有的 0.18% 股份由公司承接, 股权变更后公司持有的江苏康缘阳光药业有限公司股权比例由 63.40% 增加至 63.58%, 仍控制该公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

江苏康缘阳光药业有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	339,876.39
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	339,876.39
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	339,876.39
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	4,001,616.66	4,003,334.76
— 净利润	-5,154.82	1,832.64
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	-5,154.82	1,832.64

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。公司董事会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。本公司的内部审计师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)。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核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,包括汇率风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短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。。

于 2019 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 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) 汇率风险

汇率风险,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。

截至 2019 年 12 月 31 日公司无外币金融工具,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。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		800,000.00		800,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		800,000.00		800,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			101,065,213.41	101,065,213.41
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资		1,115,996,476.59		1,115,996,476.59

(七)其他非流动金融资产			71,654,100.00	71,654,100.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,116,796,476.59	172,719,313.41	1,289,515,790.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

√适用 □不适用

公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系短期银行理财产品，应收款项融资系持有的应收票据。公允价值确定依据为类似资产在活跃市场上的报价，或以非活跃市场上的报价为基础作出必要的调整作为公允价值。

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

√适用 □不适用

以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

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	29.71	29.71

企业最终控制方是肖伟

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

本公司子公司的情况详见本附注“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详见附注

适用 不适用

本公司的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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
江苏礼华生物技术有限公司	控股子公司康缘华威医药有限公司的关联法人
江苏中新医药有限公司	母公司的控股子公司
江苏康缘美域生物医药有限公司	母公司的全资子公司

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	采购原料	71,708,028.23	182,199,156.99
连云港康缘物业管理有限公司	接受物业服务	28,056,859.94	26,418,210.58
江苏礼华生物技术有限公司	接受研发服务	18,594,625.50	31,767,404.00

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	出售商品	349,606,723.90	237,513,982.09
江苏中新医药有限公司	提供会务服务	635,216.26	
江苏康缘美域生物医药有限公司	提供会务服务	881,231.09	

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	3,302,752.28	3,272,727.28
江苏中新医药有限公司	房屋	3,402,284.42	
江苏康缘美域生物医药有限公司	房屋	811,683.85	

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). 关联方资产转让、债务重组情况

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
江苏康缘集团有限责任公司	向其转让老旧厂房	36,236,800.00	
江苏康缘集团有限责任公司	受让子公司股权	269,436,400.00	

(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	851.63	647.13

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏康缘医药商业有限公司	198,275,896.35	1,460,232.64	137,092,941.26	1,221,611.35
	江苏中新医药有限公司	3,708,490.00	18,542.45		
	江苏康缘美域生物医药有限公司	1,624,705.68	8,123.53		

(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	51,479,059.72	21,859,617.94

其他应付款			
	江苏康缘集团有限责任公司		45,645,804.63
	连云港康贝尔医疗器械有限公司	771,652.96	771,652.96
预收账款			
	江苏康缘医药商业有限公司		131,170.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
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	4,512,000
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,314,100

十四、 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

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,057,702,787.60

1 至 2 年	14,900,785.09
2 至 3 年	1,723,568.02
3 年以上	4,754,839.72
合计	1,079,081,980.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,079,081,980.43	100.00	8,840,998.86	0.82	1,070,240,981.57	1,185,018,682.14	100.00	9,662,865.38	0.82	1,175,355,816.76
其中:										
账龄组合	912,665,208.45	84.58	8,840,998.86	0.97	903,824,209.59					
合并范围内关联方组合	166,416,771.98	15.42			166,416,771.98					
合计	1,079,081,980.43	100.00	8,840,998.86		1,070,240,981.57	1,185,018,682.14	100.00	9,662,865.38	0.82	1,175,355,816.76

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	891,286,015.62	4,456,430.08	0.50
1 至 2 年	14,900,785.09	1,490,078.51	10.00
2 至 3 年	1,723,568.02	517,070.41	30.00
3 年以上	4,754,839.72	2,377,419.86	50.00
合计	912,665,208.45	8,840,998.86	0.97

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	9,662,865.38			821,866.52		8,840,998.86

提坏账准备						
合计	9,662,865.38			821,866.52		8,840,998.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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	175,728,653.70	16.39	1,271,501.38
第二名	132,419,216.63	12.35	
第三名	53,230,920.86	4.96	266,154.60
第四名	50,959,121.00	4.75	254,795.61
第五名	29,694,808.11	2.77	
合计	442,032,720.30	41.22	1,792,451.59

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	252,895,808.26	270,861,002.59
合计	252,895,808.26	270,861,002.59

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	88,628,550.78
1 至 2 年	28,987,636.46
2 至 3 年	62,369,989.39
3 年以上	72,990,625.31
合计	252,976,801.94

(2). 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
内部资金往来	252,503,265.10	247,714,771.39
土地竞拍保证金		22,586,344.00
其他	473,536.84	826,427.06
合计	252,976,801.94	271,127,542.45

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	266,539.86			266,539.86
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	185,546.18			185,546.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	80,993.68			80,993.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	266,539.86		185,546.18			80,993.68
合计	266,539.86		185,546.18			80,993.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	内部资金往来	130,571,452.44	1-5年、5年以上	51.61	
第二名	内部资金往来	81,570,000.00	1年以内	32.24	
第三名	内部资金往来	28,841,812.66	1年以内	11.40	
第四名	内部资金往来	11,520,000.00	1年以内、1-5年	4.55	
第五名	其他	207,100.00	1年以内、3-4年	0.08	67,550.00
合计	/	252,710,365.10		99.88	67,550.00

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	424,371,911.25		424,371,911.25	251,696,882.67		251,696,882.67
对联营、合营企业投资	4,001,616.66		4,001,616.66	4,003,334.76		4,003,334.76
合计	428,373,527.91		428,373,527.91	255,700,217.43		255,700,217.43

(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		
江苏康缘阳光药业有限公司	111,512,319.14	339,876.39		111,852,195.53		
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		
康缘华威医药有限公司	78,000,000.00	30,000,000.00		108,000,000.00		
江苏康缘医药科技发展有限责任公司		120,839,692.19		120,839,692.19		
西藏江海圣缘制药有		21,495,460.00		21,495,460.00		

限责任公司					
合计	251,696,882.67	172,675,028.58		424,371,911.25	

(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	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	
小计	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	
合计	4,003,334.76			-1,718.10						4,001,616.66	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,180,516,796.56	918,248,159.09	3,395,466,820.53	793,246,464.68
其他业务	8,313,786.73	7,425,063.36	9,315,302.53	7,691,312.18
合计	4,188,830,583.29	925,673,222.45	3,404,782,123.06	800,937,776.86

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	3,803,750.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,718.10	1,832.64
持有至到期投资在持有期间的投资收益		37,500.00
购买理财产品取得的投资收益	311,711.33	1,533,517.55
合计	4,113,743.23	1,572,850.19

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,226,652.41
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）	23,183,561.25
委托他人投资或管理资产的损益	3,331,943.84
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-561,412.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,656,773.84
所得税影响额	-4,707,532.18
少数股东权益影响额	-1,301,390.13
合计	20,515,048.43

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	12.94	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.58	0.82	0.82

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	载有公司负责人、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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2020年4月10日

修订信息

适用 不适用