

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

## 2023 年年度报告



现代中药·康缘智造

Modern Chinese Medicine , Kanion Intelligent Creation

2024 年 3 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性、准确性、完整性，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。

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。

三、公司负责人肖伟、主管会计工作负责人江锁成及会计机构负责人（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。

四、董事会决议通过的本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 2023 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币 4,182,708,771.62 元，2023 年实现归属于上市公司股东的净利润为人民币 536,732,878.37 元。经公司第八届董事会第七次会议审议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用账户中的股份）为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.37 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。以截至 2024 年 3 月 7 日的总股本 584,748,452 股扣除回购专户股份 849,300 股后的股本 583,899,152 股为基数进行分配，预计派发现金红利 216,042,686.24 元（含税）。2023 年度公司现金分红比例为 40.25%。

公司目前正在实施股份回购，公司通过回购专用账户所持有本公司股份不参与本次利润分配。如后续在实施权益分派的股权登记日前因回购股份、股权激励授予股份回购注销等原因致使公司总股本发生变动的，拟维持利润分配总额不变，相应调整每股分配比例。

五、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。

六、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

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“第三节管理层讨论与分析”之“六、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 .....         | 2  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 3  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 38 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 56 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 59 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 69 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 79 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 79 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 80 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、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； |
|        | 二、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；                |
|        | 三、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。        |

## 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，系公司控股股东   |
| 康缘阳光        | 指 | 江苏康缘阳光药业有限公司，系公司控股子公司  |
| 潘医生工程       | 指 | 公司为创建学习型学术推广模式，实现学术营销升级而开发的系列专业学术培训及考核项目。  |
| RCT         | 指 | 英文 Randomized Controlled Trial 缩写，是一种对临床某种疗法或药物的效果进行检测的手段，其基本方法是将研究对象随机分组，对不同组实施不同的干预，比较不同干预手段临床效果的差异。 |
| PAF         | 指 | 特异性的血小板活化因子。   |
| OTC         | 指 | 英文 Over The Counter 缩写，非处方药，即可在药店、医疗机构或零售商业企业购买和使用。  |
| “一体两翼”研发格局  | 指 | 以中药为主体，化药、生物药协同发展的研发格局。  |
| FDA         | 指 | 美国食品药品监督管理局。   |
| CDE         | 指 | 药品审评中心（CENTER FOR DRUG EVALUATION, 简称：CDE）是国家药品监督管理局药品注册技术审评机构，为药品注册提供技术支持。                            |
| 双核心期刊       | 指 | 同时被两种核心期刊数据库收录的期刊。   |
| GMP         | 指 | 英文 Good Manufacturing Practice 缩写，药品生产质量管理规范。  |
| QC          | 指 | 英文 Quality Control 缩写，质量控制，指用于达到质量要求的操作性技术和活动。   |
| “双百”健康行动    | 指 | 公司党委组织的“走百万步”“打百场球”健康活动。   |
| IND         | 指 | 英文 Investigational New Drug 缩写，新药临床试验申请。   |
| NDA         | 指 | 英文 New Drug Application 缩写，新药经过临床试验后，申报注册上市的阶段。  |
| 国家医保药品目录    | 指 | 《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。  |
| 智改数转        | 指 | 制造业智能化改造和数字化转型。  |
| 康缘桔都、桔都     | 指 | 江西康缘桔都药业有限公司，报告期内为公司控股子公司。在报告期末至本报告披露期间，公司已将其股权全部转让，截至本报告披露日，该公司已不再是公司控股子公司。                           |
| 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。                             |
| 基药、基药品种     | 指 | 被列入国家基本药物目录的药品。  |
| 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。      |
| 辽宁北峰   | 指 | 辽宁北峰药业有限公司          |
| 缘森置业   | 指 | 江苏缘森置业有限公司，系公司关联方   |
| 康缘医药科技 | 指 | 江苏康缘医药科技发展有限责任公司    |
| 南通铭元   | 指 | 南通铭元建设工程有限公司，系公司关联方 |
| 康贝尔    | 指 | 连云港康贝尔医疗器械有限公司      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      |                     |        |
|------|---------------------|--------|
|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
| 姓名   | 邱洪涛                 | 陈彦希    |
| 联系地址 | 江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城 |        |
| 电话   | 0518-85521990       |        |
| 传真   | 0518-85521990       |        |
| 电子信箱 | 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

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 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 | 杨俊玉、孙淑平             |

### 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                 | 2023年            | 2022年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 4,867,806,702.40 | 4,350,871,922.31 | 11.88          | 3,648,570,084.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 536,732,878.37   | 434,467,433.59   | 23.54          | 320,543,630.32   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 499,482,943.88   | 394,954,750.73   | 26.47          | 301,796,553.22   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,041,003,849.89 | 995,939,992.93   | 4.52           | 908,295,889.33   |
|                        | 2023年末           | 2022年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,192,797,030.75 | 4,754,194,495.90 | 9.23           | 4,304,372,988.15 |
| 总资产                    | 7,117,321,667.52 | 6,795,804,201.36 | 4.73           | 6,018,019,235.83 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.93  | 0.75  | 24.00        | 0.56  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.93  | 0.75  | 24.00        | 0.56  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.87  | 0.69  | 26.09        | 0.52  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 10.75 | 9.61  | 增加1.14个百分点   | 7.57  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.01 | 8.73  | 增加1.28个百分点   | 7.12  |

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

2023年初，公司总股本为584,597,952股。2023年11月1日，公司完成了2022年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予所涉及63.10万股限制性股票的授予登记手续。2023年12月11日，公司完成了部分激励对象已获授但尚未解除限售的48.05万股限制性股票的回购注销工作，截至2023年12月31日，公司发行在外的总股本为584,748,452股，较期初增加150,500股，上表内数据在本报告中以期末总股本584,748,452股为基数计算。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,352,493,841.95 | 1,200,674,062.23 | 942,863,117.67   | 1,371,775,680.55   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 141,438,358.86   | 134,282,509.46   | 73,805,382.40    | 187,206,627.65     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 139,362,939.64   | 123,217,323.99   | 54,835,862.14    | 182,066,818.11     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -60,672,699.77   | 517,039,232.20   | 317,363,856.90   | 267,273,460.56     |

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   | 2023 年金额       | 2022 年金额      | 2021 年金额       |
|--|----------------|---------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | -1,896,494.77  | 847,767.58    | -1,839,311.90  |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 35,210,113.64  | 41,544,727.90 | 34,125,097.51  |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 14,773,128.42  | 4,157,265.57  | 4,036,470.08   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -10,035,499.42 | -8,560,953.66 | -19,911,783.81 |
| 减：所得税影响额   | 607,235.06     | 434,652.90    | 579,399.27     |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 194,078.32     | -1,958,528.37 | -2,916,004.49  |
| 合计   | 37,249,934.49  | 39,512,682.86 | 18,747,077.10  |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

**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   | 170,000,000.00 | 460,000,000.00 | 290,000,000.00  | 0.00       |
| 应收款项融资    | 742,523,172.21 | 442,229,504.99 | -300,293,667.22 | 0.00       |
| 其他非流动金融资产 | 41,520,747.82  | 11,210,107.40  | -30,310,640.42  | 0.00       |
| 合计        | 954,043,920.03 | 913,439,612.39 | -40,604,307.64  | 0.00       |

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，是公司后疫情时代的“破局”之年，是公司发展史上具有重要意义的一年。这一年，医药行业迎来全领域、全链条、全覆盖的系统治理，面对错综复杂的外部环境和多种超预期的困难挑战，公司团结带领全体康缘人克服市场困难形势，众志成城，披荆斩棘，以创新引领企业发展，顺利渡过改革转型发展“阵痛期”，实现收入规模、净利润规模创历史新高，为稳健发展奠定了坚实的基础。公司的市场竞争力得到了进一步巩固和提升。

2023 年，是公司创新成果巩固提升的一年。重组全国重点实验室获批，国家企业技术中心评估得分位列全省医药行业第一，获批建设田金洲院士工作站，国家级科研平台迈入历史发展新阶段。这一年，公司再次荣登“2023 中国中药研发实力排行榜”第一。

2023 年，是公司信息化发展水平大幅跃升的一年。公司作为坚持“创新驱动”的民族制药企业，依托信息化数字化平台，实现从传统营销模式向新型学术推广模式转变。公司将营销体系建设作为企业持续稳健发展的基石，坚持在合规的前提下走高质量发展之路，激发客户活力，提升客户满意度。这一年，公司“5G 智慧中药工厂”项目还入选了工业和信息化部核定并发布的《2023 年 5G 工厂名录》。

2023 年，是公司学术转型赋能发展的一年。启动“潘医生工程”，由全国到区域快速推进，以强力的团队管理做支撑，锻造专业化学术人才，塑造营销团队专业形象。通过开展系列培训、考核项目及经验分享、交流活动，创建学习型学术推广模式，助力营销团队专业技能的提升，实现了把康缘独家创新中药的学术信息、临床价值，精准传递给医生。此外，银杏二萜内酯葡胺注射液治疗急性缺血性脑卒中 3448 例 RCT 研究论文发表在美国医学会杂志《JAMA》，高质量产品拥有了高层次学术的支撑。

报告期内，公司具体经营情况如下：

#### 销售方面

2023 年，公司全年经营业绩稳中有升，以改革破局，构建公司高质量发展新态势。报告期内，公司合并报表实现营业收入 48.68 亿元，同比上升 11.88%，归属于上市公司股东的净利润 5.37 亿元，同比上升 23.54%。

#### 1、加快团队管理提升，聚焦解决核心问题，贯彻高质量发展理念

以解决问题为导向，聚焦制约营销发展的核心问题，即分线、分层、市场产品规划不到位；以发展客户为中心，持续以品种考核为基础，夯实临床团队基本功；以过程管理为抓手，抓实抓

好营销过程管理监督，建立互联互通的信息融合系统，实现业绩、行为、考核的动态可视化追踪，形成以过程管理促结果达成的正确导向。

## 2、多业态齐头并进，挖潜院外市场潜力，不断构建营销发展增长“新赛道”

招商代理业态持续推进银杏二萜内酯葡胺注射液整改低消化终端计划，借助“脑梗死急性期3448例RCT研究”高质量文章发表在国际顶级期刊《JAMA》杂志的契机，大力开展终端客户学术活动，进一步巩固银杏二萜内酯葡胺注射液“PAF受体拮抗剂”以及“银杏制剂第一品牌”的学术市场地位，强化与其它银杏类制剂品种的学术阶层区隔，确保银杏二萜内酯葡胺注射液稳定健康发展。

OTC业态以品牌、学术为驱动力，持续推动与十大连锁、百强连锁的合作，聚焦已有一定销售规模的市场区域作为工作重点，同时布局中小连锁及单体药店渠道的销售，实现业绩稳步提升。

## 3、拓展营销管理模式，以学术创新赋能市场发展新模式，构建提升康缘品牌价值

拓展营销管理模式。健全营销管理体系，强化责任考核，建立“数智云”信息化平台，实现全链条管控，护航高质量运营发展。

推进指南共识新增列名。围绕核心品种，持续深化循证建设，市场开发中心与研究院、销售团队协作，推动康缘产品进入指南共识20项，为市场营销提供高质量学术推广证据。

打造高质量学术活动。全年举办全国级会议187场，区域会议1753场，终端会议11655场，探索开展患者管理项目2项。启动部分产品的新媒体宣传，涵盖多个外部专业媒体和大众媒体，增加受众对产品认知，提升品牌知名度。

## 研发方面

2023年，以满足未被满足的临床需求为新药研发核心宗旨，紧扣研发效率和质量提升，创“一体两翼研发格局”新成果。

1、优化创新药产品结构布局。中药获批新药注册批件1个（济川煎颗粒），申报生产3个（六味地黄苷糖片、泻白颗粒、玉女煎颗粒），获批临床6个（小儿佛芍和中颗粒、小儿健脾颗粒、栀黄贴膏、乌鳖还闰颗粒、五味益心颗粒、杏贝止咳颗粒增加感染后咳嗽适应症）；化学药获得药品注册证书2个（吡仑帕奈片、吸入用异丙托溴铵溶液），完成临床阶段性研究5个（DC20、WXSH0493、SIPI-2011、DC042、吡非尼酮双释片）、获批临床2个（KY0135片、KY1702胶囊）、通过药品一致性评价2个（辛伐他汀片、注射用泮托拉唑钠）；生物药聚焦重点成果落地，获批临床3个（KYS202002A注射液多发性骨髓瘤适应症获得中国CDE、美国FDA临床研究许可，系统性红斑狼疮适应症获得中国CDE临床研究许可），申报临床1个（KYS202003A注射液）。

上述获得临床试验批准通知书的品种信息请参见第三节“管理层讨论与分析”中“五、报告期内主要经营情况”中关于报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况。

2、强化上市大品种培育研究。完成热毒宁颗粒新冠病毒感染RCT研究及腰痹通胶囊腰椎间盘突出症RCT研究全部病例入组。金振口服液支原体肺炎研究完成统计分析及总结报告。

3、夯实技术平台及软实力建设。重组全国重点实验室获批，国家企业技术中心评估位列全省医药行业第一；推进中药组分库建设与筛选、重链抗体筛选平台等多个关键技术及平台建设；制定并发布博士研究生人才引进政策，加大中青年拔尖人才引进工作，博士及以上人才从18人提升到24人；获批省级以上重大科研项目10项；申请发明专利62件，新获授权专利36件，申请软件著作权2件；发表“双核心期刊”论文42篇，其中SCI论文30篇。

## 生产管理方面

公司坚持构建零风险的生产过程管理体系，强化全员质量意识，实现生产信息联通和智能制造升级，加强装备优化和安环管理，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。

1、以销定产，全力保障药品生产供应。建立透明、协同、高效的供应链管理体系，结合实际供货情况，各部门紧密协同，提高供货保证能力。

2、提升质量管理与质量研究。顺利通过了国家、省、市药监部门 13 次的 GMP 符合性、专项以及飞行检查。完善供应商资格取消与暂停供货机制，提高供应商质量管控水平；推进 QC 课题研究，50 个参赛课题均获全国医药行业 QC 小组成果发表交流会一等奖。

3、持续推进智能制造。报告期内实现了前处理提取车间和口服液车间共 2 个车间的数字化升级改造，进一步提升生产自动化、信息化、数字化水平。报告期内，持续推进近红外检测技术在生产和质控中的应用，引入了多台国内外先进的近红外光谱仪，开展了中药生产过程在线检测方式方法的升级换代，实现了部分中间体近红外快速检测方法的替代，检验效率提升 98%。基于对数据采集、在线检测、数据建模和反馈调控等技术的探索研究，首次验证中药生产无人操控的可行性。公司“基于标识解析体系的特定领域工业数据采集设备和系统”荣获国家工业和信息化部项目支持；公司“产供销存一体化管控能力建设相关的两化融合管理活动”获评的 AA 级“两化融合管理体系评定证书”通过监督审核。

### 企业文化建设方面

1、加强党建促进发展。组织开展学习贯彻“习近平新时代中国特色社会主义思想”主题教育，丰富专家授课、知识竞赛、走进延安等学习形式，广泛开展高质量发展大讨论，提升党员思想觉悟和理论素养。开展“创厚朴花团队 争远志之星”主题活动，组织“双百”健康行动，丰富企业文化内涵。2023 年，数字化提取工厂获得“全国工人先锋号”，研究院被评为二星级“全国青年文明号”集体。

2、深度强化人力资源集约化管理。持续完善人才引、用、育、留，发挥全员创造力和积极性；强化培训针对性和有效性，赋能各系统员工成长和发展，制定干部和员工学习计划，通过专业培训、互讲互学、资质认证等方式提升各级人员的工作能力。全年培训 200 多场，覆盖约 2 万人次；开展营销精英工程、应届大学生星火计划、干部专项提升培训，实现精准赋能。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业情况说明

#### 1、行业基本情况

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。同时，医药产业具有高技术、高投入、高风险、高回报、长周期等特征，是典型的弱周期行业。

公司主营产品主要涵盖医药制造业—中药细分行业。中医药凝聚着中华民族传统文化的精华，发展经久不衰、文化源远流长，是中华民族瑰宝。中医药更是我国重要的卫生资源、优秀的文化资源、有潜力的经济资源、具有原创优势的科技资源。党的二十大报告中明确指出要“促进中医药传承创新发展，推进健康中国建设”，中医药战略地位跃上新高度。

政策助力能够进一步提升中药产业发展活力，同时随着我国社会经济高速发展，城乡人民生活水平不断提高，中医药行业未来发展前景可观。一方面是人们对于医疗保健意识日益增强，对预防胜于治疗、未病先防和既病防变的健康意识提升，中医治未病的独特优势和重要作用能够更好地满足人民群众的健康需求；另一方面，实践表明中药在预防疾病和治疗慢性病方面优势突出，在人口老龄化和慢性病发病率逐年提升的背景下，中药将发挥不可替代的作用；加之近年来我国疾

病谱发生了明显变化，高血压、糖尿病、心血管疾病、恶性肿瘤等慢性疾病的发病率上升较快，进一步促进了对中成药产品的需求，推动我国中成药产业保持快速增长。

## 2、行业发展水平

近十年来，我国卫生总费用不断增长，根据国家统计局数据显示，2022 年卫生总费用 85,327 亿元，比 2021 年增长 11.04%，并且卫生支出占国民经济的比重逐年增加，2022 年我国卫生总费用占 GDP 之比为 7.05%，比 2021 年提高 0.36 个百分点。与此同时，近十年来医药行业发展稳健，根据中国上市公司协会发布的《上市公司医疗健康行业发展报告》（2023），2012 年至 2022 年，我国医疗健康行业上市公司数量由 169 家增长至 472 家，资产总规模、营业总收入、盈利水平均增长明显：2012 年总资产规模为 5,672 亿元，2022 年达到 37,744 亿元，增长近七倍；营业总收入从 4,730 亿元增长至 24,670 亿元，增长超五倍；净利润从 379 亿元增长至 2,117 亿元，增长近六倍。2012 年至 2022 年，医疗健康行业上市公司稳步提升研发投入，研发人员占比不断提高：研发支出由 90 亿元增长至 1262 亿元，年复合增长率为 30.2%；研发支出占营业收入的比重由 3.7%增长至 6.5%；研发人员方面，根据现有数据，2015 年至 2022 年上市药企研发人员平均人数由 267 人增长至 543 人，研发人员占比由 10.9%增长至 19.1%。

2023 年，医药工业发展环境和发展条件面临深刻变化，根据国家统计局公开数据 2023 年医药制造业规模以上工业增加值累计同比下降 5.8%。在医药制造业的整体规模增长出现波动的情况下，创新仍是医药行业尤其是中药行业发展的主旋律，中药创新药研发热情持续高涨。根据国家药监局发布的 2023 年度药品审评报告，2023 年，药审中心受理各类注册申请 18,503 件（同比增加 35.84%，以受理号计）。2023 年受理中药注册申请 1,163 件，按审评序列统计，IND 75 件，同比增加 31.58%。2023 年我国批准上市 1 类创新药 40 个品种，新增批准儿童药品 92 个品种，建议批准中药 NDA 11 件（10 个品种），同比增长 37.50%，包括创新中药 NDA 7 件（6 个品种）；改良型中药 NDA 1 件（1 个品种）；古代经典名方中药复方制剂 NDA 3 件（3 个品种）。根据国家药典委员会公开信息整理，2023 年制定、修订中药配方颗粒国家标准 73 个。公司认为，医药行业已进入加快创新驱动发展、推动产业链现代化、更高水平融入全球产业体系的高质量发展新阶段。

### （二）行业相关政策法规

国家大力鼓励医药行业发展，不断出台医药产业政策与配套措施，逐步推动医药行业朝着高质量、创新方向发展。2009 年至 2023 年，三大政策深刻影响了医药行业，分别是 2009 年开始的新医改促使医药行业扩容、2015 年开始的药政改革使得医药行业供给侧巨变、2018 年开始的医保改革使得医药行业支付方议价能力大幅增强。2018 年以来，政策发布之密集、力度之大、落地速度之快更是远超过往，其中国家带量采购政策是近年来的重磅医药政策，该政策通过“以价换量”的原则，倒逼医药产业朝着创新方向升级，加快推进医药产业高质量发展。

2023 年，医药行业出台多项政策，持续深化医药、医疗和医保联动改革。同期，国内医药领域反腐力度持续加大，推动行业健康发展。

医药方面：《关于做好 2023 年医药集中采购和价格管理工作的通知》提出了 2023 年医药集中采购和价格管理的目标任务，实现扩大药品集中采购覆盖范围，同时，加强药品价格监管，建立药品价格联动调整机制，确保药品价格合理、稳定。国家药监局发布《药品标准管理办法》，规范了药品标准制修订程序，推进了药品标准能力建设，对于加强药品全生命周期管理，全面加强药品监管能力建设，促进医药产业高质量发展。《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》出台，以鼓励研究和创制新药，进一步加快创新药的研发进展，完善创新药审评体系建设。《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》指出给予医药研发创新全链条

支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争力。特别指出要充分发挥中医药独特优势，加大保护力度，维护中医药发展安全。

医疗方面：《全面提升医疗质量行动计划（2023-2025 年）》从基础质量安全管理、关键环节和行为管理、质量安全管理体系建设等维度提出了 28 项具体措施和 5 个专项行动，进一步完善医疗质量安全管理，进一步优化医疗资源扩容和均衡布局。

医保方面：《关于做好 2023 年城乡居民基本医疗保障工作的通知》提出持续推进健全覆盖全民、统筹城乡、公平统一、安全规范、可持续的多层次医疗保障体系，不断增强基本医疗保障能力。国家医保局、人力资源和社会保障部发布关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）》的通知，本轮医保目录调整，共有 126 个药品新增进入国家医保药品目录，1 个药品被调出目录。143 个目录外药品参加谈判或竞价，其中 121 个药品谈判或竞价成功，谈判成功率为 84.6%，平均降价 61.7%，成功率和价格降幅均与 2022 年基本相当。今年的目录调整，加大对创新药的倾斜和支持，更好弥补了罕见病等重点领域保障短板，大幅完善续约规则，初步建立基本覆盖新药全生命周期的支付标准形成机制，有力推动产业发展的价值取向。

医药领域反腐方面：2023 年 5 月，国家卫健委等 14 部门联合印发《2023 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点》，要求健全完善行风治理体系，重点整治医药领域突出腐败问题。7 月，国家卫健委等 10 部门联合印发《关于开展全国医药领域腐败问题集中整治工作的指导意见》，开启了为期一年的全国医药领域腐败问题集中整治工作。本轮医疗反腐聚焦医药行业关键少数和关键岗位，坚决整治违规违纪违法行为，构建风清气正的行业氛围，为医药卫生事业高质量发展提供保障。

国家在 2023 年出台一系列政策支持和促进中药行业的发展，从中药研发创新、行业标准化等方面加强高位谋划与指导，着力推动中医药振兴发展，推动中医药产业健康长远发展。

1、2023 年 1 月 4 日，国家药监局发布《关于进一步加强中药科学监管促进中药传承创新发展的若干措施》，从加强中药材质量管理，强化中药饮片、中药配方颗粒监管，优化医疗机构中药制剂管理，完善中药审评审批机制，重视中药上市后管理，提升中药标准管理水平，加大中药安全监管力度，推进中药监管全球化合作等 9 方面提出了 35 条具体措施，有利于中国特色的中药科学监管体系的建设，推进中药产业发展。

2、2023 年 2 月 10 日，国家药监局发布《中药注册管理专门规定》，该规定明确了在新形势下中药注册管理的方式，特别是中药注册分类与上市审批、人用经验证据的合理应用、中药创新药、中药改良型新药、古代经典名方中药复方制剂等方面，有了明确的工作规范，对相关企业的研发、注册以及企业未来产品管线的发展方向指明了方向。

3、2023 年 2 月 28 日，我国印发了《中医药振兴发展重大工程实施方案》（以下简称“《方案》”），《方案》统筹部署了中医药健康服务高质量发展工程、中西医协同推进工程、中医药传承创新和现代化工程等 8 项重点工程，并安排了 26 个建设项目。其中，在中西医协同推进工程方面，开展对中西医结合有效模式的探索和推广。《方案》着重强调“创新”对于中医药产业的重要性，建立相关创新机制，进一步提升中医药产业的科研水平，将有利于推动中医药振兴发展。

4、2023 年 4 月 19 日，国家中医药管理局等八部门联合印发《“十四五”中医药文化弘扬工程实施方案》，提出包括加强中医药文化时代阐释、打造中医药文化传播平台、加大中医药文化活动和产品供给、促进中医药文化海外交流等 12 项重点任务，旨在大力弘扬中医药文化，为中医药振兴发展、健康中国建设注入源源不断的文化动力。

5、2023 年 6 月 12 日，国家药监局网站发布《关于印发〈中药材生产质量管理规范〉监督实施示范建设方案的通知》（以下简称“《规范》”）。《规范》适用于中药材生产企业规范生产中

药材的全过程管理，是中药材规范化生产和管理的基本要求，有利于推进中药材规范化生产，加强中药材质量控制，促进中药产业高质量发展。同在 6 月，国家药监局核查中心发布《中药材 GAP 实施技术指导原则》和《中药材 GAP 检查指南》，促进中药材规范化发展，推进中药材 GAP 有序实施，强化中药材质量控制，从源头提升中药质量。

6、2023 年 7 月 12 日，国家药监局制定并发布了《中药饮片标签管理规定》，共 22 条内容，对中药饮片标签管理作出明确要求，提出标签内容应当标注保质期等内容，有助于指导企业规范中药饮片管理工作，有利于推动全国各地统一监管尺度。

7、2023 年 11 月 22 日，国家药监局药审中心网站发布《关于加快古代经典名方中药复方制剂沟通交流和申报的有关措施》提出加快按古代经典名方目录管理的中药复方制剂的研发和申报，旨在促进中药传承创新和高质量发展。

中医药是我国独特的卫生资源、潜力巨大的经济资源、具有原创优势的科技资源、优秀的文化资源。政策助力能够进一步提升中药产业发展活力，中医药行业显示出高质量发展的态势。

### （三）公司所处的行业地位

公司是坚持科技创新驱动高质量发展的国家高新技术企业，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，在新药数量、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。

2023 年 2 月，在国家药品监督管理局南方医药经济研究所主办，《医药经济报》承办的“第 34 届全国医药经济信息发布会”上，中国医药质量管理协会、《医药经济报》联合揭晓发布了“2022 年度中国医药行业质量巨星企业”系列榜单，公司荣获“中国医药行业 2022 年度质量巨星企业”；此外，公司还荣获了“头部力量·中国医药高质量发展成果企业（2022）”以及“头部力量·中国医药高质量发展成果品牌（2022）”两项荣誉。

2023 年 3 月，根据《江苏省著名品牌评价通则》（T/JSBA 001-2022）团体标准，经江苏省著名品牌评价专业委员会评定，公司“康缘”入选首批“江苏省著名品牌”。

2023 年 6 月，米内网发布了“2022 年度中国医药工业百强系列榜单”，公司荣登“2022 年度中国中药企业 TOP100 排行榜”；桂枝茯苓胶囊荣获米内网 2023 中国医药·品牌榜【基层终端】；金振口服液荣获米内网 2023 “中国连锁药店最具合作价值单品”。

2023 年 9 月，公司荣获江苏省工商业联合会“2023 江苏民营企业社会责任领先企业”；公司荣登江苏省工商联会与江苏省科学技术发展战略研究院“2023 江苏民营企业创新 100 强”第 8 位。

2023 年 9 月，在中国通信工业协会指导，信息侠主办，浙江省数字经济联合会 CIO 时代支持的 DSMC2023 第二届中国制造业数智峰会上，公司荣获 DSMC/产品案例奖-年度制造业数字化创新模范奖。

2023 年 10 月，由消费日报社和中国消费经济高层论坛组委会共同主办的“2023 年中国消费经济高层论坛暨第三届中国医药行业未来发展峰会”在北京举行，峰会通过主管部门引荐、大数据和舆情监测等手段，在全国范围内遴选出医药行业优秀品牌。公司荣获“卫生健康医药产业领跑品牌”。

2023 年 10 月，江苏省企业信用管理协会发布了《关于公示 2021—2022 年度省级“守合同重信用”企业公示的公告》，公司被评为 2021—2022 年度省级“守合同重信用”企业。

2023 年 11 月，在由中国医药企业管理协会、中国医药生物技术协会、杭州市投资促进局、杭州市临平区商务局主办，E 药经理人、中国医疗健康产业投资 50 人论坛承办的 2023 “第十五

届中国医药企业家科学家投资家大会”上，公司被授予“中国医药创新企业 100 强”和“2023 中医药传承与创新最佳实践案例”称号，公司还入选了中国医药上市公司最具投资价值 10 强。

2023 年 11 月，在第 40 届全国医药工业信息年会暨 2022 年度中国医药工业百强论坛上，公司入选 2022 年度中国医药工业百强榜企业和 2023 年中国医药研发产品线最佳工业企业。

2024 年 2 月，公司荣登江苏省知识产权保护中心发布的 2023 年江苏制造业企业发明专利百强榜。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （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“现代中药，康缘智造”的良好愿景，坚持创新驱动，以中医药发展为主体，并积极布局化学药、生物药等领域。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呼吸与感染疾病、妇科疾病、心脑血管疾病、骨伤科疾病等中医优势领域，呼吸与感染疾病产品线的代表品种有金振口服液、热毒宁注射液、杏贝止咳颗粒、散寒化湿颗粒、银翘清热片、银翘解毒软胶囊等；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、天舒片、龙血通络胶囊、通塞脉片、益心舒片、大株红景天胶囊、苈蓉总苷胶囊等；骨伤科产品线的代表品种有复方南星止痛膏、腰痹通胶囊、筋骨止痛凝胶、七味通痹口服液、淫羊藿总黄酮胶囊等；同时还拥有具有补肾健脾、活血利湿功效的参乌益肾片，治疗小儿多发性抽动症的九味熄风颗粒，具有补血养气、固本止汗功效的黄芪精口服液等药品。

#### （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，解码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生产全过程质量控制水平，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，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研发与上市品种技术提升的同时，公司在化学药、生物药领域立足“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。

##### 2、采购模式

公司设有专门的采购中心，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，采购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

公司及旗下药品生产型子公司均严格按照 GMP 规范组织产品生产，企业资源计划系统（Enterprise Resource Planning）贯穿生产全流程链，将企业内部资源紧密地集成起来，实现资源和信息的优化和共享。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分解的月度销售计划，综合近 3 月销售情况及实时库存情况，制定生产产品的品种、数量、规格和进度要求的生产主计划；生产各子车间严格执行生产主计划，根据物料需求计划、工艺路线、生产资源等要素编制本车间生产计划，核对物料库存量、生产能力与生产计划的匹配度，依据任务优先级，分配物料和下达生产指令。通过车间调度管理实现从计划到实施的闭环控制。质量控制部做好来料质量控制、制程质量控制、成品质量控制；质量管理部在整个生产过程中关键生产环节进行严格的质量监控。

#### 4、销售模式

公司的销售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销售的主要特色，公司坚持自建销售队伍，成立临床自营业态、招商代理业态、OTC 业态、分销综合业态销售团队，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从业人员，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销售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销售模式，主要是针对公司部分品种，为了实现快速的市场覆盖，形成市场规模，在全国或部分地区进行精细化招商，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大众化的非独家产品，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，并由销售人员进行终端学术的推广工作。公司主要产品的终端市场定价原则是：完全执行国家谈判及省级药品集中采购价格。

## 四、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

截至本报告期末，公司共计获得药品生产批件 204 个，其中 49 个药品为中药独家品种（见表 1），共有 2 个中药保护品种。公司产品共有 112 个品种被列入 2023 版国家医保目录，其中甲类 48 个，乙类 64 个，独家品种 26 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  | 金振口服液       | 是 | 是 |
| 3  | 复方南星止痛膏     | 是 | 是 |
| 4  | 腰痹通胶囊       | 是 | 是 |
| 5  | 银翘解毒软胶囊     | 是 | 是 |
| 6  | 杏贝止咳颗粒      | 是 | 是 |
| 7  | 天舒胶囊        | 是 | 否 |
| 8  | 通塞脉片        | 是 | 否 |
| 9  | 散结镇痛胶囊      | 是 | 否 |
| 10 | 天舒片         | 是 | 否 |
| 11 | 大株红景天胶囊     | 是 | 否 |
| 12 | 热毒宁注射液      | 是 | 否 |
| 13 | 复方益母颗粒      | 是 | 否 |
| 14 | 逍遥片         | 是 | 否 |
| 15 | 桂枝茯苓片       | 是 | 否 |
| 16 | 大株红景天片      | 是 | 否 |
| 17 | 通塞脉胶囊       | 是 | 否 |
| 18 | 七味通痹口服液     | 是 | 否 |
| 19 | 参乌益肾片       | 是 | 否 |
| 20 | 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 是 | 否 |
| 21 | 龙血通络胶囊      | 是 | 否 |
| 22 | 九味熄风颗粒      | 是 | 否 |
| 23 | 筋骨止痛凝胶      | 是 | 否 |
| 24 | 银翘清热片       | 是 | 否 |
| 25 | 散寒化湿颗粒      | 是 | 否 |
| 26 | 苓桂术甘颗粒      | 是 | 否 |
| 27 | 十滴水软胶囊      | 否 | 否 |
| 28 | 元胡止痛软胶囊     | 否 | 否 |
| 29 | 羚羊角注射液      | 否 | 否 |
| 30 | 加味藿香正气软胶囊   | 否 | 否 |
| 31 | 金红片         | 否 | 否 |
| 32 | 双黄连软胶囊      | 否 | 否 |
| 33 | 痛安注射液       | 否 | 否 |
| 34 | 金红颗粒        | 否 | 否 |
| 35 | 金振颗粒        | 否 | 否 |
| 36 | 益坤宁片        | 否 | 否 |
| 37 | 橘红痰咳泡腾片     | 否 | 否 |
| 38 | 天舒软胶囊       | 否 | 否 |
| 39 | 芪葛口服液       | 否 | 否 |
| 40 | 羌黄祛痹颗粒      | 否 | 否 |
| 41 | 芪葛颗粒        | 否 | 否 |
| 42 | 冰七胶囊        | 否 | 否 |
| 43 | 天舒滴丸        | 否 | 否 |

|    |          |   |   |
|----|----------|---|---|
| 44 | 通塞脉分散片   | 否 | 否 |
| 45 | 消癌平软胶囊   | 否 | 否 |
| 46 | 苁蓉总苷胶囊   | 否 | 否 |
| 47 | 淫羊藿总黄酮胶囊 | 否 | 否 |
| 48 | 济川煎颗粒    | 否 | 否 |
| 49 | 五味决明茶    | 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，截至报告期末公司累计获得发明专利授权 669 件，拥有中药新药 56 个、化学药新药 9 个，研发实力在国内中药企业中处于领先地位。

2023 年公司拥有近 600 名不同专业的科研创新团队，涵盖中药学、天然药物化学、药物化学、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、中药制药过程控制与智能制造技术全国重点实验室、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。构建“产学研”协同创新机制，设立中药科技创新基金，加速基础研究成果产业化，促进中医药科技人才培养。与南京中医药大学、中国科学院上海药物研究所、上海中医药大学、沈阳药科大学、英国曼彻斯特大学等共建实验室/平台，通过共建实验室等方式，与国内外科研究所、高校共同实现稳定合作、协同创新、互利共赢。

## 3、生产工艺优势

公司历年来高度重视现代制药新技术在中药生产过程中的应用，不断探索科技创新的中药智能制造之路，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。

公司持续推进公司的“智改数转”，继中药智能化提取精制工厂、中药智能化注射剂车间和中药智能化固体制剂工厂后，又实现了前处理提取车间和口服液车间共 2 个车间的数字化升级改造，提升了生产自动化、信息化、数字化水平。为满足全面智能化的建设需求，建设了智能产线工艺数据库，集成各个工厂和车间数据采集与监视控制系统（SCADA）采集的生产数据。公司还建有物联网平台、数据中台、业务中台，实现了设备互联、数据互通。公司依托全国重点实验室和国家地方联合工程研究中心等平台优势，创立“中药全过程质量控制体系”。通过建设中药智能制造工厂，深入开展基于近红外光谱技术的中药生产全过程质量控制研究，将产品质量控制体系内化至每一个生产单元，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，保证药品质量稳定。通过近红外检测技术在生产和质量控制中的应用，完成中药生产过程在线检测方式的升级换代，实现了部分中间体近红外快速检测方法的替代。

公司智能制造生产项目实现了从中药原料提取、精制到制剂的全过程自动化、信息化、智能化，是我国中药智能制造水平的示范标杆，有效推动了国内中药制药由传统制药技术转型升级至智能制药的技术革命。公司“数字化提取精制工厂”已被列入国家工信部首批智能制造试点示范项目；“智能化中药口服固体制剂工厂项目”已入选“中国医药企业社会责任优秀项目”；“康缘中药智能化固体制剂工厂项目”已入选“江苏省工业转型升级项目”。公司不断推进信息化转型升级能力培育，持续强化信息化赋能创新发展需求，稳步提振企业核心竞争力。

## 五、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 486,780.67 万元，同比上升 11.88%；归属于上市公司股东的净利润 53,673.29 万元，同比上升 23.54%；经营性现金净流量 104,100.38 万元，同比上升 4.52%，达到净利润的 1.90 倍；应收账款期末余额 65,376.61 万元，同比下降 10.22%；加权平均净资产收益率 10.75%，同比上升 1.14 个百分点。

母公司实现营业收入 456,556.39 万元，同比上升 12.26%，净利润 54,324.53 万元，同比上升 30.43%，经营性现金净流量 97,482.61 万元，达到净利润的 1.79 倍。

### （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          | 4,867,806,702.40 | 4,350,871,922.31 | 11.88    |
| 营业成本          | 1,252,521,178.25 | 1,214,085,669.78 | 3.17     |
| 销售费用          | 1,936,943,796.67 | 1,867,832,133.95 | 3.70     |
| 管理费用          | 347,037,709.33   | 189,599,006.03   | 83.04    |
| 财务费用          | -23,059,866.25   | -8,836,686.32    | 160.96   |
| 研发费用          | 771,690,071.27   | 605,730,307.34   | 27.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,041,003,849.89 | 995,939,992.93   | 4.52     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -540,306,513.48  | -163,940,276.17  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -129,812,499.44  | -168,289,256.11  | 不适用      |
| 投资收益          | 14,794,029.67    | 4,198,585.02     | 252.36   |
| 营业外收入         | 6,155,189.18     | 3,330,782.73     | 84.80    |
| 营业外支出         | 18,964,979.03    | 12,424,789.14    | 52.64    |

管理费用变动原因说明：随着公司业务的规模增长，公司优化人才战略，对人员架构进行调整，同时，为保障年度经营目标的实现，增加相应的商务活动所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期未发生银行借款，且银行存款产生利息收入较同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买银行理财产品较多所致；

投资收益变动原因说明：主要系公司闲置资金进行银行理财所致；

营业外收入变动原因说明：主要系不需要支付的应付账款转营业外收入所致；

营业外支出变动原因说明：主要系本期捐赠较同期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期，公司收入与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、分销售模式情况

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  | 4,839,532,789.65 | 1,235,619,227.58 | 74.47   | 11.94         | 3.48          | 增加 2.09 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 (%) |
| 注射液       | 2,174,063,893.59 | 573,374,526.89   | 73.63   | 49.80         | 49.71         | 增加 0.02 个百分点 |
| 胶囊        | 888,029,261.24   | 286,986,167.28   | 67.68   | 1.70          | -15.63        | 增加 6.63 个百分点 |
| 口服液       | 864,350,841.04   | 161,764,205.33   | 81.28   | -22.99        | -27.68        | 增加 1.21 个百分点 |
| 片丸剂       | 350,529,511.35   | 95,041,950.06    | 72.89   | 3.68          | -18.03        | 增加 7.18 个百分点 |
| 颗粒剂、冲剂    | 327,998,864.68   | 78,421,582.20    | 76.09   | 16.82         | -12.86        | 增加 8.14 个百分点 |
| 贴剂        | 211,005,843.59   | 36,797,144.36    | 82.56   | -6.55         | 0.83          | 减少 1.28 个百分点 |
| 凝胶剂       | 23,554,574.16    | 3,233,651.46     | 86.27   | -26.07        | -32.59        | 增加 1.33 个百分点 |
| 总计        | 4,839,532,789.65 | 1,235,619,227.58 | 74.47   | 11.94         | 3.48          | 增加 2.09 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东地区      | 1,816,602,762.44 | /                | /       | -0.46         | /             | /            |
| 华中地区      | 922,326,752.35   | /                | /       | 20.44         | /             | /            |
| 华南地区      | 740,862,732.04   | /                | /       | 10.80         | /             | /            |
| 华北地区      | 489,762,486.60   | /                | /       | 22.35         | /             | /            |
| 西南地区      | 345,316,721.89   | /                | /       | 2.27          | /             | /            |
| 东北地区      | 305,588,481.57   | /                | /       | 65.19         | /             | /            |
| 西北地区      | 219,072,852.76   | /                | /       | 55.35         | /             | /            |
| 合计        | 4,839,532,789.65 | /                | /       | 11.94         | /             | /            |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 注射液的营业收入和营业成本分别较上年同期增长 49.80%和 49.71%，主要系报告期内热毒宁注射液销售额增长所致；

2) 凝胶剂的营业收入和营业成本分别较上年同期下降 26.07%和 32.59%，主要系报告期内筋骨止痛凝胶销售额下降所致；

3) 东北地区、西北地区营业收入分别较上年同期增长 65.19%、55.35%，主要系报告期内热毒宁注射液销售额增长所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品        | 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 | 5,847.80  | 6,076.98  | 136.89 | 68.50        | 90.93        | -62.61       |
| 金振口服液       | 万支 | 19,977.09 | 20,343.75 | 878.47 | -25.68       | -22.67       | -29.45       |
| 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 万支 | 984.00    | 1,074.36  | 62.20  | 1.85         | 21.98        | -59.23       |

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、金振口服液、银杏二萜内酯葡胺注射液。

热毒宁注射液生产量、销售量同比增幅较大，库存量同比下降较高，主要系该产品本期销售额增长所致。

银杏二萜内酯葡胺注射液库存量同比下降较高，主要系本期销售情况良好所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 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    | 54,689.78  | 44.26        | 51,623.58  | 43.26          | 5.94              |
| 医药工业  | 包装物    | 9,824.12   | 7.95         | 10,314.80  | 8.63           | -4.76             |
| 医药工业  | 燃料及动力  | 7,751.48   | 6.27         | 6,990.21   | 5.85           | 10.89             |
| 医药工业  | 工资及福利费 | 7,495.47   | 6.07         | 7,388.29   | 6.18           | 1.45              |
| 医药工业  | 制造费用   | 43,801.07  | 35.45        | 43,085.80  | 36.08          | 1.66              |
|       | 合计     | 123,561.92 | 100.00       | 119,402.68 | 100.00         | 3.48              |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

鉴于公司已于 2023 年 12 月 29 日签署了《股权转让协议》，将子公司康缘桔都的 75% 股权全部转让给非关联方，并于 2024 年 1 月 22 日完成股权变更相关工商登记备案手续。从谨慎性角度出发，根据协议及协议的履行情况，协议签订后公司已不再参与桔都的经营管理，不再享受桔都的收益及为其承担风险，因此，在本报告第三节至第九节合并统计母公司及重要子公司的相关信息时（如专利情况、批件情况等），未统计康缘桔都相关数据。报告期内财务报表合并范围及员工人数仍包含康缘桔都。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 103,338.50 万元，占年度销售总额 21.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 49,507.00 万元，占年度销售总额 10.17 %。

| 销售前五名 | 金额（元）            |
|-------|------------------|
| 第一名   | 495,069,999.07   |
| 第二名   | 163,458,215.38   |
| 第三名   | 133,218,204.83   |
| 第四名   | 127,447,004.28   |
| 第五名   | 114,191,623.92   |
| 合计    | 1,033,385,047.48 |

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 49,239.00 万元，占年度采购总额 39.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 8,721.56 万元，占年度采购总额 6.96%。

| 采购前五名 | 金额（元）          |
|-------|----------------|
| 第一名   | 345,030,632.44 |
| 第二名   | 87,215,592.37  |
| 第三名   | 36,627,264.84  |
| 第四名   | 13,007,973.41  |
| 第五名   | 10,508,542.55  |
| 合计    | 492,390,005.61 |

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 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  | 1,936,943,796.67 | 1,867,832,133.95 | 3.70    |
| 管理费用  | 347,037,709.33   | 189,599,006.03   | 83.04   |
| 研发费用  | 771,690,071.27   | 605,730,307.34   | 27.40   |
| 财务费用  | -23,059,866.25   | -8,836,686.32    | 160.96  |
| 所得税费用 | 3,932,331.59     | 3,798,637.11     | 3.52    |

### 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        | 771,690,071.27 |
| 本期资本化研发投入        | 5,144,918.01   |
| 研发投入合计           | 776,834,989.28 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 15.96          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0.66           |

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 577    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 10.60  |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 24     |
| 硕士研究生              | 338    |
| 本科及以下              | 215    |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 319    |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 171    |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 74     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 13     |
| 60岁及以上             | 0      |

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□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 | 1,041,003,849.89 | 995,939,992.93  | 4.52    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -540,306,513.48  | -163,940,276.17 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -129,812,499.44  | -168,289,256.11 | 不适用     |

投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要系本期银行理财较多所致。

**(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 (%) |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 交易性金融资产   | 460,000,000.00 | 6.46             | 170,000,000.00 | 2.50             | 170.59              |
| 应收款项融资    | 442,229,504.99 | 6.21             | 742,523,172.21 | 10.93            | -40.44              |
| 预付款项      | 28,626,350.98  | 0.40             | 60,513,170.98  | 0.89             | -52.69              |
| 其他应收款     | 5,315,921.09   | 0.07             | 9,669,515.92   | 0.14             | -45.02              |
| 其他非流动金融资产 | 11,210,107.40  | 0.16             | 41,520,747.82  | 0.61             | -73.00              |
| 在建工程      | 227,250,218.26 | 3.19             | 98,536,662.75  | 1.45             | 130.63              |
| 递延所得税资产   | 46,222,809.14  | 0.65             | 15,956,812.47  | 0.23             | 189.67              |
| 其他非流动资产   | 55,595,282.72  | 0.78             | 21,634,536.20  | 0.32             | 156.97              |
| 持有待售资产    | 67,038,559.99  | 0.94             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 |
| 持有待售负债    | 16,551,144.90  | 0.23             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 |
| 应付票据      | 0.00           | 0.00             | 11,859,912.67  | 0.17             | -100.00             |
| 应付账款      | 228,418,638.90 | 3.21             | 361,503,934.25 | 5.32             | -36.81              |
| 合同负债      | 25,165,640.90  | 0.35             | 214,869,343.16 | 3.16             | -88.29              |
| 其他流动负债    | 3,257,247.16   | 0.05             | 27,933,014.61  | 0.41             | -88.34              |
| 应付职工薪酬    | 25,726,012.38  | 0.36             | 39,004,586.64  | 0.57             | -34.04              |
| 递延收益      | 126,155,318.28 | 1.77             | 78,780,400.74  | 1.16             | 60.14               |

情况说明：

交易性金融资产：主要系本期公司经营情况良好，闲置资金进行银行理财较多所致；

应收款项融资：主要系本期现金回款比例增加所致；

预付款项：主要系本期预付研发费用较少所致；

其他应收款：主要系本期收回以前年度款项所致；

其他非流动金融资产：主要系本期收回投资款较多所致；

在建工程：主要系本期中医药优势病种中药新药产业化攻关及技改等项目投入所致；

递延所得税资产：主要系本期收到的政府补助，相应增加递延所得税资产所致；

其他非流动资产：主要系本期预付长期资产款较多所致；

持有待售资产、持有待售负债：本期已签订康缘桔都股权转让协议但尚未处置完成，截至期末仍在合并范围内，将账面资产及负债分别转入持有待售资产及持有待售负债；

应付票据：主要系开具的银行承兑汇票全部到期兑付所致；

应付账款：主要系本期支付采购款增加所致；

合同负债、其他流动负债：主要系预收款项转货款所致；

应付职工薪酬：主要系本期加强企业文化建设，开展员工活动较多所致；

递延收益：主要系本期收到的政府补助所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用



**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

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

行业情况分析详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）行业情况说明”。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域 | 药（产）品名称     | 注册分类  | 适应症或功能主治   | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 发明专利起止期限（如适用）         | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 | 是否纳入省级医保目录 |
|------|--------|-------------|-------|--|-------|-----------------|-----------------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 中药   | 呼吸     | 热毒宁注射液      | 原中药二类 | 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。 | 是     | 否               | 2010.04.30-2030.04.30 | 否                 | 否          | 是          | 是          |
|      |        | 金振口服液       | 原中药三类 | 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。         | 否     | 否               | /                     | 否                 | 是          | 是          | 是          |
|      |        | 杏贝止咳颗粒      | 原中药六类 | 清宣肺气，止咳化痰。用于外感咳嗽属表寒里热证，症见微恶寒、发热、咳嗽、咯痰、痰稠质粘、口干苦、烦躁等。              | 否     | 否               | 2018.6.1-2038.6.1     | 否                 | 是          | 是          | 是          |
|      | 心脑血管   | 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 中药五类  | 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。            | 是     | 否               | 2017.12.29-2037.12.29 | 否                 | 否          | 是          | 是          |

|     |  |         |       |  |   |   |                       |   |   |   |   |
|-----|--|---------|-------|--|---|---|-----------------------|---|---|---|---|
|     |  | 天舒胶囊    | 原中药三类 | 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。  | 否 | 否 | 2009.09.28-2039.09.28 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 骨伤科 |  | 复方南星止痛膏 | 原中药三类 | 散寒除湿，活血止痛。用于寒湿瘀阻所致的关节疼痛，肿胀，活动不利，遇寒加重。  | 否 | 否 | 2012.04.18-2032.04.18 | 否 | 是 | 是 | 是 |
|     |  | 腰痹通胶囊   | 原中药三类 | 活血化瘀，祛风除湿，行气止痛。用于血瘀气滞、脉络闭阻所致腰痛，症见腰腿疼痛，痛有定处，痛处拒按，轻者俯仰不便，重者剧痛不能转侧；腰椎间盘突出症见上述症状者。   | 是 | 否 | /                     | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 妇科  |  | 桂枝茯苓胶囊  | 原中药四类 | 活血，化瘀，消癥。用于妇人瘀血阻络所致癥块、经闭、痛经、产后恶露不尽；子宫肌瘤，慢性盆腔炎包块，痛经，子宫内膜异位症，卵巢囊肿见上述证候者；也可用于女性乳腺囊性增生病属瘀血阻络证，症见乳房疼痛、乳房肿块、胸胁胀闷；或用于前列腺增生属瘀阻膀胱证，症见小便不爽、尿细如线、或点滴而下、小腹胀痛者。 | 是 | 否 | 2019.12.24-2039.12.24 | 否 | 是 | 是 | 是 |
|     |  | 散结镇痛胶囊  | 原中药三类 | 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。  | 是 | 否 | 2016.04.28-2036.04.28 | 否 | 否 | 是 | 是 |

**报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况**

√适用 □不适用

**1) 已纳入基药目录、医保目录的总体情况**

截至本报告披露日，公司共有 43 个品种纳入国家基本药物目录，112 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 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、杏贝止咳颗粒、天舒胶囊、龙血通络胶囊、银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊、通塞脉片、散寒化湿颗粒、苓桂术甘颗粒等 26 个独家品种已被纳入国家医保目录。

**2) 报告期内新进入和退出国家医保目录的主要药品情况**

报告期内，公司 3 个药品新进国家医保目录。其中公司独家品种散寒化湿颗粒、苓桂术甘颗粒经谈判首次纳入国家医保目录，公司非独家品种吸入用异丙托溴铵于 2023 年获批，为国家医保目录品种。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的公司《关于公司部分药品纳入〈国家医保目录〉的公告》（2023-051）。

**报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况**

□适用 √不适用

**情况说明**

√适用 □不适用

未披露主要药品的中标价格区间、医疗机构实际采购量的原因：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，为维护公司产品价格体系，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。

公司主要药品中标省份情况如下：

| 主要药品名称      | 规格                   | 中标省份个数 |
|-------------|----------------------|--------|
| 热毒宁注射液      | 10ml/支               | 30     |
| 银杏二萜内酯葡胺注射液 | 5ml (含银杏二萜内酯 25mg)/支 | 31     |
| 腰痹通胶囊       | 0.42g*30 粒           | 13     |
|             | 0.42g*50 粒           | 17     |
|             | 0.42g*100 粒          | 25     |
| 金振口服液       | 10ml*8 支             | 30     |
| 杏贝止咳颗粒      | 4g*3 袋               | 8      |
|             | 4g*6 袋               | 16     |
|             | 4g*9 袋               | 23     |

**按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况**

√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 (%) |
|-------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 感染与呼吸 | 248,567.47 | 52,951.03  | 78.70   | 18.51         | 13.21         | 增加 1.00 个百分点 |
| 心脑血管  | 115,871.04 | 35,509.83  | 69.35   | 10.42         | 8.14          | 增加 0.64 个百分点 |
| 骨科    | 58,339.03  | 19,460.75  | 66.64   | 3.89          | -7.28         | 增加 4.02 个百分点 |
| 妇科    | 33,685.50  | 7,640.80   | 77.32   | -8.15         | -18.89        | 增加 3.01 个百分点 |
| 其他    | 27,490.24  | 7,999.51   | 70.90   | 10.74         | -14.76        | 增加 8.70 个百分点 |
| 合计    | 483,953.28 | 123,561.92 | 74.47   | 11.94         | 3.48          | 增加 2.09 个百分点 |

情况说明

√适用 □不适用

公司销售的主要品种为独家品种，与行业内各公司产品构成不同，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。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

请参见第三节“管理层讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”研发方面的内容。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目（含一致性评价项目）  | 药（产）品名称        | 注册分类             | 适应症或功能主治          | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段 |
|-----------------|----------------|------------------|-------------------|-------|-----------------|------------|
| 扶正解毒颗粒新药研发      | 扶正解毒颗粒         | 中药 3.2 类         | 用于疫病辨证属阳气虚衰，疫毒侵肺者 | 是     | 否               | NDA        |
| 参蒲盆安颗粒新药研发      | 参蒲盆安颗粒         | 中药 1.1 类         | 盆腔炎性疾病后遗症         | 是     | 否               | Pre-NDA    |
| 泻白颗粒申报生产        | 泻白颗粒           | 中药 3.1 类         | 小儿肺热咳喘证           | 是     | 否               | Pre-NDA    |
| 玉女煎颗粒申报生产       | 玉女煎颗粒          | 中药 3.1 类         | 胃热阴虚证             | 是     | 否               | Pre-NDA    |
| 六味地黄苷糖片申报生产     | 六味地黄苷糖片        | 中药 1.1 类         | 更年期综合征（肾阴虚证）      | 是     | 否               | III期临床     |
| 热毒宁颗粒临床研究       | 热毒宁颗粒          | 中药 2.1+2.2+2.3 类 | 流行性感冒（风热证）        | 是     | 否               | III期临床     |
| 双鱼颗粒临床研究        | 双鱼颗粒           | 中药 1.1 类         | 流行性感冒（风热犯卫证）      | 是     | 否               | III期临床     |
| 苏辛通窍颗粒临床研究      | 苏辛通窍颗粒         | 中药 1.1 类         | 持续性变应性鼻炎          | 是     | 否               | III期临床     |
| 麻杏止咳颗粒临床研究      | 麻杏止咳颗粒         | 中药 1.1 类         | 支气管哮喘慢性持续期        | 是     | 否               | 完成 II 期临床  |
| 伤科天芍凝胶临床研究      | 金黄凝胶           | 中药 1.1 类         | 踝关节扭伤（血瘀郁热证）      | 是     | 否               | 完成 II 期临床  |
| 九味疏风平喘颗粒临床研究    | 九味疏风平喘颗粒       | 中药 1.1 类         | 支气管哮喘慢性持续期（风哮证）   | 是     | 否               | 完成 II 期临床  |
| 苁蓉润通口服液临床研究     | 苁蓉润通口服液        | 中药 1.2 类         | 功能性便秘             | 是     | 否               | 完成 II 期临床  |
| DC20 临床研究       | DC20           | 化药 1 类           | 阿尔茨海默症            | 是     | 否               | II 期临床     |
| WXSH0493 临床研究   | WXSH0493 片     | 化药 1 类           | 高尿酸血症             | 是     | 否               | II 期临床     |
| DC042 临床研究      | DC042          | 化药 1 类           | 前列腺增生             | 是     | 否               | II 期临床     |
| 辛伐他汀片获批一致性评价    | 辛伐他汀片          | 原化药 5 类          | 高血压               | 是     | 否               | 获批一致性评价    |
| 注射用泮托拉唑钠获批一致性评价 | 注射用泮托拉唑钠       | 原化药 6 类          | 消化性溃疡、反流性食管炎      | 是     | 否               | 获批一致性评价    |
| 替米沙坦胶囊申报一致性评价   | 替米沙坦胶囊         | 一致性评价            | 高血压               | 是     | 否               | 申报一致性评价    |
| KYS202002A 注射液  | KYS202002A 注射液 | 治疗用生物制品 1 类      | 系统性红斑狼疮           | 是     | 否               | I 期临床      |

|                       |        |          |          |   |   |         |
|-----------------------|--------|----------|----------|---|---|---------|
| 临床研究                  |        |          |          |   |   |         |
| 散寒化湿颗粒与 Paxlovid 对照研究 | 散寒化湿颗粒 | 中药 3.2 类 | 新型冠状病毒感染 | 是 | 否 | 上市后临床研究 |
| 腰痹通胶囊治疗腰椎间盘突出症 RCT 研究 | 腰痹通胶囊  | 原中药 3 类  | 腰椎间盘突出症  | 是 | 否 | 上市后临床研究 |

注：苏辛通窍颗粒为 2022 年年度报告中披露的紫辛鼻鼈颗粒；参蒲益安颗粒为 2022 年年度报告中披露的参蒲盆炎颗粒。

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（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  |
|------------|----------|-----------------------------------|---------------|---|
| 济川煎颗粒      | 中药 3.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获得药品注册证书      | 温肾益精，润肠通便。用于肾虚便秘证。症见大便秘结，小便清长，腰膝酸软，头目眩晕，舌淡苔白，脉沉迟。 |
| 小儿佛芍和颗粒    | 中药 1.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 儿童功能性腹痛（气机阻滞证）                                    |
| 小儿健脾颗粒     | 中药 1.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司；上海中医药大学              | 获批药物临床试验批准通知书 | 儿童功能性消化不良（脾虚食滞证）                                  |
| 梔黄贴膏       | 中药 1.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司；上海图锋医药科技有限公司；上海中医药大学 | 获批药物临床试验批准通知书 | 急性关节扭伤（血瘀郁热证）                                     |
| 乌鳖还闰颗粒     | 中药 1.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 早发性卵巢功能不全   |
| 五味益心颗粒     | 中药 1.1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 冠心病心绞痛（气阴两虚、痰瘀互阻证）                                |
| 杏贝止咳颗粒     | 中药 2.3 类 | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 感染后咳嗽（风热犯肺证）                                      |
| KY0135 片   | 化药 1 类   | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 胰腺癌   |
| KY1702 胶囊  | 化药 1 类   | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获批药物临床试验批准通知书 | 脑瘤  |
| 吸入用异丙托溴铵溶液 | 化药 4 类   | 江苏康缘药业股份有限公司                      | 获得药品注册证书      | 慢性阻塞性肺病   |
| 异丙托溴铵      | 化学原料药 4  | 辽宁北峰药业有                           | 获得化学原料药上      | 不适用   |

|                |             |              |                |                      |
|----------------|-------------|--------------|----------------|----------------------|
|                | 类           | 限公司          | 市批准通知书         |                      |
| 吡仑帕奈片          | 化药 4 类      | 江苏康缘药业股份有限公司 | 获得药品注册证书       | 抗癫痫                  |
| 吡仑帕奈           | 化学原料药 4 类   | 辽宁北峰药业有限公司   | 获得化学原料药上市批准通知书 | 不适用                  |
| KYS202002A 注射液 | 治疗用生物制品 1 类 | 江苏康缘药业股份有限公司 | 获批药物临床试验批准通知书  | 复发和难治性多发性骨髓瘤/系统性红斑狼疮 |

**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

适用 不适用

**(5). 研发会计政策**

适用 不适用

**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。

**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。

**(6). 研发投入情况**

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 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|---------|------------|-----------------|----------------|---------------|
| 天士力     | 101,585.26 | 11.82           | 8.02           | 16.89         |
| 步长制药    | 51,218.79  | 3.43            | 4.17           | 44.53         |
| 以岭药业    | 89,547.22  | 7.15            | 8.19           | 1.90          |

|                       |           |      |      |       |
|-----------------------|-----------|------|------|-------|
| 红日药业                  | 33,448.83 | 5.03 | 3.95 | 29.24 |
| 济川药业                  | 56,349.57 | 6.26 | 4.96 | 1.81  |
| 同行业平均研发投入金额           | 66,429.93 |      |      |       |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | 15.96     |      |      |       |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)  | 14.44     |      |      |       |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%)   | 0.66      |      |      |       |

注：1：同行业可比公司 2023 年年报尚未披露，以上数据来源于同行业公司 2022 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、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目                                | 研发投入金额   | 研发投入费用化金额 | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明      |
|-------------------------------------|----------|-----------|-------------------|-----------|
| 靶向 TNF $\alpha$ 和 IL-17A 的抗体样融合蛋白项目 | 4,095.58 | 4,095.58  | 77.04%            |           |
| 双鱼颗粒项目                              | 2,595.52 | 2,595.52  | 1604.50%          |           |
| WXSH0493 项目                         | 2,059.22 | 2,059.22  | 50.68%            |           |
| 六味地黄苷糖片项目                           | 1,996.63 | 1,996.63  | 3.16%             |           |
| 散寒化湿颗粒与 Paxlovid 对照研究项目             | 1,709.01 | 1,709.01  |                   | 2022 年未投入 |

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

适用 不适用

请参见第三节“管理层讨论与分析”中“三、报告期内公司从事的业务情况”中“（二）公司经营模式”销售模式的内容。

#### (2). 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   | 1,050,031,653.74 | 54.21              |
| 职工薪酬及福利    | 254,864,958.87   | 13.16              |
| 销售部门经费     | 104,909,405.50   | 5.42               |
| 广告宣传及学术推广费 | 516,778,030.55   | 26.68              |
| 其他费用       | 10,359,748.01    | 0.53               |
| 合计         | 1,936,943,796.67 | 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                  | 287,954.72 | 33.51          |
| 步长制药                 | 748,420.60 | 50.06          |
| 以岭药业                 | 325,871.41 | 26.00          |
| 红日药业                 | 231,965.54 | 34.88          |
| 济川药业                 | 411,272.75 | 45.72          |
| 公司报告期内销售费用总额         |            | 193,694.38     |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） |            | 39.79          |

注：同行业可比公司 2023 年年报尚未披露，以上数据来源于同行业公司 2022 年年报。

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

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别      | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动            | 期末数            |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产   | 170,000,000.00 |            |               |         | 1,312,000,000.00 | 1,022,000,000.00 |                 | 460,000,000.00 |
| 应收款项融资    | 742,523,172.21 |            |               |         |                  |                  | -300,293,667.22 | 442,229,504.99 |
| 其他非流动金融资产 | 41,520,747.82  |            |               |         |                  |                  | -30,310,640.42  | 11,210,107.40  |
| 合计        | 954,043,920.03 |            |               |         | 1,312,000,000.00 | 1,022,000,000.00 | -330,604,307.64 | 913,439,612.39 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

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

| 子公司全称        | 主要经营范围  | 注册资本     | 总资产       | 净资产       | 净利润      |
|--------------|---|----------|-----------|-----------|----------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、露剂、凝胶剂、橡胶膏剂、口服液、糖浆剂、中药前处理及提取 | 4,800.00 | 37,215.88 | 28,366.24 | 3,006.63 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）行业情况说明”。

(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新药研发和制药过程质量控制研究方向，兼顾化学药、生物药等专业领域拓展，同时做好上市品种再评价工作，为市场推广提供学术支持。围绕“现代中药康缘智造”的战略定位，全面实施中药生产过程的智能制造，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控制体系中。继续推进销售改革，重塑销售竞争文化，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。持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

2024 年是“十四五”规划的关键之年，是中医药事业传承创新、改革进入深水区的关键之年。新的一年，我们深刻认识市场环境变化，坚持向专业化、学术化全面转型，持续推动康缘高质量发展。

销售方面：聚焦核心品种，加强团队建设，激发市场潜力

1、筑牢营销发展“核动力”，聚焦核心品种群，聚焦非注射剂品种发展

2024 年聚焦热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液、金振口服液、天舒胶囊/片、杏贝止咳颗粒五大核心产品。热毒宁注射液“重症”支付限制已正式取消，在呼吸系统感染性疾病的临床价值进一步获得认可。银杏二萜内酯葡胺注射液坚持 PAF 受体拮抗剂为学术引领，牢固确立银杏二萜内酯葡胺注射液作为首个特异性 PAF 受体拮抗剂的新药品牌地位。金振口服液作为口服核心品种，持续发挥“儿童抗病毒和祛痰止咳中成药第一品牌”的治疗优势。

针对非注射剂品种上量，专人专做，解决终端无人做的困局，加快培育以天舒胶囊、通塞脉片、大株红景天胶囊、龙血通络胶囊为代表的心脑品种，以桂枝茯苓胶囊/片和散结镇痛胶囊为代表的妇科线品种，以腰痹通胶囊和复方南星止痛膏为代表的骨科线品种，致力于将产品优势转化为市场强势。

#### 2、加强自营团队建设的同时，坚持多点开花、多业态并举

临床自营团队持续以品种考核为基础，以客户为中心，集聚公司优势资源，培养优秀营销人员，改善销售季节性失衡、注射剂和口服品种发展失衡现状。

招商代理业态在确保银杏二萜内酯葡胺注射液稳定增长的基础上，优化代理商，优化提升低消化终端；OTC 业态重塑与十大连锁的合作，拓展百强连锁发展，布局中小连锁和单体药店，提升市场渗透率和品牌影响力，聚焦金振口服液、桂枝茯苓胶囊、天舒胶囊等重点品种发展；分销综合业态继续聚力发展热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液，加速拓展院外终端市场，发展 B2B、B2C 新零售电商渠道，不断满足市场和消费者多样化需求。

#### 3、聚焦学术引领专业水平，传播康缘特色中药临床价值

完善产品理论体系。以产品理论体系为标准，准确挖掘产品差异化优势，提炼产品核心价值，提高产品临床接受度。

推进高端指南共识列名。关注中华医学会等学会指南更新机会，宣传产品学术价值。持续推进一批重点品种银杏二萜内酯葡胺注射液、参乌益肾片、筋骨止痛凝胶，及新上市品种苓桂术甘颗粒、散寒化湿颗粒进入指南或共识。

#### 4、推进培训提升，聚力打造优秀团队

持续围绕“有人做、有好人做”，聚力打造优秀临床团队，通过“内培、外引”进行人员提升补充；做好人力资源与市场资源的规划，开展后备人才选拔，加强业绩、能力评价，储备符合营销需要的预备队；强化培训提升，针对营销不同层级人员开展培训，聚焦省公司经理及主管人员，打基础、补短板、促达标。

研发方面：发挥科技创新“引领力”，加快建设研发创新平台，打造高素质基础研究与新药研发团队，巩固提升“一体两翼”研发新格局

1、高质量建设科研平台，为基础研究、技术创新发展提供源动力。聚力“人才团队建设”，注重科研成果产出。

2、聚焦创新资源，加快中药新药开发，将获批临床批件和生产批件作为衡量创新成果的重要标准。

3、顶层设计满足市场需求的上市品种培育研究，构建临床-基础相结合的系统证据链。推进重点上市品种的循证医学证据研究；布局实施重点上市品种的基础研究，形成有科学证据支撑的证据链。

生产方面：强化生产质量“管控力”，推进全面质量管理，持续提升“智造”水平，实现全链条提质降本增效，打造现代工业生产制造示范标杆

1、稳定生产保供能力，推进全面质量管理。稳定生产保供能力，满足市场供货需求。完善成本节约管理制度，明确目标分解流程、奖惩原则，形成良好的自我成本管理模式。完善质量管理体系建设，完善各质量要素管理流程，提升现场质量管理水平。

2、持续推进工艺提升及项目技改工作。完成重点品种生产工艺攻关、工艺提升和优化工作。完成核心品种质量标准提升申报、中控快检技术研究以及均一化工艺技术研究。以实现智能化生产为目标，逐步开展项目技改工作，满足未来中药创新药研究要求。

管理方面：完善后台部门“保障力”，健全风险内控体系，持续提升企业经营管理水平，全面发挥党建引领作用，为公司健康稳定发展强赋能。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、政策变化风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。药品集中带量采购、医保政策调整等措施，更是深刻影响医药行业的各个领域。自 2018 年以来国家层面已开展九批药品带量采购，累计覆盖 374 种药品，《“十四五”全民医疗保险规划》提出要求，到 2025 年国家和省级药品集中采购品种达到 500 个。未来，随着国家医疗卫生体制改革的不断深化，医药政策陆续出台，集中带量采购的持续推进，可能对医药行业带来较大的冲击。

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。同时发挥企业独家品种多、基药品种多、医保品种多的多重产品优势，积极适应国家医药改革的相关政策，另一方面通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，带动企业销售收入和利润的稳步增长，保持企业持续发展动力。

##### 2、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“以质量求生存，以质量树品牌，以质量求效益，以质量促发展”的质量方针，视产品质量为企业生命，严格把关产品质量，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，公司重点品种已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。

##### 3、研发风险

作为一家现代化中药研发、制造与销售的创新型企业，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产品开发和技术创新。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，积极与国内知名药物研究所合作，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，并进行有针对性的研究开发，做到尽量尽早规避风险、及时有效应对或转移风险，科学合理地降低新药研发过程中的高风险率。公司有能力和控制研究项目的风险，并保障公司新品种的开发进度。

#### **(五)其他**

适用 不适用

#### **七、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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### 1、股东和股东大会

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

#### 2、控股股东与公司

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

#### 3、董事及董事会

公司根据《公司法》《公司章程》的规定，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，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，公司监事会由五名监事组成，其中两名为职工代表，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，报告期内公司修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会战略委员会工作细则》，新增制定了《自愿信息披露管理制度》。

#### 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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

**三、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       | 会议决议   |
|--------------|-----------------|----------------------------|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 6 月 26 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2023 年 6 月 27 日 | 详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



公司 2022 年年度股东大会于 2023 年 6 月 26 日在连云港市经济技术开发区江宁工业城公司会议室召开，会议由公司董事会召集，董事长肖伟先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 24 名，所持有表决权的股份总数为 248,190,438 股，占公司有效表决权股份总数的比例为 42.4549%。公司部分董事、全体监事、部分高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。

本次会议审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配方案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》《关于追加确认 2022 年度日常关联交易超额部分的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》《关于新增关联方及新增日常关联交易预计的议案》《关于换届选举第八届董事会非独立董事的议案》《关于换届选举第八届董事会独立董事的议案》《关于换届选举第八届监事会非职工代表监事的议案》十六项议案。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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        | 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  | 65 | 2000-11-29 | 2026-06-25 | 17,003,232 | 17,003,232 |            |        | 238.81               | 否            |
| 王振中 | 副董事长      | 男  | 56 | 2019-12-27 | 2026-06-25 | 300,000    | 300,000    |            |        | 102.56               | 否            |
|     | 董事        |    |    | 2016-09-05 | 2026-06-25 |            |            |            |        |                      |              |
| 杨永春 | 董事        | 男  | 51 | 2019-12-27 | 2026-06-25 | 300,000    | 300,000    |            |        | 75.86                | 否            |
|     | 总经理       |    |    | 2021-04-09 | 2026-06-25 |            |            |            |        |                      |              |
| 高海鑫 | 副总经理（已离任） | 男  | 35 | 2022-03-02 | 2023-06-26 | 200,000    | 200,000    |            |        | 104.81               | 否            |
|     | 董事        |    |    | 2023-06-26 | 2026-06-25 |            |            |            |        |                      |              |
| 陈学斌 | 董事        | 男  | 39 | 2023-06-26 | 2026-06-25 | 80,000     | 80,000     |            |        | 64.11                | 否            |
| 邱洪涛 | 董事        | 男  | 49 | 2023-06-26 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 30.52                | 否            |
|     | 董事会秘书     |    |    | 2022-03-02 | 2026-06-25 |            |            |            |        |                      |              |
| 陈凯先 | 独立董事      | 男  | 79 | 2019-12-27 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 10                   | 否            |
| 许敏  | 独立董事      | 男  | 60 | 2021-05-28 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 10                   | 否            |
| 段金廛 | 独立董事      | 男  | 68 | 2023-06-26 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 5                    | 否            |
| 董强  | 独立董事（已离任） | 男  | 60 | 2016-09-05 | 2023-06-26 |            |            |            |        | 5                    | 否            |
| 殷世华 | 监事会主席     | 男  | 49 | 2019-12-27 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 0                    | 是            |
| 胡昌芹 | 监事        | 女  | 49 | 2019-12-27 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 20.44                | 否            |
| 姜林  | 监事        | 男  | 42 | 2023-06-26 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 0                    | 是            |
| 吴迪  | 监事        | 女  | 41 | 2022-05-19 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 19.45                | 否            |
| 姜美玲 | 监事        | 女  | 44 | 2023-06-26 | 2026-06-25 |            |            |            |        | 11.64                | 否            |

|     |           |   |    |            |            |            |            |         |                   |          |   |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|------------|------------|---------|-------------------|----------|---|
| 吴云  | 董事（已离任）   | 男 | 44 | 2021-12-22 | 2023-06-26 | 150,000    | 150,000    |         |                   | 63.70    | 否 |
|     | 副总经理      |   |    | 2019-12-27 | 2026-06-25 |            |            |         |                   |          |   |
| 刘权  | 副总经理      | 男 | 45 | 2019-12-27 | 2026-06-25 | 200,000    | 200,000    |         |                   | 74.27    | 否 |
| 王传磊 | 副总经理      | 男 | 48 | 2022-03-02 | 2026-06-25 | 200,000    | 200,000    |         |                   | 71.04    | 否 |
| 潘宇  | 副总经理      | 男 | 52 | 2022-03-02 | 2026-06-25 | 200,000    | 200,000    |         |                   | 107.23   | 否 |
| 鲜飞鹏 | 副总经理      | 男 | 43 | 2023-06-26 | 2026-06-25 | 0          | 80,000     | 80,000  | 报告期内被授予限制性股票 8 万股 | 52.11    | 否 |
| 肖安亮 | 财务总监（已离任） | 男 | 37 | 2022-03-02 | 2023-06-26 |            |            |         |                   | 15.27    | 否 |
| 江锁成 | 财务总监      | 男 | 47 | 2023-06-26 | 2026-06-25 | 0          | 50,000     | 50,000  | 报告期内被授予限制性股票 5 万股 | 20.75    | 否 |
| 合计  | /         | / | /  | /          | /          | 18,633,232 | 18,763,232 | 130,000 | /                 | 1,102.57 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 肖伟  | 中国工程院院士，中药学博士，研究员级高级工程师，第十四届全国人大代表，国家药典委员会执行委员，享受国务院特殊津贴。2005 年至 2023 年 3 月任江苏康缘集团有限责任公司董事长，2023 年 3 月起任江苏康缘集团有限责任公司董事。2008 年 10 月至 2021 年 4 月任公司总经理，2000 年 11 月起任公司董事长。   |
| 王振中 | 博士，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、化学药研究所所长、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、第八届董事会董事，2019 年 12 月起任公司副董事长。 |
| 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、销售总监  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 等。2008年7月至2021年4月任公司副总经理。2019年12月起任公司第七届、第八届董事会董事，2021年4月起任公司总经理。  |
| 高海鑫 | 博士研究生学历，工程师（石油化工专业）。2014年加入公司，历任董事长秘书、总经理办公室主任、生产党委书记、生产总监、销售系统江苏事业部销售总监，现任公司党委书记。2022年3月至2023年6月任公司副总经理，2023年6月26日起任公司第八届董事会董事。   |
| 陈学斌 | 硕士研究生学历，公司律师、中级经济师。曾在扬子江药业集团有限公司担任党委副书记职务。2022年加入公司，任公司人力资源总监。2023年6月26日起任公司第八届董事会董事。  |
| 邱洪涛 | 大专学历。自2002年10月起先后在吉林纸业股份有限公司、苏宁环球股份有限公司（证券代码：000718）、道有道（北京）科技股份有限公司负责证券事务工作。2015年8月加入公司，历任公司证券管理中心经理兼投资部经理、证券事务代表。2022年3月起任公司董事会秘书。2023年6月26日起任公司第八届董事会董事。  |
| 陈凯先 | 中国科学院院士，理学博士，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、博士生导师、学术委员会主任。中国医学科学院和中国中医科学院学部委员，国际标准化组织（ISO）中医药标准技术委员会主席顾问。2019年12月起任公司第七届、第八届董事会独立董事。   |
| 许敏  | 博士，三级教授，硕士生导师，北京大学工商管理博士后。现任南京工业大学“协同创新与产业发展研究中心”主任、“公司财务与技术创新研究所”所长。担任中国会计学会高等工科院校分会副会长，江苏省会计学会常务理事，江苏省正高级会计师资格集中评审专家，江苏省财政厅“管理会计咨询专家”，《南京工业大学学报（社会科学版）》编辑委员会委员等。2021年5月起任公司第七届、第八届董事会独立董事。   |
| 段金廛 | 博士，二级教授，南京中医药大学博士研究生导师，国际欧亚科学院院士。全国中医药杰出贡献奖获得者，全国优秀科技工作者，入选全国首届“岐黄学者”中医药领军人才工程，带领团队入选“全国高校黄大年式教师团队”。现任中药资源产业化与方剂创新药物国家地方联合工程中心主任、国家中医药管理局中药资源循环利用重点研究室主任、江苏省中药资源产业化过程协同创新中心主任，兼任国家中医药管理局中药材产业扶贫行动技术指导专家组组长、中国自然资源学会中药及天然药物资源研究专业委员会主任委员、中国中药协会中药资源循环利用专业委员会主任委员等。2023年6月26日起任公司第八届董事会独立董事。 |
| 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，历任销售总公司党委书记、公司党委副书记、工会主席、康缘管理学院执行院长，现任康缘集团党委副书记。2019年12月起任公司第七届、第八届监事会主席。  |
| 胡昌芹 | 大专学历，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，现任公司工会主席，兼任康缘集团工会副主席。2019年12月起任公司第七届、第八届监事会监事。   |
| 姜林  | 大学本科学历，中级会计师，注册会计师（专业阶段）。曾经先后在中远集团连云港远洋运输有限公司、江苏沃田集团股份有限公司担任财务主管、财务经理、财务总监等职务。2021年加入江苏康缘集团有限责任公司，现任康缘集团财务部经理职务。2023年6月26日起任公司第八届监事会监事。  |
| 吴迪  | 硕士学历，高级经济师、企业一级人力资源管理师。2012年进入公司，先后担任绩效主管、人力资源部副经理，现任人力资源部高级经理、行管党委组织委员、工会女工委主任。2022年5月起任公司第七届、第八届监事会职工代表监事。   |
| 姜美玲 | 本科学历。2006年加入公司，现任公司法务部经理。2023年6月26日起任公司第八届监事会职工代表监事。   |

|     |   |
|-----|---|
| 吴云  | 本科学历，研究员级高级工程师。2003 年进入公司，历任中药研究所研究员、制剂研究所研究员、中药天然药物新药研究所所长，2017 年至 2019 年 12 月任公司研究院研发总监。2021 年 12 月至 2023 年 6 月任公司第七届董事会董事。2019 年 12 月起至今任公司副总经理。 |
| 刘权  | 本科学历。2000 年进入公司，历任公司销售代表、地区经理、省区经理、销售总监，2018 年起任公司销售公司副总经理。2019 年 12 月起任公司副总经理。   |
| 王传磊 | 本科学历、EMBA。1998 年起先后在史克必成（中国）有限公司、上海先灵葆雅制药有限公司、舒泰神（北京）生物制药股份有限公司任销售代表、省区经理、大区经理、销售总监。2016 年加入公司，曾任营销总监。2022 年 3 月起任公司副总经理。                           |
| 潘宇  | 本科学历。曾经先后在西安杨森制药有限公司、赛诺菲安万特制药有限公司、辉瑞投资有限公司、微岩医学科技（北京）有限公司担任营销相关的管理职务。2021 年 7 月加入公司，现任公司市场开发中心负责人兼康缘药业现代中药研究院副院长。2022 年 3 月起任公司副总经理。                |
| 鲜飞鹏 | 本科学历，高级工程师（化工专业）。曾经先后在扬子江药业集团有限公司担任部长、生产总经理助理等职务。2023 年加入公司，任公司生产副总经理。2023 年 6 月 26 日起任公司副总经理。  |
| 江锁成 | 大学专科学历，中级会计师。2000 年 12 月至 2022 年 2 月期间在公司任职，历任成本会计、财务部副经理、生产成本部经理、财务部高级经理。2023 年 1 月起任公司副总会计师，2023 年 6 月 26 日起任公司财务总监。                              |

其它情况说明

√适用 □不适用

董事高海鑫先生本报告期内从公司获得的税前报酬总额 104.81 万元，较上年同期增长 86.20%，主要为高海鑫先生在本报告期兼任营销系统区域负责人工作获得相应业绩奖金所致。

**(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**

**1. 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     | 康缘集团   | 董事         | 2005 年 12 月 | -      |
| 姜林     | 康缘集团   | 监事         | 2022 年 11 月 | -      |
| 殷世华    | 康缘集团   | 党委副书记      | 2018 年 12 月 | -      |

**2. 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      |
|--------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| 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 |             |
|        | 上海中医药大学        | 教授、博士生导师、学术委员会主任 | 2005 年 3 月  |             |
|        | 诺诚健华医药有限公司     | 独立董事             | 2020 年 3 月  |             |
| 段金廛    | 南京中医药大学        | 教授、博士生导师         | 2005 年 3 月  |             |
| 许敏     | 南京工业大学经济与管理学院  | 教授               | 2006 年 07 月 |             |
|        | 江苏南方卫材医药股份有限公司 | 独立董事             | 2021 年 12 月 | 2024 年 12 月 |
|        | 南京全信传输科技股份有限公司 | 独立董事             | 2022 年 5 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                          | 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。  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 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、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 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                        | 已全部支付   |
| 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                  | 1,102.57 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     |
|-----|-------|------|----------|
| 肖伟  | 董事长   | 选举   | 股东大会选举   |
| 王振中 | 副董事长  | 选举   | 股东大会选举   |
| 杨永春 | 董事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 杨永春 | 总经理   | 聘任   | 董事会聘任    |
| 高海鑫 | 董事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 高海鑫 | 副总经理  | 离任   | 工作变动     |
| 陈学斌 | 董事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 肖安亮 | 财务总监  | 离任   | 董事会换届调整  |
| 邱洪涛 | 董事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 邱洪涛 | 董事会秘书 | 聘任   | 董事会聘任    |
| 董强  | 独立董事  | 离任   | 任期已达六年   |
| 陈凯先 | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举   |
| 许敏  | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举   |
| 段金廛 | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举   |
| 殷世华 | 监事会主席 | 选举   | 股东大会选举   |
| 胡昌芹 | 监事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 姜林  | 监事    | 选举   | 股东大会选举   |
| 吴迪  | 职工监事  | 选举   | 职工代表大会选举 |
| 姜美玲 | 职工监事  | 选举   | 职工代表大会选举 |
| 吴云  | 董事    | 离任   | 董事会换届调整  |
| 吴云  | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任    |
| 刘权  | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任    |
| 王传磊 | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任    |
| 潘宇  | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任    |
| 鲜飞鹏 | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任    |
| 江锁成 | 财务总监  | 聘任   | 董事会聘任    |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次          | 召开日期            | 会议决议  |
|---------------|-----------------|---|
| 第七届董事会第二十次会议  | 2023 年 2 月 20 日 | 审议通过了《2022 年年度报告及其摘要》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配方案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》《关于追加确认 2022 年度日常关联交易超额部分的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《2022 年度内部控制评价报告》《2022 年度企业社会责任报告》，听取了《2022 年度独立董事述职报告》。 |
| 第七届董事会第二十一次会议 | 2023 年 4 月 7 日  | 审议通过了《2023 年第一季度报告》。  |

|               |                  |  |
|---------------|------------------|--|
| 第七届董事会第二十二次会议 | 2023 年 6 月 5 日   | 审议通过了《关于增加董事会席位的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》《关于换届选举第八届董事会非独立董事的议案》《关于换届选举第八届董事会独立董事的议案》《关于新增关联方及新增日常关联交易预计的议案》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。                                     |
| 第八届董事会第一次会议   | 2023 年 6 月 26 日  | 审议通过了《关于选举第八届董事会董事长及副董事长的议案》《关于选举第八届董事会专门委员会的议案》《关于聘任总经理、董事会秘书及任命证券事务代表的议案》《关于聘任副总经理及财务总监的议案》《关于修改〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》《关于使用自有资金进行现金管理的议案》《关于更正公司〈2022 年度限制性股票激励计划〉相关条款的议案》。                            |
| 第八届董事会第二次会议   | 2023 年 7 月 12 日  | 审议通过了《关于会计估计变更的议案》《2023 年半年度报告及其摘要》《关于公司购买资产暨关联交易的议案》。   |
| 第八届董事会第三次会议   | 2023 年 10 月 7 日  | 审议通过了《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》。 |
| 第八届董事会第四次会议   | 2023 年 10 月 25 日 | 审议通过了《2023 年第三季度报告》。   |
| 第八届董事会第五次会议   | 2023 年 12 月 26 日 | 审议通过了《关于制定公司〈自愿信息披露管理制度〉的议案》《关于全资子公司签署关联交易合同的议案》。  |

## 六、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      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 王振中  | 否      | 8          | 8      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 杨永春  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 高海鑫  | 否      | 5          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 陈学斌  | 否      | 5          | 5      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 邱洪涛  | 否      | 5          | 5      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 陈凯先  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 许敏   | 是      | 8          | 8      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 段金廛  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吴云   | 否      | 3          | 3      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 董强   | 是      | 3          | 3      | 2         | 0      | 0    | 否             | 0         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明



适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

**(二) 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

**七、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

| 专门委员会类别 | 成员姓名                           |
|---------|--------------------------------|
| 审计委员会   | 主任委员：许敏；委员：肖伟、段金廛              |
| 战略委员会   | 主任委员：肖伟；委员：王振中、杨永春、高海鑫、陈学斌、陈凯先 |

注：结合公司实际情况，公司于 2023 年 6 月 26 日完成换届后，第八届董事会未设立提名委员会、薪酬与考核委员会。

**(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议**

| 召开日期             | 会议内容  | 重要意见和建议 |
|------------------|---|---------|
| 2023 年 2 月 17 日  | 审议《关于同意将公司 2022 年度财务报告提交董事会审议的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 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 2023 年度内部控制审计机构的议案》《关于追加确认 2022 年度日常关联交易超额部分的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》。 | 审议通过    |
| 2023 年 4 月 6 日   | 审议《关于将公司 2023 年第一季度财务报告提交董事会审议的议案》。   | 审议通过    |
| 2023 年 6 月 2 日   | 审议《关于新增关联方及新增日常关联交易预计的议案》。  | 审议通过    |
| 2023 年 6 月 26 日  | 审议《关于选举第八届董事会审计委员会主任委员的议案》。   | 审议通过    |
| 2023 年 7 月 10 日  | 审议《关于会计估计变更的议案》《关于同意将公司 2023 年半年度财务报告提交董事会审议的议案》《关于公司购买资产暨关联交易的议案》。   | 审议通过    |
| 2023 年 10 月 23 日 | 审议《关于同意将公司 2023 年第三季度财务报告提交董事会审议的议案》。   | 审议通过    |
| 2023 年 12 月 25 日 | 审议《关于全资子公司签署关联交易合同的议案》。   | 审议通过    |

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

| 召开日期           | 会议内容   | 重要意见和建议 |
|----------------|--|---------|
| 2023 年 6 月 2 日 | 审议《关于换届选举第八届董事会非独立董事的议案》<br>《关于换届选举第八届董事会独立董事的议案》。 | 审议通过    |

**(四) 报告期内战略委员会召开 2 次会议**

| 召开日期            | 会议内容  | 重要意见和建议 |
|-----------------|---|---------|
| 2023 年 6 月 26 日 | 审议《关于选举第八届董事会战略委员会主任委员的议案》<br>《关于使用自有资金进行现金管理的议案》。  | 审议通过    |
| 2023 年 10 月 5 日 | 审议《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》<br>《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》<br>《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》<br>《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》。 | 审议通过    |

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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             | 5,006  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 437    |
| 在职员工的数量合计              | 5,443  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 365    |
| <b>专业构成</b>            |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,182  |
| 销售人员                   | 2,946  |
| 技术人员                   | 577    |
| 财务人员                   | 87     |
| 行政人员                   | 651    |
| 合计                     | 5,443  |
| <b>教育程度</b>            |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士                     | 28     |
| 硕士                     | 406    |

|       |       |
|-------|-------|
| 本科    | 1,765 |
| 大专    | 2,174 |
| 中专及以下 | 1,070 |
| 合计    | 5,443 |

注：上表内公司母公司及主要子公司承担 365 名离退休职工的费用，主要为公司向离退休职工发放的节日福利券。

## (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。公司高级管理人员及核心骨干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。根据公司高质量发展要求，制定各层级的任职资格培训体系；结合每个岗位的所需能力要求，制定胜任力模型，并根据胜任力模型和培训需求调研，设计从新进员工到核心员工再到公司高管的全覆盖培训地图，让新进员工有归属感，快速融入岗位适应工作，让优秀员工有荣誉感，让关键员工有成就感，让绩差员工有紧迫感。同时聚焦关键岗位、关键人员、关键技能开展专项培训。采取内部培训与外部培训相结合的方式，进行专项化、系统化培训，在内部进行成功案例梳理、整合、萃取和传播，对外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；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化、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。公司在员工学习与发展方面实行轮岗、交流、外派制度，职业发展多通道制度，建立内部培训学院对外和南京医科大学产教学研深度融合，成立康缘产业学院，组建公司内部专家团队对南京医科大学康达学院药学院制药班、药剂班的大学生进行理论授课和实操教学，并提供实习岗位；对内为员工进行在岗赋能培训，并引入康缘网络学院在线学习平台，以线上加线下的混合方式开展，更好的为员工赋能，增加工作效能，提升工作效率，打造学习型组织。同时公司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“应届大学生星火培养计划”，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“营销雏鹰计划”“百灵鸟计划”“康缘大讲堂”及“营销精英工程”，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

**十、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

1、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](http://www.sse.com.cn) 披露的公司公告（公告编号：2014-007）。

2、公司于2023年6月26日召开的2022年年度股东大会，审议通过了公司2022年度利润分配方案：2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利2.20元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。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。公司已于2023年8月23日完成上述权益分派。

3、公司董事会编制了《2023年度利润分配方案》，2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用账户中的股份）为基数，拟向全体股东每股派发现金红利0.37元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。公司目前正在实施股份回购，公司通过回购专用账户所持有本公司股份不参与本次利润分配。如后续在实施权益分派的股权登记日前因回购股份、股权激励授予股份回购注销等原因致使公司总股本发生变动的，拟维持利润分配总额不变，相应调整每股分配比例。该利润分配方案需公司2023年年度股东大会审议通过方可实施。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 3.7            |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0              |
| 现金分红金额（含税）                         | 216,042,686.24 |
| 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          | 536,732,878.37 |
| 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（%）       | 40.25          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 0              |
| 合计分红金额（含税）                         | 216,042,686.24 |
| 合计分红金额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（%） | 40.25          |

注：表中为 2023 年度利润分配方案内容，该利润分配方案需公司 2023 年年度股东大会审议通过方可实施。

## 十一、 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  |
|---|---|
| 2023 年 6 月 26 日，公司召开了第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于更正公司<2022 年度限制性股票激励计划>相关条款的议案》。公司《2022 年度限制性股票激励计划》涉及的预留部分权益相关条款的一处披露与前后表述不一致，公司对相关条款进行更正，关于预留部分权益的表述统一为：预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。   | 具体内容详见公司于 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公司《2022 年度限制性股票激励计划》（更正后）。  |
| 2023 年 6 月 26 日，公司召开了第八届监事会第一次会议，审议通过了《关于核实公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予激励对象名单的议案》。公司监事会对预留部分第二批授予激励对象名单进行了核实，并披露了公司《监事会关于公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予激励对象名单的核查意见》。  | 具体内容详见公司于 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公司《监事会关于公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予激励对象名单的核查意见》。   |
| 2023 年 10 月 7 日，公司召开了第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。 | 具体内容详见公司于 2023 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公司《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-039）、《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2023-040）、《关于向 2022 年度限制性股票激励 |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票及调整授予价格的公告》（公告编号：2023-041）</p>  |
| <p>2023 年 10 月 7 日，公司召开了第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》《关于核实公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予激励对象名单（授予日）的议案》《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》。公司监事会对本次激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项进行了核查，并对预留部分第二批授予激励对象名单进行了核实，披露了相关核查意见。</p> | <p>具体内容详见公司于 2023 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予激励对象名单（授予日）》《监事会关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项的核查意见》《监事会关于公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予相关事项的核查意见》</p> |
| <p>鉴于公司及部分激励对象的各项考核指标均已满足公司《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》规定的首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件且限售期已届满，公司为 119 名符合解除限售条件的激励对象统一办理解除限售事宜，2,068,200 股限制性股票于 2023 年 10 月 19 日上市流通。</p>   | <p>具体内容详见公司于 2023 年 10 月 13 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2023-044）</p>  |
| <p>中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2023 年 11 月 1 日完成了本次激励计划预留部分第二批限制性股票的授予登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。</p>   | <p>具体内容详见公司于 2023 年 11 月 3 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批授予结果公告》（公告编号：2023-046）</p>   |
| <p>鉴于公司 2022 年度限制性股票激励计划中首次授予及预留部分首批授予激励对象中存在降职、与公司解除劳动合同、在 2022 年度个人绩效考核结果为 90 分以下（第一个解除限售期个人层面绩效考核未达标）的情形，公司于 2023 年 12 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述激励对象已获授但尚未解除限售的 48.05 万股限制性股票的回购注销工作。</p>   | <p>具体内容详见公司于 2023 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-048）</p>   |

**(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

1、根据公司 2022 年限制性股票激励计划的规定，公司 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第二个解除限售期、预留部分第二批授予第一个解除限售期公司层面考

解除限售条件为：“公司需同时满足下列两个条件：（1）以公司 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 20%，或以公司 2022 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 22%；（2）以公司 2022 年非注射剂产品营业收入为基数，2023 年非注射剂产品营业收入增长率不低于 23%。”

经审计，公司 2023 年度营业收入 486,780.67 万元，同比上升 11.88%，归属于上市公司股东的净利润 53,673.29 万元，同比上升 23.54%，条件 1 达成；非注射剂产品营业收入 269,374.28 万元，同比下降 7.10%，条件 2 未达成。综上，公司层面考核条件未达标，2022 年限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第二个解除限售期、预留部分第二批授予第一个解除限售期解除限售条件未成就，后续公司将根据相关规定履行回购注销手续。

2、根据前述股权激励相关事项，依据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，2023 年度累计摊销相关成本费用 986.95 万元，相应增加资本公积 986.95 万元，对期末净资产未产生影响。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三）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

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务 | 年初持有<br>限制性股<br>票数量 | 报告期新<br>授予限制<br>性股票数<br>量 | 限制性<br>股票的<br>授予价<br>格<br>(元) | 已解锁股<br>份 | 未解锁股<br>份 | 期末持<br>有限制<br>性股票<br>数量 | 报告期<br>末市价<br>(元) |
|-----|----|---------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-------------------------|-------------------|
| 鲜飞鹏 | 高管 | 0                   | 80,000                    | 7.70                          | 0         | 80,000    | 80,000                  | 20.52             |
| 江锁成 | 高管 | 0                   | 50,000                    | 7.70                          | 0         | 50,000    | 50,000                  | 20.52             |
| 合计  | /  | 0                   | 130,000                   | /                             | 0         | 130,000   | 130,000                 | /                 |

### （四）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

公司按照国家有关劳动政策，结合行业及公司实际经营情况，制定了客观公正、激励为主、经济合法的高级管理人员绩效考核评价体系。公司高级管理人员统一由董事会聘任，董事会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况进行评价，并根据行业状况及公司实际的经营情况，制定科学合理的薪酬激励机制。

高级管理人员薪酬包括基本薪酬、绩效奖励、激励基金等，以整体经营指标的完成率对高级管理人员进行绩效考核，激励高级管理人员完成阶段经营目标。

2022 年，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，激励公司销售规模稳定增长，吸引和留住优秀人才，针对公司的经营实际情况，充分调动公司董事、负责销售业务的高级管理人员、研发系统及销售系统核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原

则，公司推出了《2022 年度限制性股票激励计划》并相应制定《2022 年度限制性股票激励计划实施考核管理办法》，将公司利益、股东利益和核心员工利益相结合，促进公司持续健康发展，从而创造更大价值，回报投资者。截至报告期末，公司已完成首次及预留部分全部 880 万股限制性股票的授予登记工作，共涉及激励对象 175 名；并完成了首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售工作，119 名激励对象持有的 206.82 万股限制性股票于 2023 年 10 月 19 日上市流通，不满足解除限售条件的激励对象持有的部分限制性股票已于 2023 年 12 月 11 日由公司回购注销。公司限制性股票激励计划正有序推进。具体实施情况详见本报告“第四节、公司治理”之“十一、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”。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，并结合行业特征及企业经营实际，研究制定一套具有标准化、科学性、规范化的内部控制及风险管理体系，通过确定风险管理目标，明晰风险管理范围和内容，确定公司风险管理战略及风险管理文化，识别公司层面重大、重要风险，制定相应的风险管理策略，使得管理层能够有效地应对不确定性以及由此带来的风险和机会，从而提高公司创造价值的的能力，并增强公司风险防范能力，为公司持续、健康、科学发展提供合理保障。

公司不断对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第八届董事会第七次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制自我评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://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

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

## 十四、 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）对公司出具了《内部控制审计报告》（信会师报字[2024]第 ZH10007 号），认为：康缘药业于 2023 年 12 月 31 日按照《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披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用  不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是        |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 1,178.91 |

报告期内，除公司子公司辽宁北峰药业有限公司属于本溪市环境保护部门公布的水环境、大气环境类别重点排污单位，公司及其他子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。辽宁北峰2023年营业收入236万元，仅占公司合并报表营业收入的0.05%，不属于公司主要子公司。

报告期内母公司及所有子公司均未发生环境污染事故，均未受到相关行政处罚。其他环境信息情况详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

##### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

##### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《2023年度企业社会责任报告》。

##### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

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《2023 年度企业社会责任报告》。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

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《2023 年度企业社会责任报告》。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

|  |               |
|--|---------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是             |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 4,338         |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 5.7 兆瓦分布式光伏项目 |

具体说明

适用 不适用

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《2023 年度企业社会责任报告》。

**二、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

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《2023 年度企业社会责任报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容    |
|-----------|----------|
| 总投入（万元）   | 1,106.24 |
| 其中：资金（万元） | 1,101.12 |
| 物资折款（万元）  | 5.12     |
| 惠及人数（人）   | /        |

具体说明

适用 不适用

公司发展不忘回报社会，秉承“共创财富、共担风雨、共赢未来”公益理念，2023 年通过“康缘爱心助老”工程，启动康缘关爱专项帮扶资金，积极主动承担社会责任。联合慈善机构定向捐赠“一老一小”“红色人群”防疫药品，并深入开展困难群体帮扶、企村共建、慈善捐赠、捐资助学等活动，全年投入社会慈善公益资金 1,101.12 万元。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容 |
|------------------------|-------|
| 总投入（万元）                | 19.00 |
| 其中：资金（万元）              | 19.00 |
| 物资折款（万元）               | 0     |
| 惠及人数（人）                | 132   |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 产业扶贫  |

具体说明

适用 不适用

依据政府扶贫、乡村振兴相关政策要求开展扶贫及乡村振兴项目，依托自主自愿原则，形成结对帮扶、产业扶贫，给予资金支持。

## 第六节 重要事项

### 一、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       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|-----------|--------|------|--|------------|---------|------|----------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 康缘集团 | 公司控股股东康缘集团在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前，公司所有业务，康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。   | 2007年7月10日 | 否       | 长期有效 | 是        |
|           |        | 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。   | 2007年7月10日 | 否       | 长期有效 | 是        |
|           | 解决关联交易 | 康缘集团 | 康缘集团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。 | 2007年7月10日 | 否       | 长期有效 | 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。   | 2007年7月10日 | 否       | 长期有效 | 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

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

2023 年 7 月 12 日，公司召开第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意公司根据业务实际情况及《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，对应收账款、其他应收款预期信用损失率进行调整。公司独立董事对该项议案发表了同意的独立意见。

会计估计变更的原因：随着公司业务的发展和外部经济环境的变化，公司不断加强客户及应收款项风险的精细化管理深度，应收款项的信用风险特征也随之不断变化。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更加可靠、准确的会计信息，公司根据业务实际情况以及《企业会计准则 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》规定，并参考同行业上市公司情况，对应收账款、其他应收款预期信用损失率进行调整。

本次会计估计变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更将采用未来适用法进行相应的会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。此项变更符合公司实际，并未损害公司和其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

**(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) 审批程序及其他说明**

适用  不适用

1、公司董事会审计委员会于 2023 年 7 月 10 日召开第八届董事会审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。董事会审计委员会认为：本次公司根据企业会

计准则的相关规定对会计估计进行变更，符合目前会计准则及财政部、中国证监会和上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

2、2023年7月12日，公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议，分别审议并通过了《关于会计估计变更的议案》。监事会认为本次会计估计变更符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际经营情况，可以更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。该议案无需提交公司股东大会审议。

3、公司独立董事陈凯先先生、许敏先生、段金廛先生对会计估计变更事项进行了认真审查，并发表独立意见如下：公司根据企业实际情况，按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定对相关业务处理的会计估计进行变更，修订后的会计估计符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，能够更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，适应公司发展需要，符合公司及全体股东特别是中小股东合法权益。本次会计估计变更的审议程序符合《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，同意公司本次会计估计变更。

4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次会计估计变更事项出具了《关于对江苏康缘药业股份有限公司会计估计变更的专项说明的审核报告》（信会师报字[2023]第ZH10242号），会计师认为：康缘药业管理层编制的专项说明符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号—公告格式（2023年4月修订）》中《第三十三号会计差错更正、会计政策或会计估计变更公告》等相关规定，在所有重大方面如实反映了康缘药业会计估计变更情况。

## 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           | 13               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 杨俊玉、孙淑平          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 杨俊玉（1年）、孙淑平（2年）  |

|              | 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） | 26.20 |

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

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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。

## 十二、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

公司于 2023 年 2 月 20 日召开第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十七次会议，于 2023 年 6 月 26 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于追加确认 2022 年度日常关联交易超额部分的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《关于追加确认 2022 年度日常关联交易超额部分的公告》（公告编号：2023-009）、《关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-010）。

公司于 2023 年 6 月 5 日召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十九次会议，于 2023 年 6 月 26 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于新增关联方及新增日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《关于新增关联方及新增日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-018）。

公司于 2024 年 3 月 8 日召开第八届董事会第七次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于预计 2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2024-010）。

报告期内，日常关联交易执行情况如下：

单位：万元

| 关联交易类别        | 关联人               | 2023 年预计金额不超过    | 2023 年实际发生金额     | 预计金额与实际发生金额差异较大的原因     |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 向关联人销售商品      | 江苏康缘医药商业有限公司及其子公司 | 58,000.00        | 49,507.00        | 2023 年对该客户实际销售商品规模未达预期 |
| 向关联人出租房屋      | 江苏康缘集团有限责任公司及其子公司 | 780.00（注 1）      | 757.57           | 不适用                    |
| 向关联人提供代加工服务   | 江苏康缘集团有限责任公司及其子公司 | 300.00（注 2）      | 393.65           |                        |
| 向关联人购买商品及接受劳务 | 江苏康缘医药商业有限公司及其子公司 | 1,200.00         | 1,483.32         |                        |
|               | 江苏康缘生态农业有限公司      | 12,000.00        | 8,721.56         | 主要系该公司供应量不足所致          |
|               | 江苏安喜莱生物科技发展有限公司   | 4,800.00         | 4,709.17         | 不适用                    |
|               | <b>小计</b>         | <b>18,000.00</b> | <b>14,914.05</b> |                        |
| 接受关联人提供的服务    | 连云港康缘物业管理有限公司     | 2,600.00         | 3,120.84         | 不适用                    |
|               | 江苏康缘集团有限责任公司及其子公司 | 750.00（注 3）      | 1,856.79         | 公司在日常经营过程中根据实际业务需求发生交易 |
|               | <b>小计</b>         | <b>3,350.00</b>  | <b>4,977.63</b>  |                        |
| 接受关联人提供的房屋租赁  | 江苏康缘集团有限责任公司      | 160.00           | 151.45           | 不适用                    |
| <b>合计</b>     |                   | <b>80,590.00</b> | <b>70,701.35</b> |                        |

注：

1、公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司向控股股东江苏康缘有限责任公司的控股子公司江苏中新医药有限公司出租房屋，预计交易金额不超过 420 万元；公司向康缘集团全资子公司连云港康缘物业管理有限公司出租房屋预计交易金额不超过 360 万元；

2、公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司向康缘集团全资子公司连云港康嘉国际贸易有限公司提供代加工服务预计交易金额不超过 300 万元；

3、公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司接受康缘集团全资子公司南京康缘物业管理有限公司提供的服务预计交易金额不超过 750 万元。



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

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| <p>2023 年 7 月 12 日，公司召开了第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司购买资产暨关联交易的议案》。为吸引和留住人才，提升员工幸福指数，提高员工工作积极性，公司拟以 8,083.61 万元的自有资金购买缘森置业开发的位于连云港市袖海路 8 号的“康颐华府”18 号楼 150 套公寓作为员工宿舍。缘森置业为公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司全资子公司，本次交易构成关联交易。</p>   | <p>具体内容详见公司于 2023 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公司《关于公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-031）</p>    |
| <p>2023 年 12 月 26 日，公司召开了第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司签署关联交易合同的议案》。为满足“中药制药过程控制与智能制造技术全国重点实验室”建设与研发需求，公司全资子公司江苏康缘医药科技发展有限公司拟在南京江宁医药科技园新建“康缘医药科技园项目 1 号楼”作为研发场所。康缘医药科技通过邀请招标并通过合理低价的评标方式选择施工单位，经过投标、评标、定标等程序，确认南通铭元建设工程有限公司为项目中标单位，中标价格为人民币 9,444.72 万元。依据中标结果，康缘医药科技按照招标文件的规定与南通铭元签署相关土建及安装总承包工程合同。南通铭元为公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司的控股孙公司，本次交易构成关联交易。</p> | <p>具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公司《关于全资子公司签署关联交易合同的公告》（公告编号：2023-054）</p> |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额     | 未到期余额  |
|--------|------|---------|--------|
| 银行理财产品 | 自筹   | 131,200 | 46,000 |

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：万元 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 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 |
|-----------|--------|--------|------------|------------|------|------|----------|--------|-------|----------|---------|-------|---------|----------|
| 苏州银行连云港分行 | 银行理财产品 | 11,500 | 2023-07-28 | 2023-10-28 | 自有资金 | 注1   | 否        | 现金分红   | 2.74% |          | 80.50   |       |         | 是        |
| 兴业银行连云港分行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023-08-09 | 2023-09-09 | 自有资金 | 注1   | 否        | 现金分红   | 2.53% |          | 21.83   |       |         | 是        |
| 江苏银行连云港分行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023-08-17 | 2023-11-17 | 自有资金 | 注1   | 否        | 现金分红   | 2.93% |          | 75.00   |       |         | 是        |

|           |        |        |            |            |      |     |   |      |       |  |       |        |  |   |
|-----------|--------|--------|------------|------------|------|-----|---|------|-------|--|-------|--------|--|---|
| 兴业银行连云港分行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023-12-29 | 2024-03-29 | 自有资金 | 注 1 | 否 | 现金分红 | 2.87% |  |       | 10,000 |  | 是 |
| 兴业银行连云港分行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2023-08-09 | 2023-10-09 | 自有资金 | 注 1 | 否 | 现金分红 | 2.55% |  | 34.63 |        |  | 是 |
| 兴业银行连云港分行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2023-08-09 | 2023-11-09 | 自有资金 | 注 1 | 否 | 现金分红 | 2.58% |  | 52.83 |        |  | 是 |
| 江苏银行连云港分行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2023-12-07 | 2024-06-07 | 自有资金 | 注 1 | 否 | 现金分红 | 2.80% |  |       | 8,000  |  | 是 |

**其他情况**

适用 不适用

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：上表内仅列示金额 8,000 万元以上的委托理财产品。

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用  不适用

其他情况

适用  不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用  不适用

3. 其他情况

适用  不适用

(四) 其他重大合同

适用  不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用  不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减 (+, -) |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|---------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例 (%) | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 8,169,000   | 1.40   | 631,000       |    |       | -2,548,700 | -1,917,700 | 6,251,300   | 1.07   |
| 1、国家持股       |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 3、其他内资持股     | 8,169,000   | 1.40   | 631,000       |    |       | -2,548,700 | -1,917,700 | 6,251,300   | 1.07   |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 境内自然人持股      | 8,169,000   | 1.40   | 631,000       |    |       | -2,548,700 | -1,917,700 | 6,251,300   | 1.07   |
| 4、外资持股       |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 576,428,952 | 98.60  |               |    |       | 2,068,200  | 2,068,200  | 578,497,152 | 98.93  |
| 1、人民币普通股     | 576,428,952 | 98.60  |               |    |       | 2,068,200  | 2,068,200  | 578,497,152 | 98.93  |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 4、其他         |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 三、股份总数       | 584,597,952 | 100.00 | 631,000       |    |       | -480,500   | 150,500    | 584,748,452 | 100.00 |

## 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

2023 年 10 月 7 日，公司召开了第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》的规定及 2021 年年度股东大会的授权，公司依据安排逐一办理了上述限制性股票解限、回购注销、授予登记的相关事宜：

2023 年 10 月 19 日，鉴于公司及部分激励对象的各项考核指标均已满足公司《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》规定的首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件且限售期已届满，公司完成了 119 名符合解除限售条件的激励对象解除限售事宜，合计 2,068,200 股限制性股票上市流通。公司总股本 584,597,952 股保持不变，有限售条件股份由 8,169,000 股减少至 6,100,800 股，无限售条件股份由 576,428,952 股增加至 578,497,152 股。

2023 年 11 月 1 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次激励计划预留部分第二批限制性股票的授予登记工作，并获得了《证券变更登记证明》，登记数量为 63.10 万股。本次发行后，新增有限售条件股份 63.10 万股，有限售条件股份由 6,100,800 股增加至 6,731,800 股，公司总股本由 584,597,952 股变更为 585,228,952 股。

2023 年 12 月 11 日，鉴于公司 2022 年度限制性股票激励计划中首次授予及预留部分首批授予激励对象中存在降职、与公司解除劳动合同、在 2022 年度个人绩效考核结果为 90 分以下（第一个解除限售期个人层面绩效考核未达标）的情形，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述激励对象已获授但尚未解除限售的 48.05 万股限制性股票的回购注销工作。回购注销完成后，减少有限售条件股份 48.05 万股，有限售条件股份由 6,731,800 股减少至 6,251,300 股，公司总股本由 585,228,952 股变更为 584,748,452 股。

股权激励具体内容详见本报告“第四节、公司治理”之“十一、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”。

综上，公司总股本报告期初为 584,597,952 股，报告期末为 584,748,452 股，较期初增加 150,500 股。

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

适用  不适用

报告期内，因实施股权激励，报告期末股本较期初有所增加，会在一定程度上摊薄公司的每股收益和每股净资产，但因股本变动较少，对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标未产生影响。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                             | 年初限售股数    | 本年解除限售股数  | 本年增加限售股数 | 年末限售股数    | 限售原因                     | 解除限售日期 |
|----------------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|--------------------------|--------|
| 王振中                              | 300,000   | 90,000    | 0        | 210,000   | 2022 年度<br>限制性股票<br>激励计划 | 注 1    |
| 杨永春                              | 300,000   | 90,000    | 0        | 210,000   |                          |        |
| 吴云                               | 150,000   | 45,000    | 0        | 105,000   |                          |        |
| 刘权                               | 200,000   | 60,000    | 0        | 140,000   |                          |        |
| 高海鑫                              | 200,000   | 60,000    | 0        | 140,000   |                          |        |
| 王传磊                              | 200,000   | 60,000    | 0        | 140,000   |                          |        |
| 潘宇                               | 200,000   | 60,000    | 0        | 140,000   |                          |        |
| 陈学斌                              | 80,000    | 24,000    | 0        | 56,000    |                          |        |
| 中层管理人员及核心骨干 111 人（首次授予及预留部分首批授予） | 6,539,000 | 1,579,200 | -480,500 | 4,479,300 |                          |        |
| 鲜飞鹏                              | 0         | 0         | 80,000   | 80,000    |                          |        |
| 江锁成                              | 0         | 0         | 50,000   | 50,000    |                          |        |
| 中层管理人员及核心骨干 12 人（预留部分第二批授予）      | 0         | 0         | 501,000  | 501,000   |                          |        |
| 合计                               | 8,169,000 | 2,068,200 | 150,500  | 6,251,300 | /                        | /      |

注 1：公司 2022 年度限制性股票激励计划的首次及预留部分首批的授予日为 2022 年 6 月 29 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 30%、30%、40%，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后由公司统一办理。第一期限限制性股票于 2023 年 10 月 19 日上市流通。

注 2：公司 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批的授予日为 2023 年 10 月 9 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分两期解除限售，解除限售的比例分别为 50%、50%，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后由公司统一办理。

## 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

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期            | 发行价格（或利率） | 发行数量    | 上市日期            | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|-----------------|-----------|---------|-----------------|----------|--------|
| 普通股股票类      |                 |           |         |                 |          |        |
| 人民币普通股 A 股  | 2023 年 11 月 1 日 | 7.70 元/股  | 631,000 | 2023 年 11 月 1 日 | 631,000  | 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



2022 年 6 月 29 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《2022 年度限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。公司以 2023 年 10 月 9 日为本次激励计划预留部分第二批的授予日，向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予价格为 7.70 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。公司已获得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，登记日为 2023 年 11 月 1 日，登记数量为 63.10 万股。

本次发行后，新增有限售条件股份 63.10 万股，公司总股本由 584,597,952 股变更为 585,228,952 股。本次发行后，原股东的股份数量不变，股份占比等比例摊薄。上述股票发行后，公司资产总额、净资产、资产负债率等财务指标相应变化。

具体内容详见本报告“第四节、公司治理”之“十一、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”。

## (二) 公司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

公司总股本及股东结构变动情况详见本报告“第七节、股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况（一）股份变动情况表”之“2、股份变动情况说明”。公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况（三）资产、负债情况分析”。

## (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

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 29,654 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 29,740 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                      |            |             |       |                 |            |            |             |
|---|------------|-------------|-------|-----------------|------------|------------|-------------|
| 股东名称<br>（全称）                                | 报告期内增<br>减 | 期末持股数量      | 比例（%） | 持有有限售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东性质        |
|   |            |             |       |                 | 股份状态       | 数量         |             |
| 江苏康缘集团有限<br>责任公司                            | 0          | 176,173,467 | 30.13 |                 | 无          |            | 境内非国有法<br>人 |
| 连云港康贝尔医疗<br>器械有限公司                          | 0          | 31,870,567  | 5.45  |                 | 质押         | 24,870,000 | 境内非国有法<br>人 |
| 中央汇金资产管<br>理有限责任公司                          | 0          | 17,886,480  | 3.06  |                 | 无          |            | 其他          |
| 肖伟  | 0          | 17,003,232  | 2.91  |                 | 无          |            | 境内自然人       |
| 上海银叶投资有限<br>公司—银叶攻玉 10<br>号私募证券投资基<br>金     | 0          | 11,945,196  | 2.04  |                 | 无          |            | 其他          |
| 香港中央结算有限<br>公司                              | 10,710,132 | 11,517,304  | 1.97  |                 | 无          |            | 其他          |
| 招商银行股份有限<br>公司—安信医药健<br>康主题股票型发起<br>式证券投资基金 | -963,800   | 7,506,653   | 1.28  |                 | 无          |            | 其他          |
| 南方基金稳健增值<br>混合型养老金产品<br>—招商银行股份有<br>限公司     | 3,374,400  | 5,897,176   | 1.01  |                 | 无          |            | 其他          |
| 南方基金—农业银<br>行—南方中证金融<br>资产管理计划              | -56,100    | 5,300,464   | 0.91  |                 | 无          |            | 其他          |

| 大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划          | -147,700  | 5,291,780 | 0.90 |         | 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                    | 176,173,467   |           |      | 人民币普通股  |   | 176,173,467 |    |
| 连云港康贝尔医疗器械有限公司                  | 31,870,567  |           |      | 人民币普通股  |   | 31,870,567  |    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                  | 17,886,480  |           |      | 人民币普通股  |   | 17,886,480  |    |
| 肖伟                              | 17,003,232  |           |      | 人民币普通股  |   | 17,003,232  |    |
| 上海银叶投资有限公司－银叶攻玉10号私募证券投资基金      | 11,945,196  |           |      | 人民币普通股  |   | 11,945,196  |    |
| 香港中央结算有限公司                      | 11,517,304  |           |      | 人民币普通股  |   | 11,517,304  |    |
| 招商银行股份有限公司－安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金 | 7,506,653   |           |      | 人民币普通股  |   | 7,506,653   |    |
| 南方基金稳健增值混合型养老金产品－招商银行股份有限公司     | 5,897,176   |           |      | 人民币普通股  |   | 5,897,176   |    |
| 南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划          | 5,300,464   |           |      | 人民币普通股  |   | 5,300,464   |    |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划          | 5,291,780   |           |      | 人民币普通股  |   | 5,291,780   |    |
| 前十名股东中回购专户情况说明                  | 无   |           |      |         |   |             |    |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明        | 无   |           |      |         |   |             |    |
| 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、上海银叶投资有限公司－银叶攻玉10号私募证券投资基金和肖伟先生为一致行动人，康贝尔为康缘集团的关联方。公司未知其他股东之间、其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 |           |      |         |   |             |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明             | 无   |           |      |         |   |             |    |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况                    |           |                  |       |                                 |       |
|----------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）                         | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|                                  |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 香港中央结算有限公司                       | 新增        | 0                | 0     | 11,517,304                      | 1.97  |
| 南方基金稳健增值混合型养老金产品—招商银行股份有限公司      | 新增        | 0                | 0     | 5,897,176                       | 1.01  |
| 中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金 | 退出        | 0                | 0     | 5,000,000                       | 0.86  |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划         | 退出        | 0                | 0     | 4,670,880                       | 0.80  |

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                | 王振中       | 210,000                     | 2024.9.26      | 90,000      | 2022 年度限制性股票激励计划 |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 120,000     |                  |
| 2                | 杨永春       | 210,000                     | 2024.9.26      | 90,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 120,000     |                  |
| 3                | 高海鑫       | 140,000                     | 2024.9.26      | 60,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 80,000      |                  |
| 4                | 刘权        | 140,000                     | 2024.9.26      | 60,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 80,000      |                  |
| 5                | 王传磊       | 140,000                     | 2024.9.26      | 60,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 80,000      |                  |
| 6                | 潘宇        | 140,000                     | 2024.9.26      | 60,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 80,000      |                  |
| 7                | 吴云        | 105,000                     | 2024.9.26      | 45,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 60,000      |                  |
| 8                | 张小亮       | 91,000                      | 2024.9.26      | 39,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 52,000      |                  |
| 9                | 王启民       | 84,000                      | 2024.9.26      | 36,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.9.26      | 48,000      |                  |
| 10               | 褚金哲       | 80,000                      | 2024.11.1      | 40,000      |                  |
|                  |           |                             | 2025.11.1      | 40,000      |                  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |           | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。 |                |             |                  |

注：上述可上市交易时间和新增可上市交易股份数量，以公司及上述有限售条件股东同时满足 2022 年度限制性股票激励计划的解除限售条件为前提。经审计，公司第二个限售期公司层面业绩考核目标未达成，后续公司将为上述激励对象根据相关规定履行回购注销手续。具体内容详见本报告“第四节、公司治理”之“十一、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”。

(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              | 凌娅   |
| 成立日期                     | 1999 年 5 月 14 日  |
| 主要经营业务                   | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国内贸易代理；非居住房地产租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 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，江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）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）1.38%股权。                               |
| 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

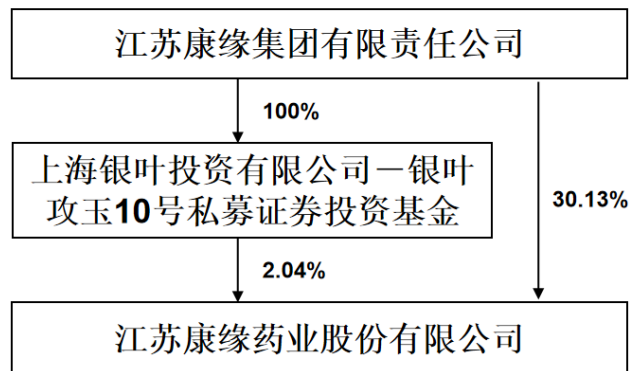
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

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，中国工程院院士，中药学博士，研究员级高级工程师，第十四届全国人大代表，国家药典委员会执行委员，享受国务院特殊津贴。2008年10月至2021年4月兼任公司总经理。2005年至2023年3月任江苏康缘集团有限责任公司董事长，2023年3月起任江苏康缘集团有限责任公司董事。 |
| 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

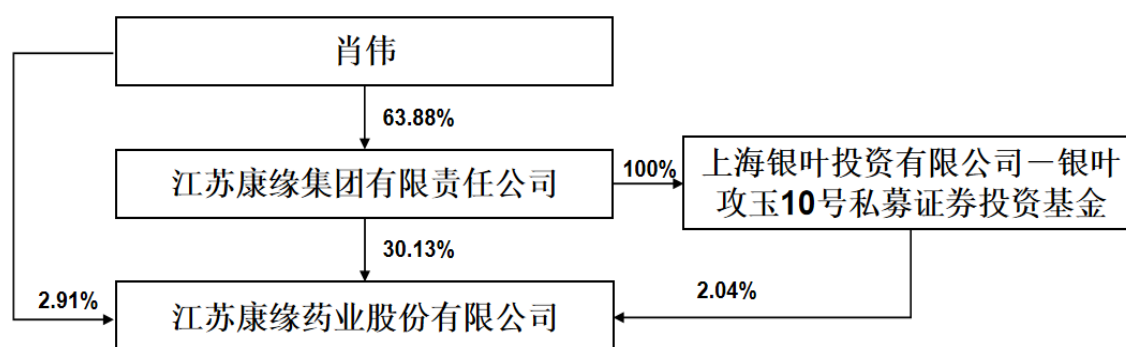
适用  不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用  不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

报告期末至本报告披露期间，公司推出了股份回购方案。2024年2月6日，公司召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，本次回购的资金总额不低于人民币1.5亿元（含）且不超过人民币3亿元（含），回购价格不超过人民币18元/股。具体内容详见公司于2024年2月7日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的公司《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案暨促进“提质增效重回报”行动的公告》（公告编号：2024-004）。

截止2024年3月7日，公司通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份849,300股，已回购股份占公司当前总股本的比例为0.15%，购买的最高成交价为17.93元/股，最低成交价为16.27元/股，回购均价为16.63元/股，已支付的总金额为14,121,888.36元（含交易费用）。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2024]第 ZH10005 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| <strong>(一) 主营业务收入确认</strong>  |   |
| <p>2023 年度，康缘药业销售药品确认的主营业务收入为 483,953.28 万元，占营业收入的 99.42%，基本为国内销售产生的收入，较上年度上升 11.94%。</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，因此我们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> |

#### 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 2023 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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，以对合并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  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨俊玉  
(项目合伙人)

中国注册会计师：孙淑平

中国·上海

2024 年 3 月 8 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,969,272,883.32 | 1,601,299,830.99 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 460,000,000.00   | 170,000,000.00   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 653,766,073.68   | 728,222,846.77   |
| 应收款项融资        | 七、7  | 442,229,504.99   | 742,523,172.21   |
| 预付款项          | 七、8  | 28,626,350.98    | 60,513,170.98    |
| 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、9  | 5,315,921.09     | 9,669,515.92     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 350,108,245.14   | 342,820,072.59   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        | 七、11 | 67,038,559.99    |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 73,361,887.19    | 74,811,036.16    |
| 流动资产合计        |      | 4,049,719,426.38 | 3,729,859,645.62 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 4,109,073.55     | 4,088,172.30     |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 11,210,107.40    | 41,520,747.82    |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 2,280,740,570.47 | 2,409,275,248.01 |
| 在建工程          | 七、22 | 227,250,218.26   | 98,536,662.75    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          | 七、26 | 197,380,959.08   | 231,153,005.74   |
| 开发支出          | 八    | 171,701,113.32   | 166,556,195.31   |
| 商誉            | 七、27 | 58,988,858.14    | 58,988,858.14    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用               | 七、28 | 14,403,249.06    | 18,234,317.00    |
| 递延所得税资产              | 七、29 | 46,222,809.14    | 15,956,812.47    |
| 其他非流动资产              | 七、30 | 55,595,282.72    | 21,634,536.20    |
| 非流动资产合计              |      | 3,067,602,241.14 | 3,065,944,555.74 |
| 资产总计                 |      | 7,117,321,667.52 | 6,795,804,201.36 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 |      |                  |                  |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 | 七、35 |                  | 11,859,912.67    |
| 应付账款                 | 七、36 | 228,418,638.90   | 361,503,934.25   |
| 预收款项                 |      |                  |                  |
| 合同负债                 | 七、38 | 25,165,640.90    | 214,869,343.16   |
| 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、39 | 25,726,012.38    | 39,004,586.64    |
| 应交税费                 | 七、40 | 70,666,290.59    | 92,442,396.75    |
| 其他应付款                | 七、41 | 1,238,903,144.53 | 1,033,492,510.92 |
| 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               | 七、42 | 16,551,144.90    |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                  |                  |
| 其他流动负债               | 七、44 | 3,257,247.16     | 27,933,014.61    |
| 流动负债合计               |      | 1,608,688,119.36 | 1,781,105,699.00 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 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、48 | 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、51 | 126,155,318.28   | 78,780,400.74    |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 128,080,808.28   | 80,705,890.74    |
| 负债合计                 |      | 1,736,768,927.64 | 1,861,811,589.74 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 584,748,452.00   | 584,597,952.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：优先股                    |      |                  |                  |
| 永续债                       |      |                  |                  |
| 资本公积                      | 七、55 | 111,793,377.69   | 98,131,851.77    |
| 减：库存股                     | 七、56 | 48,135,010.00    | 64,698,480.00    |
| 其他综合收益                    |      |                  |                  |
| 专项储备                      |      |                  |                  |
| 盈余公积                      | 七、59 | 292,813,413.08   | 292,813,413.08   |
| 一般风险准备                    |      |                  |                  |
| 未分配利润                     | 七、60 | 4,251,576,797.98 | 3,843,349,759.05 |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 5,192,797,030.75 | 4,754,194,495.90 |
| 少数股东权益                    |      | 187,755,709.13   | 179,798,115.72   |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |      | 5,380,552,739.88 | 4,933,992,611.62 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |      | 7,117,321,667.52 | 6,795,804,201.36 |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成

母公司资产负债表

2023 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   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 1,752,114,578.34 | 1,416,742,034.44 |
| 交易性金融资产       |      | 460,000,000.00   | 170,000,000.00   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十九、1 | 614,530,723.88   | 709,077,317.52   |
| 应收款项融资        |      | 416,789,743.52   | 707,463,313.09   |
| 预付款项          |      | 27,628,832.88    | 57,394,568.55    |
| 其他应收款         | 十九、2 | 148,227,389.07   | 149,439,005.19   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 337,770,577.52   | 330,711,597.32   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      | 37,500,000.00    |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 70,298,965.93    | 73,128,675.31    |
| 流动资产合计        |      | 3,864,860,811.14 | 3,613,956,511.42 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 471,380,984.80   | 468,860,083.55   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      | 11,210,107.40    | 41,520,747.82    |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 1,939,581,570.85 | 2,003,062,320.33 |
| 在建工程          |      | 213,437,857.08   | 98,423,455.21    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 138,766,581.54   | 157,190,362.82   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 14,403,249.06    | 18,234,317.00    |
| 递延所得税资产       |      | 43,929,281.53    | 13,343,249.56    |
| 其他非流动资产       |      | 55,595,282.72    | 21,634,536.20    |
| 非流动资产合计       |      | 2,888,304,914.98 | 2,822,269,072.49 |
| 资产总计          |      | 6,753,165,726.12 | 6,436,225,583.91 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  | 11,859,912.67    |
| 应付账款                 |  | 212,665,272.25   | 345,017,564.72   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 18,471,090.96    | 200,808,258.86   |
| 应付职工薪酬               |  | 23,683,338.27    | 32,708,537.35    |
| 应交税费                 |  | 63,624,794.76    | 82,863,205.78    |
| 其他应付款                |  | 1,215,965,717.97 | 1,022,355,827.59 |
| 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               |  | 2,401,241.83     | 26,105,073.65    |
| 流动负债合计               |  | 1,536,811,456.04 | 1,721,718,380.62 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 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                 |  | 118,555,233.86   | 61,823,169.64    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 120,480,723.86   | 63,748,659.64    |
| 负债合计                 |  | 1,657,292,179.90 | 1,785,467,040.26 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 584,748,452.00   | 584,597,952.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 85,545,080.08    | 71,883,554.16    |
| 减：库存股                |  | 48,135,010.00    | 64,698,480.00    |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 291,006,252.52   | 291,006,252.52   |
| 未分配利润                |  | 4,182,708,771.62 | 3,767,969,264.97 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 5,095,873,546.22 | 4,650,758,543.65 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 6,753,165,726.12 | 6,436,225,583.91 |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成



合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             |      | 4,867,806,702.40 | 4,350,871,922.31 |
| 其中：营业收入             | 七、61 | 4,867,806,702.40 | 4,350,871,922.31 |
| 利息收入                |      |                  |                  |
| 已赚保费                |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |      |                  |                  |
| 二、营业总成本             |      | 4,359,915,092.72 | 3,941,585,633.27 |
| 其中：营业成本             | 七、61 | 1,252,521,178.25 | 1,214,085,669.78 |
| 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、62 | 74,782,203.45    | 73,175,202.49    |
| 销售费用                | 七、63 | 1,936,943,796.67 | 1,867,832,133.95 |
| 管理费用                | 七、64 | 347,037,709.33   | 189,599,006.03   |
| 研发费用                | 七、65 | 771,690,071.27   | 605,730,307.34   |
| 财务费用                | 七、66 | -23,059,866.25   | -8,836,686.32    |
| 其中：利息费用             |      |                  | 1,914,144.16     |
| 利息收入                |      | 24,454,690.70    | 11,147,614.83    |
| 加：其他收益              | 七、67 | 43,240,484.20    | 41,544,727.90    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 七、68 | 14,794,029.67    | 4,198,585.02     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 20,901.25        | 41,319.45        |
| 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、71 | -120,013.60      | -2,120,542.23    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、72 | -2,771,458.16    | 520,999.46       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 七、73 | 757,741.43       | 1,380,820.33     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 563,792,393.22   | 454,810,879.52   |
| 加：营业外收入             | 七、74 | 6,155,189.18     | 3,330,782.73     |
| 减：营业外支出             | 七、75 | 18,964,979.03    | 12,424,789.14    |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 550,982,603.37 | 445,716,873.11 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 3,932,331.59   | 3,798,637.11   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 547,050,271.78 | 441,918,236.00 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 547,050,271.78 | 441,918,236.00 |
| 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） |      | 536,732,878.37 | 434,467,433.59 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 10,317,393.41  | 7,450,802.41   |
| 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     |      |                |                |
| （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                    |      | 547,050,271.78 | 441,918,236.00 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |      | 536,732,878.37 | 434,467,433.59 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |      | 10,317,393.41  | 7,450,802.41   |
| 八、每股收益：                     |      |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)              |      | 0.93           | 0.75           |
| （二）稀释每股收益(元/股)              |      | 0.93           | 0.75           |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成

母公司利润表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十九、4 | 4,565,563,872.63 | 4,066,833,963.25 |
| 减：营业成本                 | 十九、4 | 1,208,707,354.63 | 1,168,581,149.45 |
| 税金及附加                  |      | 66,899,295.84    | 65,248,558.86    |
| 销售费用                   |      | 1,761,578,793.75 | 1,722,444,908.48 |
| 管理费用                   |      | 311,034,682.99   | 154,654,739.31   |
| 研发费用                   |      | 753,283,535.95   | 584,540,467.13   |
| 财务费用                   |      | -22,054,397.39   | -8,011,316.29    |
| 其中：利息费用                |      |                  | 1,373,688.25     |
| 利息收入                   |      | 23,372,888.66    | 9,723,096.31     |
| 加：其他收益                 |      | 39,108,022.42    | 39,038,229.13    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十九、5 | 35,129,241.33    | 2,530,120.37     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 20,901.25        | 41,319.45        |
| 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）      |      | -3,920,389.26    | -1,442,563.86    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -1,396,701.55    |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 53,838.20        | 196,862.28       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 555,088,618.00   | 419,698,104.23   |
| 加：营业外收入                |      | 6,149,221.18     | 2,986,782.74     |
| 减：营业外支出                |      | 17,568,306.08    | 6,766,342.68     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 543,669,533.10   | 415,918,544.29   |
| 减：所得税费用                |      | 424,187.01       | -576,071.81      |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 543,245,346.09   | 416,494,616.10   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 543,245,346.09   | 416,494,616.10   |
| （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     |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      |                  |                  |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 六、综合收益总额       |  | 543,245,346.09 | 416,494,616.10 |
| 七、每股收益：        |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |                |                |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 5,644,795,840.18 | 5,026,132,516.18 |
| 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                   |      |                  | 4,983,751.20     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 130,853,223.96   | 51,829,506.50    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 5,775,649,064.14 | 5,082,945,773.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,162,241,396.91 | 992,136,428.33   |
| 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            |      | 699,645,629.67   | 588,083,943.24   |
| 支付的各项税费                   |      | 577,436,382.30   | 516,829,800.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 2,295,321,805.37 | 1,989,955,609.36 |
| 经营活动现金流出小计                |      | 4,734,645,214.25 | 4,087,005,780.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 1,041,003,849.89 | 995,939,992.93   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,052,310,640.42 | 921,073,656.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 14,795,646.10    | 4,157,265.57     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 2,068,198.28     | 21,916,589.35    |
| 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                |      | 1,069,174,484.80 | 947,147,510.92   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 297,480,998.28   | 211,087,787.09   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,312,000,000.00 | 900,000,000.00   |
| 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                |      | 1,609,480,998.28 | 1,111,087,787.09 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -540,306,513.48  | -163,940,276.17  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 4,858,700.00     | 68,698,480.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  | 4,000,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 4,858,700.00     | 68,698,480.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 234,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 130,865,639.44   | 2,487,736.11     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 2,359,800.00     |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,805,560.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 134,671,199.44   | 236,987,736.11   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -129,812,499.44  | -168,289,256.11  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 61,773.60        | 151,138.49       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 370,946,610.57   | 663,861,599.14   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,601,299,830.99 | 937,438,231.85   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,972,246,441.56 | 1,601,299,830.99 |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成

母公司现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 5,322,720,993.69 | 4,743,064,666.38 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 117,298,675.73   | 110,588,408.74   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,440,019,669.42 | 4,853,653,075.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,147,141,090.52 | 954,751,199.72   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 624,275,615.73   | 522,945,494.57   |
| 支付的各项税费                   |    | 531,764,564.17   | 475,854,670.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,162,012,286.07 | 1,862,740,412.38 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 4,465,193,556.49 | 3,816,291,777.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 974,826,112.93   | 1,037,361,297.97 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 875,310,640.42   | 195,073,656.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 35,108,340.08    | 2,488,800.92     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 22,205,116.44    | 444,529.35       |
| 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                |    | 932,624,096.94   | 198,006,986.27   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 269,688,722.41   | 179,888,051.57   |
| 投资支付的现金                   |    | 1,175,000,000.00 | 180,000,000.00   |
| 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                |    | 1,444,688,722.41 | 359,888,051.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -512,064,625.47  | -161,881,065.30  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 4,858,700.00     | 64,698,480.00    |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 4,858,700.00     | 64,698,480.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  | 234,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 128,505,839.44   | 2,487,736.11     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 3,805,560.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 132,311,399.44   | 236,987,736.11   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -127,452,699.44  | -172,289,256.11  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 63,755.88        | 151,138.49       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 335,372,543.90   | 703,342,115.05   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,416,742,034.44 | 713,399,919.39   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 1,752,114,578.34 | 1,416,742,034.44 |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

会计机构负责人：江锁成

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 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            |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |                |                |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 584,597,952.00 |        |    | 98,131,851.77  | 64,698,480.00  |       |        | 292,813,413.08 |      | 3,843,349,759.05 | 4,754,194,495.90 | 179,798,115.72 | 4,933,992,611.62 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |                |                |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |                |                |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |                |                |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 584,597,952.00 |        |    | 98,131,851.77  | 64,698,480.00  |       |        | 292,813,413.08 |      | 3,843,349,759.05 | 4,754,194,495.90 | 179,798,115.72 | 4,933,992,611.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 150,500.00     |        |    | 13,661,525.92  | -16,563,470.00 |       |        |                |      | 408,227,038.93   | 438,602,534.85   | 7,957,593.41   | 446,560,128.26   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |                |                |       |        |                |      | 536,732,878.37   | 536,732,878.37   | 10,317,393.41  | 547,050,271.78   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 150,500.00     |        |    | 13,661,525.92  | -16,563,470.00 |       |        |                |      |                  | 30,375,495.92    |                | 30,375,495.92    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 631,000.00     |        |    | 4,227,700.00   | 4,858,700.00   |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| 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     |                |        |    | 12,758,885.92  | -17,616,610.00 |       |        |                |      |                  | 30,375,495.92    |                | 30,375,495.92    |
| 4. 其他                 | -480,500.00    |        |    | -3,325,060.00  | -3,805,560.00  |       |        |                |      |                  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |                |                |       |        |                |      | -128,505,839.44  | -128,505,839.44  | -2,359,800.00  | -130,865,639.44  |
| 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       |                |        |    |                |                |       |        |                |      | -128,505,839.44  | -128,505,839.44  | -2,359,800.00  | -130,865,639.44  |
| 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              | 584,748,452.00 |        |    | 111,793,377.69 | 48,135,010.00  |       |        | 292,813,413.08 |      | 4,251,576,797.98 | 5,192,797,030.75 | 187,755,709.13 | 5,380,552,739.88 |



| 项目                     | 2022 年度        |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-----------------|--------|------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |                |                  |
|                        | 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          | 小计               |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 592,881,038.00 |        |     |    | 171,790,377.42  | 179,999,151.88  |        |      |      | 310,818,399.15 | 3,408,882,325.46 | 4,304,372,988.15 | 168,347,313.31 | 4,472,720,301.46 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 592,881,038.00 |        |     |    | 171,790,377.42  | 179,999,151.88  |        |      |      | 310,818,399.15 | 3,408,882,325.46 | 4,304,372,988.15 | 168,347,313.31 | 4,472,720,301.46 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -8,283,086.00  |        |     |    | -73,658,525.65  | -115,300,671.88 |        |      |      | -18,004,986.07 | 434,467,433.59   | 449,821,507.75   | 11,450,802.41  | 461,272,310.16   |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                | 434,467,433.59   | 434,467,433.59   | 7,450,802.41   | 441,918,236.00   |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -8,283,086.00  |        |     |    | -73,658,525.65  | -115,300,671.88 |        |      |      | -18,004,986.07 |                  | 15,354,074.16    | 4,000,000.00   | 19,354,074.16    |
| 1. 所有者投入的普通股           | 8,169,000.00   |        |     |    | 56,529,480.00   | 64,698,480.00   |        |      |      |                |                  |                  | 4,000,000.00   | 4,000,000.00     |
| 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      |                |        |     |    | 15,354,074.16   |                 |        |      |      |                |                  | 15,354,074.16    |                | 15,354,074.16    |
| 4. 其他                  | -16,452,086.00 |        |     |    | -145,542,079.81 | -179,999,151.88 |        |      |      | -18,004,986.07 |                  |                  |                |                  |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 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      |                |        |     |    |                 |                 |        |      |      |                |                  |                  |                |                  |
| 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               | 584,597,952.00 |        |     |    | 98,131,851.77   | 64,698,480.00   |        |      |      | 292,813,413.08 | 3,843,349,759.05 | 4,754,194,495.90 | 179,798,115.72 | 4,933,992,611.62 |

公司负责人: 肖伟

主管会计工作负责人: 江锁成

会计机构负责人: 江锁成

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 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、上年年末余额              | 584,597,952.00 |        |     |    | 71,883,554.16 | 64,698,480.00  |        |      | 291,006,252.52 | 3,767,969,264.97 | 4,650,758,543.65 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |               |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 584,597,952.00 |        |     |    | 71,883,554.16 | 64,698,480.00  |        |      | 291,006,252.52 | 3,767,969,264.97 | 4,650,758,543.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 150,500.00     |        |     |    | 13,661,525.92 | -16,563,470.00 |        |      |                | 414,739,506.65   | 445,115,002.57   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |                |        |      |                | 543,245,346.09   | 543,245,346.09   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 150,500.00     |        |     |    | 13,661,525.92 | -16,563,470.00 |        |      |                |                  | 30,375,495.92    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 631,000.00     |        |     |    | 4,227,700.00  | 4,858,700.00   |        |      |                |                  |                  |
| 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     |                |        |     |    | 12,758,885.92 | -17,616,610.00 |        |      |                |                  | 30,375,495.92    |
| 4. 其他                 | -480,500.00    |        |     |    | -3,325,060.00 | -3,805,560.00  |        |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |               |                |        |      |                | -128,505,839.44  | -128,505,839.44  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |               |                |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |               |                |        |      |                | -128,505,839.44  | -128,505,839.44  |
| 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              | 584,748,452.00 |        |     |    | 85,545,080.08 | 48,135,010.00  |        |      | 291,006,252.52 | 4,182,708,771.62 | 5,095,873,546.22 |

| 项目                    | 2022 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、上年年末余额              | 592,881,038.00 |        |     |    | 145,542,079.81  | 179,999,151.88  |        |      | 309,011,238.59 | 3,351,474,648.87 | 4,218,909,853.39 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 592,881,038.00 |        |     |    | 145,542,079.81  | 179,999,151.88  |        |      | 309,011,238.59 | 3,351,474,648.87 | 4,218,909,853.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -8,283,086.00  |        |     |    | -73,658,525.65  | -115,300,671.88 |        |      | -18,004,986.07 | 416,494,616.10   | 431,848,690.26   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                | 416,494,616.10   | 416,494,616.10   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -8,283,086.00  |        |     |    | -73,658,525.65  | -115,300,671.88 |        |      | -18,004,986.07 |                  | 15,354,074.16    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 8,169,000.00   |        |     |    | 56,529,480.00   | 64,698,480.00   |        |      |                |                  |                  |
| 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     |                |        |     |    | 15,354,074.16   |                 |        |      |                |                  | 15,354,074.16    |
| 4. 其他                 | -16,452,086.00 |        |     |    | -145,542,079.81 | -179,999,151.88 |        |      | -18,004,986.07 |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                 |                 |        |      |                |                  |                  |
| 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              | 584,597,952.00 |        |     |    | 71,883,554.16   | 64,698,480.00   |        |      | 291,006,252.52 | 3,767,969,264.97 | 4,650,758,543.65 |

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：江锁成

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

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

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

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

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

2008年4月10日经公司2007年度股东大会审议，通过了《2007年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以公司总股本16,652.5116万元为基数，向全体股东每10股送红股3股，每10股派发现金红利1.00元（含税），并利用资本公积每10股转增3股。截至2008年5月7日止，公司已将资本公积4,995.7535万元、未分配利润4,995.7535万元，合计9,991.5070万元转增股本。截至2008年5月7日止，变更后的注册资本人民币26,644.0186万元、累计实收资本（股本）人民币26,644.0186万元。已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验，并于2008年6月23日出具宁信会验字（2008）0042号验资报告。

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

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

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

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

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

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

2014 年 11 月 21 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1240 号《关于核准江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件，核准公司非公开发行 1,493.1572 万股新股。2014 年 12 月 10 日本公司增发股票 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》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 日回购股份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。公司于 2019 年 4 月 24 日将回购股份注销，2019 年 6 月 27 日完成工商变更登记手续。变更后的注册资本为人民币 59,288.1038 万元、累计实收资本（股本）人民币 59,288.1038 万元。

2021 年 2 月 5 日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。2021 年 2 月 19 日公司首次实施回购股份，2021 年 7 月 30 日回购股份实施完毕后已实际回购公司股份 16,452,086 股。2022 年 1 月 12 日，公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》、《关于减少注册资本并修改〈公司章程〉相关条款的议案》，2022 年 1 月 28 日，上述议案经公司 2022 年度第一次临时股东大会审议通过，公司决定将回购的股份全部注销以减少公司注册资本。2022 年 4 月 18 日完成工商变更登记手续。变更后的注册资本为人民币 57,642.8952 万元、累计实收资本（股本）人民币 57,642.8952 万元。

2022 年 6 月 29 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过《2022 年度限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案。2022 年 6 月 29 日，公司召开第七届董事会第十六次会议审议通过《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分首批限制性股票的议案》，确定公司《激励计划》授予日为 2022 年 6 月 29 日。

2022 年 9 月 28 日，公司发布《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次及预留部分首批授予结果公告》，首批授予 161 名激励对象 816.90 万股，授予价格 7.92 元/股，公司总股本变更为 58,459.7952 万元。已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 9 月 20 日出具信会师报字[2022]第 ZH10255 号验资报告。

2023 年 6 月 26 日，公司召开第八届董事会第一次会议审议通过《关于更正公司〈2022 年度限制性股票激励计划〉相关条款的议案》，并披露了公司《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》。

2023 年 10 月 7 日，公司召开第八届董事会第三次会议审议通过《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》、《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》，确定 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票以 2023 年 10 月 9 日为授予日，将授予价格由 7.92 元/股调整为 7.70 元/股；确定部分激励对象持有的 48.05 万股限制性股票未能满足《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》解除限售的条件，由公司对部分限制性股票进行回购注销。

2023 年 11 月 3 日，公司发布《关于 2022 年度限制性股票激励计划首次及预留部分首批授予结果公告》，向 14 名激励对象授予《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》中的预留部

分第二批限制性股票 63.10 万股。公司总股本变更为 58,522.8952 万元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 10 月 23 日出具信会师报字[2022]第 ZH10263 号验资报告。

2023 年 12 月 7 日，公司发布《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》。公司将部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销完成后公司总股本变更为 58,474.8452 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 58,474.8452 万股，公司注册资本为人民币 58,474.8452 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董事会于 2024 年 3 月 8 日批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

| 项目               | 重要性标准             |
|------------------|-------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 500.00 万元         |
| 重要的在建工程          | 1,000.00 万元       |
| 重要的递延收益          | 500.00 万元         |
| 重要的非全资子公司        | 净利润超过 1,000.00 万元 |

**6. 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

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 控制的判断标准**

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**(2) 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

#### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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）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）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

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）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目         | 组合类别 | 确定依据      |
|------------|------|-----------|
| 应收账款、其他应收款 | 账龄组合 | 于资产负债表日账龄 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

## 15. 其他应收款

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

## 16. 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### （1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （4）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。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19. 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长



期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

#### (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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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      | 19.00-7.92  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-6     | 5      | 31.67-15.83 |

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别         | 转为固定资产的标准和时点  |
|------------|---|
| 房屋及建筑物     | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。   |

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (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。

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。

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。

### (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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

#### 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 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 直线法  |     | 土地使用权证登记年限  |
| 专利    | 5-10 年 | 直线法  |     | 预计受益期       |
| 软件    | 3-10 年 | 直线法  |     | 预计受益期       |

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

### 1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、技术服务费、与研发活动直接相关的其他费用等相关支出，其中不能直接归属到具体项目的费用按照项目工时分摊计入研发支出。

### 2) 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。

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额

首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期限内按直线法摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### （1）. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。



合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 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或非货币性资产，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）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### （3）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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：  
该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；  
增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；  
增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**40. 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

其他说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计估计变更的内容和原因            | 开始适用的时点        | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额           |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|
| 应收账款、其他应收款等应收款项的预期信用损失率 | 2023 年 6 月 1 日 | 信用减值损失       | 11,180,784.66  |
|                         |                | 利润总额         | -11,180,784.66 |

其他说明

公司对会计估计变更适用时点的确定原则：经董事会、监事会审议通过。

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**41. 其他**

□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 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、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%      |
| 辽宁北峰药业有限公司   | 15%      |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于 2023 年度通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR202332013088 的《高新技术企业证书》，有效期自 2023 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 2023 年度通过高新技术企业认证复审，取得编号为 GR202332007040 的《高新技术企业证书》，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《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 国家税务总局 国家发展改革委公告 2020 第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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) 本公司子公司康缘华威医药有限公司的子公司辽宁北峰药业有限公司于 2023 年度通过高新技术企业认证复审，取得编号为 GR202321001192 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。

### 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   | 21,759.55        | 14,049.45        |
| 银行存款   | 1,969,251,123.77 | 1,601,285,781.54 |
| 其他货币资金 |                  |                  |
| 合计     | 1,969,272,883.32 | 1,601,299,830.99 |

其他说明

截至 2023 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   | 460,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其中：                      |                |                |
| 其他                       | 460,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 合计                       | 460,000,000.00 | 170,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

说明：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的“其他”为本公司购买的短期银行理财产品。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、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). 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



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 655,488,324.19 | 706,862,066.01 |
| 1 年以内小计    | 655,488,324.19 | 706,862,066.01 |
| 1 至 2 年    | 11,190,809.27  | 8,060,423.47   |
| 2 至 3 年    | 1,879,696.62   | 14,047,635.91  |
| 3 年以上      | 2,143,206.65   | 16,392,148.61  |
| 合计         | 670,702,036.73 | 745,362,274.00 |

(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       |                |        |               |          |                | 777,418.90     | 0.10   | 777,418.90    | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 670,702,036.73 | 100.00 | 16,935,963.05 | 2.53     | 653,766,073.68 | 744,584,855.10 | 99.90  | 16,362,008.33 | 2.20     | 728,222,846.77 |
| 其中:             |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合            | 670,702,036.73 | 100.00 | 16,935,963.05 | 2.53     | 653,766,073.68 | 744,584,855.10 | 99.90  | 16,362,008.33 | 2.20     | 728,222,846.77 |
| 合计              | 670,702,036.73 | 100.00 | 16,935,963.05 | 2.53     | 653,766,073.68 | 745,362,274.00 | 100.00 | 17,139,427.23 | 2.30     | 728,222,846.77 |

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   | 655,488,324.19 | 13,109,766.48 | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 11,190,809.27  | 1,119,080.93  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 1,879,696.62   | 563,908.99    | 30.00   |
| 3 年以上   | 2,143,206.65   | 2,143,206.65  | 100.00  |
| 合计      | 670,702,036.73 | 16,935,963.05 | 2.53    |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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      | 其他变动       |               |
| 按单项计提 | 777,418.90    |              | 777,418.90   |            |            |               |
| 按组合计提 | 16,362,008.33 | 3,821,854.92 | 2,851,971.74 | 126,811.82 | 269,116.64 | 16,935,963.05 |
| 合计    | 17,139,427.23 | 3,821,854.92 | 3,629,390.64 | 126,811.82 | 269,116.64 | 16,935,963.05 |

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 | 126,811.82 |

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和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 149,409,765.81 | 149,409,765.81 | 22.28                   | 3,699,205.95 |
| 第二名  | 24,987,778.90  | 24,987,778.90  | 3.73                    | 499,755.58   |
| 第三名  | 20,684,100.37  | 20,684,100.37  | 3.08                    | 413,682.01   |
| 第四名  | 20,504,439.27  | 20,504,439.27  | 3.06                    | 410,088.79   |
| 第五名  | 19,065,674.04  | 19,065,674.04  | 2.84                    | 381,313.48   |
| 合计   | 234,651,758.39 | 234,651,758.39 | 34.99                   | 5,404,045.81 |

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 442,229,504.99 | 742,523,172.21 |
| 合计   | 442,229,504.99 | 742,523,172.21 |

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 319,214,922.34 |           |
| 合计     | 319,214,922.34 |           |

### (4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 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   | 28,616,000.99 | 99.96  | 59,091,046.99 | 97.65  |
| 1 至 2 年 |               |        | 1,053,325.27  | 1.74   |
| 2 至 3 年 | 8,350.00      | 0.03   | 368,798.72    | 0.61   |
| 3 年以上   | 1,999.99      | 0.01   |               |        |
| 合计      | 28,626,350.98 | 100.00 | 60,513,170.98 | 100.00 |

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 7,000,000.00  | 24.45              |
| 第二名  | 6,570,060.00  | 22.95              |
| 第三名  | 2,547,375.47  | 8.90               |
| 第四名  | 2,379,571.86  | 8.31               |
| 第五名  | 1,056,637.20  | 3.69               |
| 合计   | 19,553,644.53 | 68.30              |

其他说明

适用 不适用

**9、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 | 5,315,921.09 | 9,669,515.92 |
| 合计    | 5,315,921.09 | 9,669,515.92 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (7). 应收股利

适用 不适用

### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (9). 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

### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (13). 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       | 期初账面余额        |
|------------|--------------|---------------|
| 1 年以内      |              |               |
| 其中：1 年以内分项 |              |               |
| 1 年以内      | 5,234,666.89 | 9,340,313.89  |
| 1 年以内小计    | 5,234,666.89 | 9,340,313.89  |
| 1 至 2 年    | 148,119.49   | 75,200.00     |
| 2 至 3 年    | 75,200.00    | 46,790.00     |
| 3 年以上      | 118,033.20   | 550,941.20    |
| 合计         | 5,576,019.58 | 10,013,245.09 |

(14). 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        |
|------|--------------|---------------|
| 备用金  | 401,000.00   | 8,508,311.60  |
| 其他   | 5,175,019.58 | 1,504,933.49  |
| 合计   | 5,576,019.58 | 10,013,245.09 |

(15). 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) |            |
| 2023年1月1日余额        | 343,729.17   |                      |                      | 343,729.17 |
| 2023年1月1日余额在<br>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               | 186,161.10   |                      |                      | 186,161.10 |
| 本期转回               | 258,611.78   |                      |                      | 258,611.78 |
| 本期转销               |              |                      |                      |            |
| 本期核销               |              |                      |                      |            |
| 其他变动               | 11,180.00    |                      |                      | 11,180.00  |
| 2023年12月31日余额      | 260,098.49   |                      |                      | 260,098.49 |

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

**(16). 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 | 343,729.17 | 186,161.10 | 258,611.78 |       | 11,180.00 | 260,098.49 |
| 合计    | 343,729.17 | 186,161.10 | 258,611.78 |       | 11,180.00 | 260,098.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 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 | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄          | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|---------------------|-------|-------------|------------|
| 第一名  | 4,918,729.00 | 88.21               | 其他    | 1 年以内       | 98,374.58  |
| 第二名  | 246,400.00   | 4.42                | 其他    | 1-3 年、3 年以上 | 136,880.00 |
| 第三名  | 129,790.20   | 2.33                | 其他    | 1 年以内       | 2,595.80   |
| 第四名  | 84,919.49    | 1.52                | 其他    | 1-2 年       | 8,491.95   |
| 第五名  | 64,587.64    | 1.16                | 其他    | 1 年以内       | 1,291.75   |
| 合计   | 5,444,426.33 | 97.64               | /     | /           | 247,634.09 |

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 81,327,521.55  | 539,488.86                | 80,788,032.69  | 102,701,056.42 |                           | 102,701,056.42 |
| 周转材料 | 704,699.18     |                           | 704,699.18     | 1,805,201.58   |                           | 1,805,201.58   |
| 在产品  | 152,281,224.60 | 1,604,863.21              | 150,676,361.39 | 101,352,847.14 | 1,004,863.21              | 100,347,983.93 |
| 库存商品 | 122,987,288.27 | 5,048,136.39              | 117,939,151.88 | 141,388,365.66 | 3,422,535.00              | 137,965,830.66 |
| 合计   | 357,300,733.60 | 7,192,488.46              | 350,108,245.14 | 347,247,470.80 | 4,427,398.21              | 342,820,072.59 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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  |              | 539,488.86   |    |              |          | 539,488.86   |
| 在产品  | 1,004,863.21 | 600,000.00   |    |              |          | 1,604,863.21 |
| 库存商品 | 3,422,535.00 | 4,875,248.01 |    | 3,243,278.71 | 6,367.91 | 5,048,136.39 |
| 合计   | 4,427,398.21 | 6,014,736.87 |    | 3,243,278.71 | 6,367.91 | 7,192,488.46 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 减值准备 | 期末账面价值        | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间  |
|--------|---------------|------|---------------|------|--------|---------|
| 货币资金   | 2,973,558.24  |      | 2,973,558.24  |      |        | 2024年1月 |
| 应收账款   | 2,714,793.48  |      | 2,714,793.48  |      |        | 2024年1月 |
| 应收款项融资 | 2,017,487.43  |      | 2,017,487.43  |      |        | 2024年1月 |
| 预付款项   | 84,944.05     |      | 84,944.05     |      |        | 2024年1月 |
| 其他应收款  | 392,980.00    |      | 392,980.00    |      |        | 2024年1月 |
| 存货     | 1,588,401.92  |      | 1,588,401.92  |      |        | 2024年1月 |
| 固定资产   | 46,359,243.44 |      | 46,359,243.44 |      |        | 2024年1月 |
| 无形资产   | 10,907,151.43 |      | 10,907,151.43 |      |        | 2024年1月 |
| 合计     | 67,038,559.99 |      | 67,038,559.99 |      |        | /       |

其他说明：

2023年12月29日，公司与合肥泮泽健康产业发展有限公司、安徽中翰大健康发展有限公司、魏运青、黄钢（合称“受让方”）签订了《股权转让协议》，约定公司将持有的江西康缘桔都药业有限公司75%的股权转让给上述受让方，转让完成后公司不再持有康缘桔都的股权，并失去对其的控制权。公司预计股权交割将在12个月内完成，因此将康缘桔都整体划分为持有待售类别。实际公司于2024年1月收到大部分股权转让款并完成股权转让的相关手续。

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、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  | 2,936,813.47  | 1,616,456.27  |
| 待摊费用    | 65,904.51     | 65,904.58     |
| 预缴企业所得税 | 70,359,169.21 | 73,128,675.31 |
| 合计      | 73,361,887.19 | 74,811,036.16 |

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 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

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初<br>余额     | 本期增减变动   |          |                     |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额 | 减值准<br>备期末<br>余额 |  |
|-------------------|--------------|----------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------|------------------|--|
|                   |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |          |                  |  |
| 一、合营企业            |              |          |          |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |  |
| 二、联营企业            |              |          |          |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |  |
| 北京健坤和医药<br>科技有限公司 | 4,088,172.30 |          |          | 20,901.25           |              |            |                     |            |    |          | 4,109,073.55     |  |
| 小计                | 4,088,172.30 |          |          | 20,901.25           |              |            |                     |            |    |          | 4,109,073.55     |  |
| 合计                | 4,088,172.30 |          |          | 20,901.25           |              |            |                     |            |    |          | 4,109,073.55     |  |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、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 | 11,210,107.40 | 41,520,747.82 |
| 其中：权益工具投资              | 11,210,107.40 | 41,520,747.82 |
| 合计                     | 11,210,107.40 | 41,520,747.82 |

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

不适用

**21、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   | 2,280,740,570.47 | 2,409,275,248.01 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 2,280,740,570.47 | 2,409,275,248.01 |

其他说明：

适用 不适用



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           | 专用设备           | 通用设备           | 运输设备          | 其他设备          | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：     |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额     | 2,460,329,938.99 | 299,175,814.56 | 830,509,306.43 | 35,648,099.80 | 67,501,960.41 | 3,693,165,120.19 |
| 2. 本期增加金额   | 441,474.39       | 47,550,791.50  | 21,262,783.23  | 3,768,885.49  | 7,769,269.67  | 80,793,204.28    |
| (1) 购置      | 441,474.39       | 47,550,791.50  | 21,262,783.23  | 3,768,885.49  | 7,769,269.67  | 80,793,204.28    |
| (2) 在建工程转入  |                  |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额   | 58,761,199.08    | 15,036,487.25  | 47,335,731.41  | 1,409,815.66  | 1,798,686.66  | 124,341,920.06   |
| (1) 处置或报废   |                  | 13,536,863.53  | 33,044,804.72  | 684,148.34    | 1,639,118.76  | 48,904,935.35    |
| (2) 划分为持有待售 | 54,437,175.44    | 1,499,623.72   | 14,290,926.69  | 725,667.32    | 159,567.90    | 71,112,961.07    |
| (3) 暂估调整    | 4,324,023.64     |                |                |               |               | 4,324,023.64     |
| 4. 期末余额     | 2,402,010,214.30 | 331,690,118.81 | 804,436,358.25 | 38,007,169.63 | 73,472,543.42 | 3,649,616,404.41 |
| 二、累计折旧      |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额     | 544,087,326.82   | 209,086,477.27 | 449,115,139.41 | 26,533,578.00 | 54,921,346.56 | 1,283,743,868.06 |
| 2. 本期增加金额   | 75,541,603.60    | 20,554,818.75  | 53,994,641.03  | 2,237,833.38  | 2,615,602.86  | 154,944,499.62   |
| (1) 计提      | 75,541,603.60    | 20,554,818.75  | 53,994,641.03  | 2,237,833.38  | 2,615,602.86  | 154,944,499.62   |
| 3. 本期减少金额   | 13,536,014.04    | 13,661,025.07  | 39,876,568.32  | 1,224,666.63  | 1,515,316.30  | 69,813,590.36    |
| (1) 处置或报废   |                  | 12,797,034.56  | 30,252,434.80  | 646,140.51    | 1,364,262.86  | 45,059,872.73    |
| (2) 划分为持有待售 | 13,536,014.04    | 863,990.51     | 9,624,133.52   | 578,526.12    | 151,053.44    | 24,753,717.63    |
| 4. 期末余额     | 606,092,916.38   | 215,980,270.95 | 463,233,212.12 | 27,546,744.75 | 56,021,633.12 | 1,368,874,777.32 |
| 三、减值准备      |                  |                |                |               |               |                  |

| 项目        | 房屋及建筑物           | 专用设备           | 通用设备           | 运输设备          | 其他设备          | 合计               |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 期初余额   |                  | 585.51         | 471.11         |               | 144,947.50    | 146,004.12       |
| 2. 本期增加金额 |                  |                |                |               |               |                  |
| (1) 计提    |                  |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                |                |               | 144,947.50    | 144,947.50       |
| (1) 处置或报废 |                  |                |                |               | 144,947.50    | 144,947.50       |
| 4. 期末余额   |                  | 585.51         | 471.11         |               |               | 1,056.62         |
| 四、账面价值    |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,795,917,297.92 | 115,709,262.35 | 341,202,675.02 | 10,460,424.88 | 17,450,910.30 | 2,280,740,570.47 |
| 2. 期初账面价值 | 1,916,242,612.17 | 90,088,751.78  | 381,393,695.91 | 9,114,521.80  | 12,435,666.35 | 2,409,275,248.01 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 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 |
|-------------|----------------|------------|
| 智能化固体制剂工厂   | 366,060,694.68 | 正在办理中      |
| 康缘阳光-江浦办公楼  | 17,878,578.98  | 正在办理中      |
| 康缘阳光-江浦生产车间 | 118,609,859.40 | 正在办理中      |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 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 | 227,250,218.26 | 98,536,662.75 |
| 工程物资 |                |               |
| 合计   | 227,250,218.26 | 98,536,662.75 |

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          |
| 中药配方颗粒产业化项目              | 26,453,028.86  |      | 26,453,028.86  | 19,144,827.16 |      | 19,144,827.16 |
| 中药前处理车间及配套环保设施提升改造工程项目   | 75,161,302.00  |      | 75,161,302.00  | 47,307,368.04 |      | 47,307,368.04 |
| 固体制剂工厂改造项目               | 11,150,166.71  |      | 11,150,166.71  | 5,376,106.21  |      | 5,376,106.21  |
| 口服液车间包装线引进项目             | 17,962,671.58  |      | 17,962,671.58  | 16,008,985.57 |      | 16,008,985.57 |
| 中医药优势病种中药新药产业化攻关项目       | 52,386,989.62  |      | 52,386,989.62  |               |      |               |
| 中药制药过程控制与智能制造技术全国重点实验室项目 | 13,812,361.18  |      | 13,812,361.18  |               |      |               |
| 其他零星工程                   | 30,323,698.31  |      | 30,323,698.31  | 10,699,375.77 |      | 10,699,375.77 |
| 合计                       | 227,250,218.26 |      | 227,250,218.26 | 98,536,662.75 |      | 98,536,662.75 |

(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<br>(万元) | 期初<br>余额      | 本期增加金额         | 本期<br>转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 本<br>期<br>其<br>他<br>减<br>少<br>金<br>额 | 期<br>末<br>余<br>额 | 工<br>程<br>累<br>计<br>投<br>入<br>占<br>预<br>算<br>比<br>例<br>(%) | 工<br>程<br>进<br>度 | 利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>累<br>计<br>金<br>额 | 其<br>中：<br>本<br>期<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 本<br>期<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>率<br>(%) | 资<br>金<br>来<br>源 |
|------------------------------|-------------|---------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|--|------------------|---|--|---|------------------|
| 中药配方颗粒产业化项目                  | 4,688.94    | 19,144,827.16 | 7,308,201.70   |                            |                                      | 26,453,028.86    | 56.42  | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 中药前处理车间及配套环保<br>设施提升改造工程项目   | 8,794.36    | 47,307,368.04 | 27,853,933.96  |                            |                                      | 75,161,302.00    | 85.47  | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 固体制剂工厂改造项目                   | 1,428.72    | 5,376,106.21  | 5,774,060.50   |                            |                                      | 11,150,166.71    | 78.04  | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 口服液车间包装线引进项目                 | 2,106.67    | 16,008,985.57 | 1,953,686.01   |                            |                                      | 17,962,671.58    | 85.27  | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 中医药优势病种中药新药产<br>业化攻关项目       | 12,620.37   |               | 52,386,989.62  |                            |                                      | 52,386,989.62    | 41.51  | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 中药制药过程控制与智能制<br>造技术全国重点实验室项目 | 34,179.02   |               | 13,812,361.18  |                            |                                      | 13,812,361.18    | 4.04   | 在建               |   |  |   | 自筹               |
| 合计                           | 63,818.08   | 87,837,286.98 | 109,089,232.97 |                            |                                      | 196,926,519.95   | 30.86  | /                |   |  |   | /                |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、 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     | 221,172,434.92 | 315,255,981.14 | 27,991,718.07 | 564,420,134.13 |
| 2. 本期增加金额   | 5,725,436.35   |                | 3,590,699.45  | 9,316,135.80   |
| (1) 购置      | 5,725,436.35   |                | 3,590,699.45  | 9,316,135.80   |
| 3. 本期减少金额   | 13,819,569.30  |                |               | 13,819,569.30  |
| (1) 处置      | 157,170.35     |                |               | 157,170.35     |
| (2) 划分为持有待售 | 13,662,398.95  |                |               | 13,662,398.95  |
| 4. 期末余额     | 213,078,301.97 | 315,255,981.14 | 31,582,417.52 | 559,916,700.63 |
| 二、累计摊销      |                |                |               |                |
| 1. 期初余额     | 53,603,711.46  | 255,599,294.21 | 24,064,122.72 | 333,267,128.39 |
| 2. 本期增加金额   | 4,869,768.85   | 23,943,670.33  | 3,261,830.56  | 32,075,269.74  |
| (1) 计提      | 4,869,768.85   | 23,943,670.33  | 3,261,830.56  | 32,075,269.74  |
| 3. 本期减少金额   | 2,806,656.58   |                |               | 2,806,656.58   |
| (1) 处置      | 51,409.06      |                |               | 51,409.06      |
| (2) 划分为持有待售 | 2,755,247.52   |                |               | 2,755,247.52   |
| 4. 期末余额     | 55,666,823.73  | 279,542,964.54 | 27,325,953.28 | 362,535,741.55 |
| 三、减值准备      |                |                |               |                |
| 1. 期初余额     |                |                |               |                |
| 2. 本期增加金额   |                |                |               |                |
| (1) 计提      |                |                |               |                |
| 3. 本期减少金额   |                |                |               |                |
| (1) 处置      |                |                |               |                |
| 4. 期末余额     |                |                |               |                |
| 四、账面价值      |                |                |               |                |
| 1. 期末账面价值   | 157,411,478.24 | 35,713,016.60  | 4,256,464.24  | 197,380,959.08 |
| 2. 期初账面价值   | 167,568,723.46 | 59,656,686.93  | 3,927,595.35  | 231,153,005.74 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 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

| 名称           | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|----------------|-----------|-------------|
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 药品生产经营业务相关资产组  | 药品生产销售    | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

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5%，综合毛利率34%，采用能够反映相关资产组组合的特定风险的税前利率13.91%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。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

**28、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<br>金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 办公及宿舍装修费   | 574,371.26    |            | 560,203.97   | 14,167.29  |               |
| 上海中医药大学合作费 | 6,998,381.76  |            | 485,436.99   |            | 6,512,944.77  |
| 江宁医药产业园配套费 | 10,661,563.98 |            | 2,681,783.82 | 89,475.87  | 7,890,304.29  |
| 合计         | 18,234,317.00 |            | 3,727,424.78 | 103,643.16 | 14,403,249.06 |

**29、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<br>资产   | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税<br>资产   |
| 资产减值准备    | 21,861,496.17  | 3,384,143.76  | 19,883,877.54  | 3,261,048.47  |
| 递延收益      | 126,155,318.28 | 18,923,297.74 | 69,634,367.54  | 10,445,155.14 |
| 内部交易未实现利润 | 4,195,061.35   | 629,259.23    | 1,766,008.53   | 264,901.28    |
| 股份支付      | 44,486,032.47  | 6,672,904.87  | 13,238,050.50  | 1,985,707.58  |
| 预提费用      | 110,754,690.27 | 16,613,203.54 |                |               |
| 合计        | 307,452,598.54 | 46,222,809.14 | 104,522,304.11 | 15,956,812.47 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**30、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          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程设备款 | 55,595,282.72 |      | 55,595,282.72 | 21,634,536.20 |      | 21,634,536.20 |
| 合计      | 55,595,282.72 |      | 55,595,282.72 | 21,634,536.20 |      | 21,634,536.20 |

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 11,859,912.67 |
| 合计     |      | 11,859,912.67 |

36、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 | 228,418,638.90 | 361,503,934.25 |
| 合计   | 228,418,638.90 | 361,503,934.25 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 预收货款 | 25,165,640.90 | 214,869,343.16 |
| 合计   | 25,165,640.90 | 214,869,343.16 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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          |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 38,775,686.96 | 628,378,434.85 | 641,428,109.43 | 25,726,012.38 |

|              |               |                |                |               |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 离职后福利-设定提存计划 | 228,899.68    | 60,643,268.79  | 60,872,168.47  |               |
| 辞退福利         |               | 130,723.82     | 130,723.82     |               |
| 合计           | 39,004,586.64 | 689,152,427.46 | 702,431,001.72 | 25,726,012.38 |

(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 | 28,034,110.30 | 551,252,322.31 | 554,499,320.03 | 24,787,112.58 |
| 二、职工福利费       |               | 18,371,884.60  | 18,227,884.60  | 144,000.00    |
| 三、社会保险费       | 225,515.74    | 31,888,362.17  | 32,113,877.91  |               |
| 其中：医疗保险费      | 224,895.74    | 26,469,541.82  | 26,694,437.56  |               |
| 工伤保险费         | 620.00        | 3,039,256.91   | 3,039,876.91   |               |
| 生育保险费         |               | 2,379,563.44   | 2,379,563.44   |               |
| 四、住房公积金       | 54,062.10     | 21,108,177.50  | 21,162,239.60  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,461,998.82 | 5,757,688.27   | 15,424,787.29  | 794,899.80    |
| 合计            | 38,775,686.96 | 628,378,434.85 | 641,428,109.43 | 25,726,012.38 |

(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 |
|--------|------------|---------------|---------------|------|
| 基本养老保险 | 207,087.73 | 58,275,332.86 | 58,482,420.59 |      |
| 失业保险费  | 21,811.95  | 2,367,935.93  | 2,389,747.88  |      |
| 合计     | 228,899.68 | 60,643,268.79 | 60,872,168.47 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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     | 52,409,667.34 | 76,262,688.57 |
| 企业所得税   | 2,417,113.14  | 2,099,544.11  |
| 个人所得税   | 5,039,303.85  | 571,187.44    |
| 城市维护建设税 | 3,668,676.72  | 5,280,630.02  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税   | 3,566,303.18  | 3,569,430.09  |
| 教育费附加 | 2,620,483.39  | 3,793,164.14  |
| 印花税   | 126,093.05    | 60,116.80     |
| 土地使用税 | 815,709.84    | 805,326.01    |
| 环境保护税 | 2,940.08      | 309.57        |
| 合计    | 70,666,290.59 | 92,442,396.75 |

#### 41、其他应付款

##### (1). 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   |                  |                  |
| 应付股利   |                  |                  |
| 其他应付款项 | 1,238,903,144.53 | 1,033,492,510.92 |
| 合计     | 1,238,903,144.53 | 1,033,492,510.92 |

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用  不适用

##### (4). 其他应付款

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      | 938,214,737.17 | 685,793,530.18 |
| 押金及保证金    | 111,404,384.01 | 99,589,346.32  |
| 应付工程设备款   | 107,634,962.50 | 145,242,412.09 |
| 应付其他未结算款项 | 25,065,336.97  | 31,845,589.01  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 限制性股票回购义务 | 48,135,010.00    | 64,698,480.00    |
| 其他        | 8,448,713.88     | 6,323,153.32     |
| 合计        | 1,238,903,144.53 | 1,033,492,510.92 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 应付账款   | 4,141,040.40  |      |
| 合同负债   | 12,146.26     |      |
| 应付职工薪酬 | 245,619.73    |      |
| 应交税费   | 181,633.74    |      |
| 其他应付款  | 3,509,045.08  |      |
| 其他流动负债 | 1,579.01      |      |
| 递延收益   | 8,460,080.68  |      |
| 合计     | 16,551,144.90 |      |

其他说明：具体详见“七、合并财务报表项目注释”之“11、持有待售资产”其他说明。

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 待转销项税 | 3,257,247.16 | 27,933,014.61 |
| 合计    | 3,257,247.16 | 27,933,014.61 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、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         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 |              |              |
| 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 | 为中药成分质量升级，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 |  |

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、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 | 78,780,400.74 | 63,754,900.00 | 16,379,982.46 | 126,155,318.28 | 政府拨款 |
| 合计   | 78,780,400.74 | 63,754,900.00 | 16,379,982.46 | 126,155,318.28 |      |



其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                          | 上年年末余额        | 本期新增补助金额      | 本期计入当期损益金额   | 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                   | 27,108,412.10 |               | 1,164,789.36 | 8,460,080.68 | 17,483,542.06  | 与资产相关       |
| 中药大品种热毒宁注射液项目                 | 4,635,000.00  |               | 1,545,000.00 |              | 3,090,000.00   | 与资产相关       |
| 现代中药工业智能制造新模式应用               | 5,200,000.00  |               | 1,299,999.96 |              | 3,900,000.04   | 与资产相关       |
| 现代中药创新集群与数字制药技术平台             | 4,599,486.63  |               | 594,101.88   |              | 4,005,384.75   | 与收益相关       |
| 桂枝茯苓胶囊美国临床试验研究                | 5,207,404.79  |               |              |              | 5,207,404.79   | 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       |
| 省工信转型升级专项                     | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |              |              | 20,000,000.00  | 与资产相关       |
| 中成药国际注册及外贸中药产能提升项目            |               | 6,043,300.00  |              |              | 6,043,300.00   | 与收益相关       |
| 市级科技创新政策奖补资金                  |               | 5,000,000.00  |              |              | 5,000,000.00   | 与收益相关       |
| 省科技计划专项资金创新能力建设计划             |               | 5,000,000.00  |              |              | 5,000,000.00   | 与收益相关       |
| 市级重点产业奖励政策兑现医药类项目             |               | 14,967,000.00 |              |              | 14,967,000.00  | 与收益相关       |
| 重点产业区级配套资金                    |               | 18,293,000.00 |              |              | 18,293,000.00  | 与收益相关       |
| 其他                            | 11,030,097.22 | 4,451,600.00  | 3,316,010.58 |              | 12,165,686.64  |             |
| 合计                            | 78,780,400.74 | 63,754,900.00 | 7,919,901.78 | 8,460,080.68 | 126,155,318.28 |             |

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 1、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 | 584,597,952.00 | 631,000.00  |    |       | -480,500.00 | 150,500.00 | 584,748,452.00 |

其他说明：

1、根据公司第八届董事会第三次会议审议通过的《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》、《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》，董事会同意以 2023 年 10 月 9 日为授予日，向 14 名激励对象授予《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》中的预留部分第二批限制性股票 63.10 万股，授予价格为 7.70 元/股，新增股本 631,000.00 元和资本公积（资本溢价）4,227,700.00 元，相应增加库存股 4,858,700.00 元；

2、根据公司第八届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销公司 2022 年度限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司将部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 48.05 万股回购注销，减少股本 480,500.00 元和资本公积（资本溢价）3,325,060.00 元，相应减少库存股 3,805,560.00 元。

## 53、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 54、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） | 78,887,601.41 | 4,227,700.00  | 3,325,060.00 | 79,790,241.41  |
| 其他资本公积     | 19,244,250.36 | 12,758,885.92 |              | 32,003,136.28  |
| 合计         | 98,131,851.77 | 16,986,585.92 | 3,325,060.00 | 111,793,377.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期资本溢价（股本溢价）的增减变动见本附注“53、股本”的说明；

2、根据《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》，本公司在资产负债表将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，相应增加其他资本公积 9,869,520.21 元；同时预计未来可以税前抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用形成递延所得税资产，相应增加其他资本公积 2,889,365.71 元。

## 55、 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          |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 限制性股票 | 64,698,480.00 | 4,858,700.00 | 21,422,170.00 | 48,135,010.00 |
| 合计    | 64,698,480.00 | 4,858,700.00 | 21,422,170.00 | 48,135,010.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期授予及回购形成的增减变动见本附注“53、股本”的说明；

2、由于 2022 年度限制性股票激励计划首次授予及预留部分首批授予第一个解除限售期解除限售条件成就及本期发放现金股利，本期减少库存股 17,616,610.00 元。

## 56、 其他综合收益

适用  不适用

## 57、 专项储备

适用  不适用

## 58、 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 | 292,813,413.08 |      |      | 292,813,413.08 |
| 合计     | 292,813,413.08 |      |      | 292,813,413.08 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见本附注“53、股本的说明1”。

## 59、 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           | 3,843,349,759.05 | 3,408,882,325.46 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 3,843,349,759.05 | 3,408,882,325.46 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 536,732,878.37   | 434,467,433.59   |
| 减：提取法定盈余公积        |                  |                  |
| 提取任意盈余公积          |                  |                  |
| 提取一般风险准备          |                  |                  |
| 应付普通股股利           | 128,505,839.44   |                  |
| 转作股本的普通股股利        |                  |                  |
| 期末未分配利润           | 4,251,576,797.98 | 3,843,349,759.05 |

**60、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 | 4,839,532,789.65 | 1,235,619,227.58 | 4,323,415,556.38 | 1,194,026,828.65 |
| 其他业务 | 28,273,912.75    | 16,901,950.67    | 27,456,365.93    | 20,058,841.13    |
| 合计   | 4,867,806,702.40 | 1,252,521,178.25 | 4,350,871,922.31 | 1,214,085,669.78 |

营业收入明细：

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 客户合同产生的收入 | 4,859,478,555.99 | 4,343,368,483.79 |
| 租赁收入      | 8,328,146.41     | 7,503,438.52     |
| 合计        | 4,867,806,702.40 | 4,350,871,922.31 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**61、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 31,287,977.24 | 31,275,798.14 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 22,367,585.50 | 22,362,376.06 |
| 房产税   | 15,312,896.82 | 14,947,762.65 |
| 土地使用税 | 3,316,876.66  | 3,373,748.67  |
| 印花税   | 2,454,283.72  | 1,175,676.54  |
| 其他税种  | 42,583.51     | 39,840.43     |
| 合计    | 74,782,203.45 | 73,175,202.49 |

## 62、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   | 1,050,031,653.74 | 1,306,706,989.58 |
| 职工薪酬       | 254,864,958.87   | 263,835,779.26   |
| 销售部门经费     | 104,909,405.50   | 94,324,231.20    |
| 广告宣传及学术推广费 | 516,778,030.55   | 193,884,197.52   |
| 其他费用       | 10,359,748.01    | 9,080,936.39     |
| 合计         | 1,936,943,796.67 | 1,867,832,133.95 |

## 63、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   | 120,041,351.25 | 57,523,072.06  |
| 行管部门经费 | 167,721,234.12 | 75,822,069.94  |
| 折旧及摊销  | 49,652,701.48  | 48,779,755.98  |
| 咨询费用   | 3,081,345.37   | 2,338,485.97   |
| 其他费用   | 6,541,077.11   | 5,135,622.08   |
| 合计     | 347,037,709.33 | 189,599,006.03 |

## 64、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          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 89,944,159.62  | 77,511,937.06  |
| 折旧及摊销 | 33,697,027.91  | 25,544,306.88  |
| 技术服务  | 122,809,509.13 | 145,372,170.39 |
| 直接投入  | 471,353,482.03 | 308,255,338.13 |
| 其他费用  | 53,885,892.58  | 49,046,554.88  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 771,690,071.27 | 605,730,307.34 |
|----|----------------|----------------|

**65、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        |                | 1,914,144.16  |
| 其中：租赁负债利息费用 |                |               |
| 减：利息收入      | 24,454,690.70  | 11,147,614.83 |
| 汇兑损益        | -61,773.60     | -151,138.49   |
| 手续费         | 1,456,598.05   | 547,922.84    |
| 合计          | -23,059,866.25 | -8,836,686.32 |

**66、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 35,210,113.64 | 41,441,752.76 |
| 进项税加计抵减    | 7,907,316.33  |               |
| 代扣个人所得税手续费 | 120,054.23    | 96,975.14     |
| 直接减免的增值税   | 3,000.00      | 6,000.00      |
| 合计         | 43,240,484.20 | 41,544,727.90 |

**67、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      | 20,901.25     | 41,319.45    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益   | 10,490,839.42 | 4,157,265.57 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 4,282,289.00  |              |
| 合计                  | 14,794,029.67 | 4,198,585.02 |

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**70、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  | 192,464.28 | 2,071,697.03 |
| 其他应收款坏账损失 | -72,450.68 | 48,845.20    |
| 合计        | 120,013.60 | 2,120,542.23 |

**71、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       |
|-------------------|--------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,771,458.16 | -520,999.46 |
| 合计                | 2,771,458.16 | -520,999.46 |

**72、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        |
|--------|------------|--------------|
| 固定资产处置 | 25,154.72  | 196,600.14   |
| 无形资产处置 | 732,586.71 | 1,184,220.19 |
| 合计     | 757,741.43 | 1,380,820.33 |

**73、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 |
|----|--------------|--------------|---------------|
| 其他 | 6,155,189.18 | 3,330,782.73 | 6,155,189.18  |
| 合计 | 6,155,189.18 | 3,330,782.73 | 6,155,189.18  |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠        | 11,252,390.70 | 6,061,829.02  | 11,252,390.70 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,654,236.20  | 533,052.75    | 2,654,236.20  |
| 其他          | 5,058,352.13  | 5,829,907.37  | 5,058,352.13  |
| 合计          | 18,964,979.03 | 12,424,789.14 | 18,964,979.03 |

## 75、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 | 31,308,962.55  | 2,990,034.29 |
| 递延所得税费用 | -27,376,630.96 | 808,602.82   |
| 合计      | 3,932,331.59   | 3,798,637.11 |

### (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                           | 550,982,603.37 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 82,647,390.52  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -589,026.21    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 5,540,036.43   |
| 非应税收入的影响                       | -3,135.19      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,779,475.55   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -168,351.58    |
| 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 | 7,359,945.41   |
| 研发费加计扣除的影响                     | -92,634,003.34 |
| 所得税费用                          | 3,932,331.59   |

其他说明：

□适用 √不适用

## 76、其他综合收益

□适用 √不适用



## 77、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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 | 10,927,580.50  | 4,142,657.78  |
| 利息收入        | 24,454,690.70  | 11,147,614.83 |
| 政府补助及其他     | 95,470,952.76  | 36,539,233.89 |
| 合计          | 130,853,223.96 | 51,829,506.50 |

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 | 15,170,660.23    | 11,927,877.08    |
| 期间费用        | 2,263,840,402.31 | 1,971,103,948.24 |
| 其他          | 16,310,742.83    | 6,923,784.04     |
| 合计          | 2,295,321,805.37 | 1,989,955,609.36 |

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

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 |
|--------------|--------------|-------|
| 回购限制性股票支付的现金 | 3,805,560.00 |       |
| 合计           | 3,805,560.00 |       |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 547,050,271.78   | 441,918,236.00   |
| 加：资产减值准备                         | 2,771,458.16     | -520,999.46      |
| 信用减值损失                           | 120,013.60       | 2,120,542.23     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 154,944,499.62   | 157,420,934.59   |
| 使用权资产摊销                          |                  |                  |
| 无形资产摊销                           | 32,075,269.74    | 32,410,192.73    |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,727,424.78     | 3,647,693.17     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -757,741.43      | -1,380,820.33    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,654,236.20     | 533,052.75       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -61,773.60       | 1,763,005.67     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -14,794,029.67   | -4,198,585.02    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -30,265,996.67   | 808,602.82       |
| 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）                 | -11,648,032.63   | -4,221,878.07    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 411,424,276.46   | -37,178,441.86   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -56,236,026.45   | 402,818,457.71   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,041,003,849.89 | 995,939,992.93   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,972,246,441.56 | 1,601,299,830.99 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,601,299,830.99 | 937,438,231.85   |
| 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                     | 370,946,610.57   | 663,861,599.14   |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                             | 1,972,246,441.56 | 1,601,299,830.99 |
| 其中：库存现金                          | 21,759.55        | 14,049.45        |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 1,972,224,682.01 | 1,601,285,781.54 |
| 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                   | 1,972,246,441.56 | 1,601,299,830.99 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 |                  |                  |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

79、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

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目       | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|----------|------------|--------|--------------|
| 货币资金     |            |        | 6,240,638.79 |
| 其中：其中：美元 | 878,959.38 | 7.0827 | 6,225,405.60 |
| 澳元       | 3,141.90   | 4.8484 | 15,233.19    |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 81、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 82、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

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 | 89,944,159.62  | 77,511,937.06  |
| 直接投入 | 471,353,482.03 | 323,695,736.79 |
| 折旧摊销 | 33,697,027.91  | 25,544,306.88  |
| 技术服务 | 127,954,427.14 | 145,372,170.39 |
| 其他费用 | 53,885,892.58  | 49,046,554.88  |
| 合计   | 776,834,989.28 | 621,170,706.00 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 其中：费用化研发支出 | 771,690,071.27 | 605,730,307.34 |
| 资本化研发支出    | 5,144,918.01   | 15,440,398.66  |

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初<br>余额       | 本期增加金额       |    | 本期减少金额  |              | 期末<br>余额       |
|------------------|----------------|--------------|----|---------|--------------|----------------|
|                  |                | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产 | 其他           |                |
| 吡仑帕奈及片           | 16,025,405.33  |              |    |         |              | 16,025,405.33  |
| 博舒替尼及片           | 5,603,679.25   |              |    |         |              | 5,603,679.25   |
| 盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液    | 11,123,302.76  |              |    |         | 3,339,622.65 | 7,783,680.11   |
| 替米沙坦氨氯地平片        | 10,836,186.50  | 740,641.51   |    |         |              | 11,576,828.01  |
| 阿卡他定及片           | 5,575,389.72   |              |    |         |              | 5,575,389.72   |
| 盐酸维拉佐酮及片         | 7,113,879.18   |              |    |         |              | 7,113,879.18   |
| 盐酸罗卡色林及片         | 27,179,853.07  |              |    |         |              | 27,179,853.07  |
| 苹果酸卡博替尼及胶囊       | 6,427,885.28   |              |    |         |              | 6,427,885.28   |
| 替比培南酯及颗粒         | 7,061,150.45   |              |    |         |              | 7,061,150.45   |
| 依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片 | 8,413,650.26   | 783,955.65   |    |         |              | 9,197,605.91   |
| 琥珀酸舒马普坦萘普生钠片     | 28,086,482.00  | 1,961,867.91 |    |         |              | 30,048,349.91  |
| 恩格列净及片           | 7,423,505.69   | 1,694,385.49 |    |         |              | 9,117,891.18   |
| 泊沙康唑及迟释片         | 25,685,825.82  | 3,303,690.10 |    |         |              | 28,989,515.92  |
| 合计               | 166,556,195.31 | 8,484,540.66 |    |         | 3,339,622.65 | 171,701,113.32 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、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

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

适用 不适用

**5、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

**6、其他**

适用 不适用

十、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

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本   | 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  | 4,800  | 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 | 1,050  | 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  | 3,200  | 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  | 1,500  | 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    | 3,000  | 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                           | 100.00  |       | 设立   |
| 康缘华威医药有限公司     | 江苏南京  | 24,000 | 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   | 66.67   |       | 设立   |
| 辽宁北峰药业有限公司     | 辽宁本溪  | 1,000  | 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   |
| 江苏康昊医药有限公司     | 江苏连云港 | 3,000  | 江苏连云港 | 药品批发；药品零售；医疗器械经营等  | 100.00  |       | 设立   |
| 江苏康缘医药科技发展有限公司 | 江苏南京  | 15,000 | 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责任公司 | 西藏拉萨  | 10,000 | 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%   | 10,949,145.25 | 2,359,800.00   | 100,046,045.79 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称        | 期末余额      |           |           |          |        |          | 期初余额      |           |           |           |        |           |
|--------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|
|              | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债     | 非流动负债  | 负债合计     | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 江苏康缘阳光药业有限公司 | 18,121.72 | 19,094.16 | 37,215.88 | 8,089.63 | 760.01 | 8,849.64 | 20,063.11 | 20,548.36 | 40,611.47 | 13,822.74 | 781.12 | 14,603.86 |

| 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 | 54,517.54 | 3,006.63 | 3,006.63 | 1,223.36 | 52,798.16 | 2,940.61 | 2,940.61 | -5,211.91 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 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        | 4,109,073.55 | 4,088,172.30 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| —净利润            | 20,901.25    | 41,319.45    |
| —其他综合收益         |              |              |
| —综合收益总额         | 20,901.25    | 41,319.45    |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 4,337,842.56  | 9,955,129.56  |
| 与收益相关 | 30,872,271.08 | 31,486,623.20 |
| 合计    | 35,210,113.64 | 41,441,752.76 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进

行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （2）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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （3）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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。于 2023 年 12 月 31 日，本公司没有固定利率或浮动利率的带息金融工具，管理层认为利率变动对本公司未来的利润总额和股东权益不会产生重大影响。

##### 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币资产金额极小，管理层认为汇率变动对本公司未来的利润总额和股东权益不会产生重大影响。

**2、套期**

**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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     |                |            |                |
|--------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                    | 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 | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |            |                |            |                |
| （一）交易性金融资产         |            | 460,000,000.00 |            | 460,000,000.00 |

|                          |  |                |               |                |
|--------------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |  | 460,000,000.00 |               | 460,000,000.00 |
| (1) 债务工具投资               |  |                |               |                |
| (2) 权益工具投资               |  |                |               |                |
| (3) 衍生金融资产               |  |                |               |                |
| (4) 其他                   |  | 460,000,000.00 |               | 460,000,000.00 |
| (二) 其他债权投资               |  |                |               |                |
| (三) 其他权益工具投资             |  |                |               |                |
| (四) 投资性房地产               |  |                |               |                |
| (五) 生物资产                 |  |                |               |                |
| (六) 应收款项融资               |  | 442,229,504.99 |               | 442,229,504.99 |
| (七) 其他非流动金融资产            |  |                | 11,210,107.40 | 11,210,107.40  |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |  | 902,229,504.99 | 11,210,107.40 | 913,439,612.39 |

**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

**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为短期银行理财产品，应收款项融资为持有的应收票据。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

公司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

#### 十四、 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 | 30.13            | 30.13             |

本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“十、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

本公司子公司的情况详见本附注“十、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  |
|-----------------|--------------|
| 连云港康贝尔医疗器械有限公司  | 持股 5%以上的少数股东 |
| 江苏康缘生态农业发展有限公司  | 母公司的全资子公司    |
| 连云港康缘物业管理有限公司   | 母公司的全资子公司    |
| 江苏康缘医药商业有限公司    | 母公司的全资子公司    |
| 江苏康缘生态农业有限公司    | 母公司的全资子公司    |
| 江苏安喜莱生物科技发展有限公司 | 母公司的全资子公司    |
| 江苏缘森置业有限公司      | 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         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额         |
|----------------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 江苏康缘生态农业发展有限公司       | 采购原料   |               |              | 不适用           | 52,501,399.71 |
| 江苏康缘医药商业有限公司及其子公司    | 采购原料   | 14,833,243.74 | 12,000,000   | 是             | 11,650,764.76 |
| 连云港康缘物业管理有限公司        | 接受服务   | 31,208,399.92 | 26,000,000   | 是             | 22,758,430.13 |
| 江苏康缘集团有限责任公司及其其他子公司  | 接受服务   | 18,567,889.06 | 7,500,000    | 是             |               |
| 江苏康缘生态农业有限公司及其子公司    | 采购原料   | 87,215,592.37 | 120,000,000  | 否             |               |
| 江苏安喜莱生物科技发展有限公司及其子公司 | 采购原料   | 47,091,746.51 | 48,000,000   | 否             |               |

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及其子公司   | 出售商品   | 495,069,999.07 | 503,546,773.67 |
| 江苏康缘集团有限责任公司及其其他子公司 | 提供加工服务 | 3,936,515.67   | 9,421,860.03   |

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

|                   |    |              |              |
|-------------------|----|--------------|--------------|
| 江苏康缘集团有限责任公司及其子公司 | 房屋 | 7,575,717.44 | 7,346,146.77 |
|-------------------|----|--------------|--------------|

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称             | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|                   |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 江苏康缘集团有限责任公司及其子公司 | 房屋     |                             |       | 1,514,500.00           |       |       |       |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 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 | 1,102.57 | 881.22 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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及其子公司   | 149,409,765.81 | 3,699,205.95 | 127,143,773.32 | 2,276,126.95 |
| 应收账款    | 江苏康缘集团有限责任公司及其其他子公司 | 13,118,041.88  | 262,360.84   |                |              |
| 其他非流动资产 | 江苏缘森置业有限公司          | 36,376,245.00  |              |                |              |

(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 |        | 15,319,691.68 |

|       |                      |               |              |
|-------|----------------------|---------------|--------------|
| 应付账款  | 江苏康缘医药商业有限公司及其子公司    | 6,915,275.96  | 2,269,499.30 |
| 应付账款  | 江苏康缘生态农业有限公司及其子公司    | 19,843,885.64 |              |
| 应付账款  | 江苏安喜莱生物科技发展有限公司及其子公司 | 57,682.68     |              |
| 其他应付款 | 连云港康贝尔医疗器械有限公司       | 771,652.96    | 771,652.96   |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予       |              | 本期行权         |               | 本期失效       |              |
|--------|------------|--------------|--------------|---------------|------------|--------------|
|        | 数量         | 金额           | 数量           | 金额            | 数量         | 金额           |
| 销售人员   | 291,000.00 | 2,240,700.00 | 1,114,200.00 | 8,579,340.00  | 480,500.00 | 3,699,850.00 |
| 研发人员   |            |              | 402,000.00   | 3,095,400.00  |            |              |
| 管理人员   | 260,000.00 | 2,002,000.00 | 411,000.00   | 3,164,700.00  |            |              |
| 生产人员   | 80,000.00  | 616,000.00   | 141,000.00   | 1,085,700.00  |            |              |
| 合计     | 631,000.00 | 4,858,700.00 | 2,068,200.00 | 15,925,140.00 | 480,500.00 | 3,699,850.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 |        | 期末发行在外的其他权益工具      |              |
|--------|-------------|--------|--------------------|--------------|
|        | 行权价格的范围     | 合同剩余期限 | 行权价格的范围            | 合同剩余期限       |
| 销售人员   |             |        | 7.70 元/股和 7.92 元/股 | 22 个月和 32 个月 |
| 研发人员   |             |        | 7.92 元/股           | 32 个月        |
| 管理人员   |             |        | 7.70 元/股和 7.92 元/股 | 22 个月和 32 个月 |
| 生产人员   |             |        | 7.70 元/股和 7.92 元/股 | 22 个月和 32 个月 |

**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      | 授予日流通股市价减授予价格                            |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日流通股市价                                 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司管理层考虑最新可行权员工人数变动、业绩达标程度等相关因素的影响后作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,223,594.37                            |

**其他说明**

1、根据公司 2021 年年度股东大会审议通过的《2022 年度限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案及第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分首批限制性股票的议案》，公司首批授予 161 名激励对象 816.90 万股，授予价格 7.92 元/股。

2、根据公司第八届董事会第三次会议审议通过的《关于调整 2022 年度限制性股票激励计划预留部分第二批限制性股票授予价格的议案》、《关于向 2022 年度限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二批限制性股票的议案》，董事会同意以 2023 年 10 月 9 日为授予日，向 14 名激励对象授予《2022 年度限制性股票激励计划（更正后）》中的预留部分第二批限制性股票 63.10 万股，授予价格为 7.70 元/股。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售人员   | 4,787,157.70 |              |
| 研发人员   | 1,803,416.67 |              |
| 管理人员   | 2,457,554.17 |              |
| 生产人员   | 821,391.67   |              |
| 合计     | 9,869,520.21 |              |

**5、股份支付的修改、终止情况**

√适用 □不适用

根据公司第八届董事会第一次会议审议通过的《关于更正公司<2022 年度限制性股票激励计划>相关条款的议案》，董事会同意将《2022 年度限制性股票激励计划》中“第五章、本激励计

划的具体内容”之“四、本激励计划的有效期、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期”之“2、授予日”中关于预留部分权益的表述：“预留部分须在本次股权激励计划经公司股东大会审议通过后的 12 个月内授出”更正为：“预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效”。

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 216,042,686.24 |
|-----------|----------------|

其他说明：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币 4,182,708,771.62 元。经公司第八届董事会第七次会议审议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用账户中的股份）为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.37 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。以截至 2024 年 3 月 7 日的总股本 584,748,452 股扣除回购专户股份 849,300 股后的股本 583,899,152 股为基数进行分配，预计派发现金红利 216,042,686.24 元（含税）。2023 年度公司现金分红比例为 40.25%。公司目前正在实施股份回购，公司通过回购专用账户所持有本公司股份不参与本次利润分配。如后续在实施权益分派的股

权登记日前因回购股份、股权激励授予股份回购注销等原因致使公司总股本发生变动的，拟维持利润分配总额不变，相应调整每股分配比例。

### 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

2023 年 12 月 29 日，公司与合肥泮泽健康产业发展有限公司、安徽中翰大健康发展有限公司、魏运青、黄钢（合称“受让方”）签订了《股权转让协议》，约定公司将持有的江西康缘桔都药业有限公司 75%股权转让给上述受让方，转让完成后公司不再持有康缘桔都的股权，并失去对其的控制权。公司已收取股权转让款 13,225,949.26 元并于 2024 年 1 月完成股权交割及财产权转移手续，康缘桔都已于 2024 年 1 月 22 日完成工商变更登记手续。因此，公司将康缘桔都整体划分为持有待售类别。

## 十八、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、重要债务重组

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

十九、 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 615,735,657.51 | 696,602,171.46 |
| 1 年以内小计    | 615,735,657.51 | 696,602,171.46 |
| 1 至 2 年    | 9,663,723.20   | 4,336,787.08   |
| 2 至 3 年    | 1,842,314.92   | 11,267,834.01  |
| 3 年以上      | 1,882,352.52   | 7,716,943.72   |
| 合计         | 629,124,048.15 | 719,923,736.27 |

(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 (%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 629,124,048.15 | 100.00 | 14,593,324.27 | 2.32     | 614,530,723.88 | 719,923,736.27 | 100.00 | 10,846,418.75 | 1.51     | 709,077,317.52 |
| 其中:             |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合            | 572,983,638.34 | 91.08  | 14,593,324.27 | 2.55     | 558,390,314.07 | 658,105,159.73 | 91.41  | 10,846,418.75 | 1.65     | 647,258,740.98 |
| 合并范围内关联方组合      | 56,140,409.81  | 8.92   |               |          | 56,140,409.81  | 61,818,576.54  | 8.59   |               |          | 61,818,576.54  |
| 合计              | 629,124,048.15 | 100.00 | 14,593,324.27 | 2.32     | 614,530,723.88 | 719,923,736.27 | 100.00 | 10,846,418.75 | 1.51     | 709,077,317.52 |

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   | 559,595,247.70 | 11,191,904.95 | 2.00     |
| 1 至 2 年 | 9,663,723.20   | 966,372.32    | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 1,842,314.92   | 552,694.48    | 30.00    |
| 3 年以上   | 1,882,352.52   | 1,882,352.52  | 100.00   |
| 合计      | 572,983,638.34 | 14,593,324.27 | 2.55     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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 | 其他变动 |               |
| 按单项计提 |               |              |       |       |      |               |
| 按组合计提 | 10,846,418.75 | 3,746,905.52 |       |       |      | 14,593,324.27 |
| 合计    | 10,846,418.75 | 3,746,905.52 |       |       |      | 14,593,324.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 137,131,756.21 |          | 137,131,756.21 | 21.80                   | 3,453,645.75 |
| 第二名  | 39,843,583.98  |          | 39,843,583.98  | 6.33                    |              |
| 第三名  | 23,812,033.30  |          | 23,812,033.30  | 3.78                    | 476,240.67   |
| 第四名  | 20,058,823.94  |          | 20,058,823.94  | 3.19                    | 401,176.48   |
| 第五名  | 17,945,177.50  |          | 17,945,177.50  | 2.85                    | 358,903.55   |
| 合计   | 238,791,374.93 |          | 238,791,374.93 | 37.95                   | 4,689,966.45 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 148,227,389.07 | 149,439,005.19 |
| 合计    | 148,227,389.07 | 149,439,005.19 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 23,159,920.08  | 10,802,480.79  |
| 1 年以内小计    | 23,159,920.08  | 10,802,480.79  |
| 1 至 2 年    | 7,603,655.91   | 7,215,402.15   |
| 2 至 3 年    | 7,115,368.74   | 7,901,899.27   |
| 3 年以上      | 110,584,754.34 | 123,582,049.24 |
| 合计         | 148,463,699.07 | 149,501,831.45 |

(14). 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 | 143,245,798.85 | 149,057,378.99 |
| 其他     | 5,217,900.22   | 444,452.46     |
| 合计     | 148,463,699.07 | 149,501,831.45 |

(15). 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) |           |
| 2023年1月1日余额    | 62,826.26    |                      |                      | 62,826.26 |
| 2023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       |              |                      |                      |           |

|               |            |  |  |            |
|---------------|------------|--|--|------------|
| 一转回第一阶段       |            |  |  |            |
| 本期计提          | 173,483.74 |  |  | 173,483.74 |
| 本期转回          |            |  |  |            |
| 本期转销          |            |  |  |            |
| 本期核销          |            |  |  |            |
| 其他变动          |            |  |  |            |
| 2023年12月31日余额 | 236,310.00 |  |  | 236,310.00 |

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

**(16). 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 | 62,826.26 | 173,483.74 |       |       |      | 236,310.00 |
| 合计    | 62,826.26 | 173,483.74 |       |       |      | 236,310.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 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 | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄                | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|---------------------|--------|-------------------|------------|
| 第一名  | 78,747,640.50  | 53.04               | 内部资金往来 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 |            |
| 第二名  | 33,359,552.79  | 22.47               | 内部资金往来 | 1-3 年、3 年以上       |            |
| 第三名  | 31,020,000.00  | 20.89               | 内部资金往来 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 |            |
| 第四名  | 4,918,729.00   | 3.31                | 其他     | 1 年以内             | 98,374.58  |
| 第五名  | 246,400.00     | 0.17                | 其他     | 1-3 年、3 年以上       | 136,880.00 |
| 合计   | 148,292,322.29 | 99.88               | /      | /                 | 235,254.58 |

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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     | 467,271,911.25 |      | 467,271,911.25 | 464,771,911.25 |      | 464,771,911.25 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,109,073.55   |      | 4,109,073.55   | 4,088,172.30   |      | 4,088,172.30   |
| 合计         | 471,380,984.80 |      | 471,380,984.80 | 468,860,083.55 |      | 468,860,083.55 |

#### (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     | 111,852,195.53 |               |               | 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       | 120,000,000.00 | 40,000,000.00 |               | 160,000,000.00 |          |          |
| 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限责任公司   | 49,895,460.00  |               |               | 49,895,460.00  |          |          |
| 合计               | 464,771,911.25 | 40,000,000.00 | 37,500,000.00 | 467,271,911.25 |          |          |



(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 |              |          |
| 二、联营企业        |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 北京健坤和医药科技有限公司 | 4,088,172.30 |        |      | 20,901.25   |          |        |             |        |    | 4,109,073.55 |          |
| 小计            | 4,088,172.30 |        |      | 20,901.25   |          |        |             |        |    | 4,109,073.55 |          |
| 合计            | 4,088,172.30 |        |      | 20,901.25   |          |        |             |        |    | 4,109,073.55 |          |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

#### 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 | 4,544,444,094.84 | 1,194,946,685.23 | 4,043,862,304.91 | 1,150,022,647.69 |
| 其他业务 | 21,119,777.79    | 13,760,669.40    | 22,971,658.34    | 18,558,501.76    |
| 合计   | 4,565,563,872.63 | 1,208,707,354.63 | 4,066,833,963.25 | 1,168,581,149.45 |

##### 营业收入明细：

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 客户合同产生的收入 | 4,562,077,634.11 | 4,063,531,210.97 |
| 租赁收入      | 3,486,238.52     | 3,302,752.28     |
| 合计        | 4,565,563,872.63 | 4,066,833,963.25 |

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

#### 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      | 20,720,200.00 |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 20,901.25     | 41,319.45    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益   | 10,105,851.08 | 2,488,800.92 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 4,282,289.00  |              |
| 合计                  | 35,129,241.33 | 2,530,120.37 |

#### 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | -1,896,494.77  |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 35,210,113.64  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 14,773,128.42  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -10,035,499.42 |    |
| 所得税影响额   | 607,235.06     |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 194,078.32     |    |
| 合计   | 37,249,934.49  |    |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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          | 10.75         | 0.93   | 0.93   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.01         | 0.87   | 0.86   |

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2024年3月8日

### 修订信息

适用 不适用