



四川科伦药业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘革新、主管会计工作负责人赖德贵及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化风险、生产要素上涨的风险、快速发展引致的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险、汇率风险、产品价格风险、药品质量风险、商誉等资产的减值风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 2017 半年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 15 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 16 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 17 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 18 |
| 第十节 财务报告..... | 19 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 76 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--------------------|
| 公司、本公司、股份公司、科伦药业 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司 |
| 广安分公司 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司广安分公司 |
| 仁寿分公司 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司 |
| 温江分公司 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司温江分公司 |
| 邛崃分公司 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司 |
| 安岳分公司 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司安岳分公司 |
| 湖南科伦 | 指 | 湖南科伦制药有限公司 |
| 湖南科伦岳阳分公司 | 指 | 湖南科伦制药有限公司岳阳分公司 |
| 福德生物 | 指 | 腾冲市福德生物资源开发有限公司 |
| 山东科伦 | 指 | 山东科伦药业有限公司 |
| 江西科伦 | 指 | 江西科伦药业有限公司 |
| 抚州科伦 | 指 | 抚州科伦技术中心有限公司 |
| 昆明南疆 | 指 | 昆明南疆制药有限公司 |
| 贵州科伦医贸 | 指 | 贵州科伦医药贸易有限公司 |
| 湖南研究院 | 指 | 湖南科伦药物研究有限公司 |
| 湖南科伦医贸 | 指 | 湖南科伦医药贸易有限公司 |
| 湖北科伦 | 指 | 湖北科伦药业有限公司 |
| 湖北科伦医贸 | 指 | 湖北科伦医药贸易有限公司 |
| 黑龙江科伦 | 指 | 黑龙江科伦制药有限公司 |
| 辽宁民康 | 指 | 辽宁民康制药有限公司 |
| 黑龙江药包 | 指 | 黑龙江科伦药品包装有限公司 |
| 科伦研究院 | 指 | 四川科伦药物研究院有限公司 |
| 苏州研究院 | 指 | 苏州科伦药物研究有限公司 |
| 天津研究院 | 指 | 天津科伦药物研究有限公司 |
| 美国科伦 | 指 | KLUS PHARMA INC. |
| 科伦晶川 | 指 | 成都科伦晶川科技有限公司 |
| 科伦汇智 | 指 | 成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙） |
| 科伦汇德 | 指 | 成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙） |
| 科伦汇能 | 指 | 成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙） |

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 科伦汇才 | 指 | 成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙） |
| 科伦智才 | 指 | 成都科伦智才企业管理中心（有限合伙） |
| 科伦德能 | 指 | 成都科伦德能企业管理中心（有限合伙） |
| 科伦川才 | 指 | 成都科伦川才企业管理有限公司 |
| 科伦川智 | 指 | 成都科伦川智企业管理有限公司 |
| 博泰生物 | 指 | 四川科伦博泰生物医药股份有限公司 |
| 科伦国际医药 | 指 | 科伦国际医药（控股）有限公司 |
| 科纳斯制药 | 指 | 四川科纳斯制药有限公司 |
| 科纳斯医化 | 指 | 四川科纳斯医药化学有限公司 |
| 河南科伦 | 指 | 河南科伦药业有限公司 |
| 浙江国镜 | 指 | 浙江国镜药业有限公司 |
| 浙江科伦医贸 | 指 | 浙江科伦医药贸易有限公司 |
| 伊犁川宁 | 指 | 伊犁川宁生物技术有限公司 |
| 瑾禾生物 | 指 | 霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司 |
| 盈辉贸易 | 指 | 霍尔果斯市盈辉贸易有限公司 |
| 广东科伦 | 指 | 广东科伦药业有限公司 |
| 广西科伦 | 指 | 广西科伦制药有限公司 |
| 贵州科伦 | 指 | 贵州科伦药业有限公司 |
| 青山利康 | 指 | 成都青山利康药业有限公司 |
| 青山利康双流分公司 | 指 | 成都青山利康药业有限公司双流分公司 |
| 君健塑胶 | 指 | 崇州君健塑胶有限公司 |
| 新迪医化 | 指 | 四川新迪医药化工有限公司 |
| 新开元 | 指 | 四川新开元制药有限公司 |
| 科伦国际发展 | 指 | 科伦国际发展有限公司 |
| 哈萨克斯坦科伦（英文简称：Kelun—Kazpharm） | 指 | 科伦 KAZ 药业有限责任公司（英文名称：Kelun—Kazpharm CO., LTD.） |
| 销售公司 | 指 | 四川科伦医药销售有限责任公司 |
| 本集团 | 指 | 前述合并报表范围内的公司合并统称 |
| 石四药集团 | 指 | 石四药集团有限公司（原利君国际（控股）有限公司） |
| 广玻公司 | 指 | 广汉市玻璃制瓶有限公司 |
| 常熟恩赛 | 指 | 常熟恩赛生物科技有限公司 |
| 科伦斗山 | 指 | 四川科伦斗山生物技术有限公司 |
| 科伦实业集团 | 指 | 四川科伦实业集团有限公司 |
| 科伦医贸集团 | 指 | 四川科伦医药贸易有限公司及其子（分）公司 |

| | | |
|-----------|---|---|
| 科伦医械 | 指 | 江西科伦医疗器械制造有限公司 |
| 惠丰投资 | 指 | 四川惠丰投资发展有限责任公司 |
| 恒辉淀粉 | 指 | 伊犁恒辉淀粉有限公司 |
| 伊北煤炭 | 指 | 伊犁伊北煤炭有限责任公司 |
| 久易公司 | 指 | 成都久易贸易有限公司 |
| 格林泰科 | 指 | 四川格林泰科生物科技有限公司 |
| 输液 | 指 | 50 毫升（ml）以上的大容量注射剂 |
| 公司章程 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司股东大会 |
| 董事会、公司董事会 | 指 | 四川科伦药业股份有限公司董事会 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。 |
| 国家基本药物目录 | 指 | 《国家基本药物目录（基层医疗卫生机构配备使用部份）》（2012 版） |
| 基药、基本药物 | 指 | 纳入国家基本药物目录的药品 |
| OTC | 指 | 可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。 |
| 塑瓶 | 指 | 输液制剂产品包装用的 PP（聚丙烯）塑料瓶 |
| PP | 指 | 聚丙烯，用作热塑性制模材料的丙烯聚合物 |
| PVC | 指 | 聚氯乙烯，普遍应用于多种产品的热塑性乙烯基 |
| 软袋 | 指 | 输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋 |
| 直立软袋、可立袋 | 指 | 输液制剂产品包装用的直立聚丙烯输液袋 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| CDE | 指 | 国家食品药品监督管理局药品审评中心 |
| CFDA | 指 | 国家食品药品监督管理局总局 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 科伦药业 | 股票代码 | 002422 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 四川科伦药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 科伦药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KELUN PHARMA | | |
| 公司的法定代表人 | 刘革新 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|------------------|
| 姓名 | 冯昊 | 黄新 |
| 联系地址 | 成都市青羊区百花西路 36 号 | 成都市青羊区百花西路 36 号 |
| 电话 | (028) 82860678 | (028) 82860678 |
| 传真 | (028) 86132515 | (028) 86132515 |
| 电子信箱 | fengh@kelun.com | sherry@kelun.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 4,941,976,922.00 | 4,096,412,765.00 | 20.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 256,150,187.00 | 386,066,543.00 | -33.65% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 264,685,696.00 | 353,435,420.00 | -25.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 704,639,130.00 | 937,393,207.00 | -24.83% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.18 | 0.27 | -33.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.18 | 0.27 | -33.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.21% | 3.44% | -1.23% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 24,855,039,955.00 | 23,409,878,945.00 | 6.17% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 11,633,052,321.00 | 11,330,204,890.00 | 2.67% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,656,883.00 | 主要为处置固定资产净损失。 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,969,439.00 | 主要为江西科伦、浙江国镜搬迁补偿摊销。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 581,350.00 | 主要包括本公司应收部分非全 |

| | | |
|--------------------|---------------|-----------------|
| | | 子公司的少数股东资金占用利息。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,326,867.00 | 主要为捐赠支出。 |
| 减：所得税影响额 | -880,311.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -17,141.00 | |
| 合计 | -8,535,509.00 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主业属于医药制造业，主要从事大容量注射剂（输液）、小容量注射剂（水针）、注射用无菌粉针（含分装粉针及冻干粉针）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、腹膜透析液等25种剂型药品及抗生素中间体、原料药、医药包材、医疗器械等产品的研发、生产和销售。公司是中国输液行业中品种最为齐全、包装形式最为完备的医药制造企业，亦是目前国内产业链最为完善的大型医药集团之一。

截止2017年6月30日，公司拥有543个品种共935种规格的医药产品，其中有115个品种共276种规格的输液产品，45个品种共47种规格的原料药，383个品种共612种规格的其他剂型医药产品。另外，还有10个品种的抗生素中间体，33个品种的医药包材，4个品种共7个规格的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有25个剂型543种药品，其中，进入《国家基本药物目录》的药品为117种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入国家医保目录的药品为260种。

2010年公司甫一上市，制定了“三发驱动”的发展战略。“三发驱动”是指推动公司发展的三大动力（发动机）。第一台发动机：通过持续的产业升级和品种结构调整，不断巩固和强化包括输液在内的注射剂产品集群的总体优势，继续保持科伦在输液领域的绝对领先地位；第二台发动机：通过对水、煤炭、农副产品等优质自然资源的创新性开发和利用，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势，最终掌握抗生素的全球话语权；第三台发动机：通过研发体系的建设和多元化技术创新，对优秀仿制药、创新小分子药物、新型给药系统和生物技术药物等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。

公司先后被评定为国家高新技术企业、国家创新型企业、国家首批技术创新示范企业等。公司拥有国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室和注射用包装材料国家地方联合工程实验室等四大创新平台；此外，公司还拥有国家博士后科研工作站。公司被国家工信部认定为工业品牌培育示范企业、国家级信息化和工业化深度融合示范企业、两化融合管理体系贯标试点企业、全国工业企业质量标杆。截至目前，公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号；获得6项“重大新药创制”专项及1项国家科技支撑计划。“科伦”文字及图形商标分别被评定为“中国驰名商标”。

2017年，公司获批工信部2017年智能制造综合标准化与新模式应用专项资金；工信部公示了“2017年两化融合管理体系贯标示范企业”的名单，科伦药业成为唯一入选贯标示范企业名单的制药企业；科伦药业通过工信部2017年“国家技术创新示范企业”复核评价；此外，伊犁川宁获评“2017年第一批绿色制造体系建设示范”企业，其中制药企业共有13家入选首批名单。公司在创新能力、质量管理、两化融合和品牌建设等方面的工作获得国家各部委的充分肯定与认可。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 可供出售金融资产较年初增加 42,844 万元，增长 44.83%，主要是本期购买石四药集团股票金额 16,581 万元，及股票公允价值增加 29,491 万元，汇率变动损失 3,228 万元； 长期股权投资较年初增加 5,255 万元，增长 164.94%，主要是投资联营企业常熟恩赛 5,000 万元。 |
| 固定资产 | 固定资产较年初减少 27,210 万元，下降 2.84%，主要是本期购置固定资产 5,199 万元，在建工程完工转固 3,049 万元，当期累计折旧 36,995 万元。 |
| 无形资产 | 无形资产较年初增加 35 万元，增长 0.03%，主要是新增无形资产 3,474 万元，无形资产摊销 3,439 万元。 |
| 在建工程 | 在建工程较年初增加 51,643 万元，增长 24.52%，主要是工程投入增加 54,717 万元，完工转入固定资产 3,049 万元。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|--------------------|------|------------|-------|------------|--------------|----------------------|---------------|------------|
| 哈萨克斯坦科伦 51.12% 的股权 | 投资设立 | 25,088 万元 | 哈萨克斯坦 | 产品生产及销售 | 对子公司的控制 | 本期归属于本公司净利润 1,313 万元 | 1.10% | 否 |
| 科伦国际发展 100% 的股权 | 投资设立 | 166,263 万元 | 香港 | 投资 | 对子公司的控制 | 本期净利润 1,407 万元 | 14.29% | 否 |
| 美国科伦 100% 的股权 | 投资设立 | 3,831 万元 | 美国 | 药品研发、生产、销售 | 对子公司的控制 | 本期净利润 -3,901 万元 | 0.33% | 否 |
| 其他情况说明 | 无 | | | | | | | |

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

企业核心竞争力是指在掌握人才优势和技术优势的基础上，通过不断的创新所形成的能够对市场产生决定性影响的能力。科伦的核心竞争力是综合性的，它主要由以下五项关键能力构成。

（一）战略决策能力和执行力

发展历程中，公司对发展环境的敏锐洞察力和对行业发展趋势的预判能力所形成的战略决策，使公司抓住了一系列历史性的机遇：一是1996年低成本、低风险、低行业门槛的创业机遇；二是2000年关闭医院

输液制剂室的市场机遇；三是2003年“非典”倒逼输液产品升级换代的机遇；四是2008年全球金融危机导致抗生素行业大洗牌的机遇；五是2013年无菌药品生产企业强制通过新版GMP认证的机遇。

公司拥有战略决策能力的同时，还具备超强的团队执行力。公司“首问负责制”与“24小时复命制”的企业执行力文化深入人心并植根于每一项业务活动中。

（二）发展战略坚定而清晰

公司在自身的每一个发展阶段都具有清晰而坚定的企业战略。1996年创业初期科伦的发展战略是“成本领先，市场驱动”；科伦十周年之际，又前瞻性地提出了“两个转变”的发展战略，即“从创业经营向规模经营转变，从财富使命向组织传承转变”；2010年上市以后，科伦制定了“三发驱动”的发展战略。公司正持续为实施“三发驱动、创新增长”的战略目标而努力奋斗。

（三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

公司上市后启动了百亿投资计划，为实施“三发驱动”的发展战略提供了充裕的资本条件。

抗生素全产业链竞争的焦点在于资源优势和创新能力。2010年底，公司于医药行业艰难时世反求诸己，远征伊犁，排除万难建立特色产业基地，利用当地得天独厚的自然条件和资源禀赋，实现重点技术、重点环节的关键性突破，彻底解决抗生素产业链的源头性问题。公司的核心竞争力正以传统抗生素发酵行业罕知的方式崛起。

（四）突出的创新能力

公司通过加强自身创新能力和构建知识联盟，现已成为中国医药行业最具研发实力的企业之一，成为国内领先的技术创新平台；跻身特色突出、引领作用明显、尖端人才密集、创新氛围浓厚的研发“国家队”。

在整个医药行业的低谷时期，公司在高端药品和新型医药包装材料这两大领域中都取得重大突破，从而实现了技术和市场两个方面的关键升级，形成了强大的抗风险能力。迄今，公司已获得了82个新药证书。公司自主研发的拥有多项专利技术的可立袋®成功问世，该产品集中了中国当代输液制造技术的最新成果，代表着中国未来输液包材的发展方向，在国内外均属首创，正深刻地改变着输液行业的格局。2015年，可立袋®获国家科学技术进步二等奖。2017年3月公司丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液获批生产，该品种为首个批准上市的补充谷氨酰胺的双室袋产品。

科伦正在实施“三发驱动、创新增长”的发展战略，拥有国家级四大创新平台，分别是：国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室和注射用包装材料国家地方联合工程实验室。科伦与联合单位进行了高水平的跨专业、跨地区、跨所有制的合作，奋力推进自身发展和行业技术进步。同时，科伦还全方位调动国内外优质资源，成功构建以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西生物大分子、国际仿制药研究分院为分支的集约化研发体系。

（五）强大的团队复制能力

公司在创业初期就制定了人才培养的“长板凳计划”，即从基层的班组长到总部的高管团队，每个层级都必须培养自己的接班人。该考核机制为公司的快速扩张提供了人力资源保障。

高质量的权力分配和权力传承是一个公司良好治理的重要标志。公司现在不但人才济济，而且有序地进行了代际权力的交替。公司的子（分）公司遍布全国16个省区，数百名优秀的职业经理人正领导着近两万名员工把科伦的理想变成现实。公司精英团队的不断复制和稳定蓬勃的发展，成就了公司现在和未来生生不息的强大实力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是国家深化医药卫生体制改革和推进供给侧结构性改革的关键之年，各项改革举措将全面推行，政策、经济、社会、技术等各方面都发生了前所未有的变化，传统模式走向终结，融合创新、转型升级逐步成为行业发展方向。2017年，公司继续坚定不移的实施研发强军战略。

科伦药业自2013年以来，研发投入超过22.93亿元，截至2017年7月31日，公司已有A类在研项目354项，已申报94项，有32项待批生产。截至2017年6月30日，公司拥有专利2330项，其中发明专利274项，实用新型1703项，外观设计专利353项；拥有注册商标579项。

2017年上半年，公司实现营业收入49.42亿元，同比增长20.64%，其中：输液产品销售收入31.72亿元，同比增长8.45%；非输液产品销售收入16.85亿元，同比增长53.63%。公司实现归属于母公司净利润2.56亿元，同比下降33.65%，主要原因：（1）输液产品结构持续优化，通过节能降耗等管理措施进一步降低生产成本，使得整体毛利和毛利率持续增长；（2）伊犁川宁由于对二期环保“三废治理”工艺进行了升级改造的变更，本报告期末收到相应的环评批复，因此二期生产线只作为环保验证而运行，致产能未能完全释放，产量极低，同比亏损增加；（3）公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用较同期大幅增加；（4）公司加大销售终端客户的开发力度，市场开发、维护费大幅增加；（5）公司经营规模扩大，折旧摊销、员工薪酬（股权激励摊销）、修理费等增加；（6）公司在建工程完工转固，利息资本化减少，在利息支出变化较少的情况下，财务费用大幅增加。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

中国人口老龄化加速、居民支付能力提升及健康意识提高等多重因素推动，医药市场需求持续增长。据《2017年中国医药市场发展蓝皮书》信息，2016年，我国药品终端市场销售额为14975亿元，同比增长为8.3%，2017年上半年为8037亿元，同比增长7.8%。另一方面，在国家供给侧改革大背景下，临床数据核查、仿制药一致性评价、工艺核查、两票制和营改增等改革政策频出，对中国制药工业带来的深远影响已经显现，中国制药工业正在为过去粗放式的发展补课。面临着人才、环保、资金等多重危机，以及制造业成本上升、增速放缓的困境，低端过剩产能正在压缩，中国制药工业集中度在辗转碾压中推动提升。随着医保支付标准、医保控费、医院药占比考核等措施的实施，将层层引导医疗机构结构性减少性价比差的产品用量，其减少的份额将转化为优质仿制药和创新药的市场。

在这样的大环境下，科伦抓住创新、品牌建设和工匠精神三大工作重心，继续巩固推动科伦创新发展的良好势头，只有持续创新，掌握价值链的高端和核心部分，才能坦然面对来自国内外的竞争，创新是科伦未来发展的必由之路。

产业持续升级的动力源于“创新驱动”战略。公司各生产企业正在强化研发部的人才梯队建设，努力提高创新承接能力。并强调合规生产和产业升级的高度关联性，全面贯彻科伦的大质量观，强化危机意识，弘扬和实践工匠精神，培养员工精益求精的职业素养。报告期内，科伦着力组建新药营销团队，快速培育销售片区的新药营销力量，以实现科伦的产业和营销能力与科伦的创新能力相匹配。在质量、信任、文化、

学术和服务多方面，树立起牢不可摧的科伦品牌。

（一）研发创新工作进展

1、研发概况

科伦研究院以公司“三发驱动”发展战略为指引，以仿制为基础，以创新驱动未来的研发思路，围绕全球和中国未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展，全面推进面向中国和全球市场的化学小分子、生物大分子以及新型给药系统（NDDS）的仿制和创新产品线布局，并重点关注全球颠覆性创新、突破性治疗药物、重大疾病里程碑式新靶点药物的研究。截至2017年7月31日，公司已有A类在研项目354项。

2、国内仿制药研究进展

目前共有国内仿制药254项，其中输液71项，抗生素31项，品牌仿制药166项，98项具首仿机会；目前已申报84项。32项待批生产，其中29项已启动审评，2017年3月，丙氨酰谷氨酰胺氨基酸注射液已获批生产，该产品临床适用于肿瘤、重度胰腺炎、严重烧伤/创伤、复杂手术与ICU患者，双室袋包装临床使用无需配制，避免污染与错配，提高用药安全性。国内首仿项目注射用帕瑞昔布钠、脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(11%)注射液有望在年内获批生产。

3、国际仿制药研究进展

目前已立项美国仿制药无菌注射剂14项，DMF原料8项，现已完成实验室研发并进行生产转移2项，预计2018年底申报美国FDA，预计2019年获批上市3-5项。国际仿制药剂厂及原料厂均在设计建设阶段，预计2021年下半年即投入使用。科伦正在美国组建销售团队，国际仿制药团队已具备研发、生产转移、注册申报等多项功能，将继续加强国际BD、运营及制剂高端人才引进。

4、创新小分子药物研究进展

科伦研究院创新中心目前共有在研品种44项，集中于肿瘤、肝病、感染等疾病领域，已完成临床申报2项，包括自主研发的全新结构化学小分子抗肿瘤药物抗肿瘤药KL070002和疗效及安全性更优的麻醉药KL100137脂肪乳注射液；其中KL070002在多种实体瘤模型中显著优于吉西他滨（Gemcitabine），在耐药和协同研究中展示出显著优势，2017年7月已获批临床。

5、生物大分子药物研究进展

科伦在成熟靶点、肿瘤免疫新靶点、ADC药物等领域，已立项启动了24个项目的研究，并取得阶段性进展；国内首家申报输液规格的西妥昔单抗类似物（Cetuximab biosimilar）的I期临床研究即将完成；雷莫卢单抗类似物（Ramucirumab biosimilar）2016年底申报IND，为国内首家申报，用于国内高发的胃癌治疗；重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白于2017年3月申报临床；PD-L1创新单抗项目于2017年3月申报临床，下半年计划申报创新项目一项。

6、新型给药系统研究进展

目前科伦在脂质体(liposome)、纳米粒(nanoparticle)、微晶(microcrystal)、微球(microsphere)四种技术平台共布局17个项目，已申报临床4项，其中2项（多西他赛白蛋白纳米粒、阿立哌唑纳米微晶）为国内首家申报临床，具有国内首仿/首家机会；紫杉醇白蛋白纳米粒与盐酸伊立替康脂质体已获批临床；下半年计划申报1-2项。

7、研发体系与团队建设

科伦研究院已基本完成国内仿制药、国际仿制药、创新小分子、生物技术药和NDDS五大研发功能体系建设，并组建了由工艺与制剂等组成的药学专业技术团队，医学、成药性评价和临床研究等组成的转化医学团队，及信息、专利、药政法规、BD等职能部门。生物大分子中试车间、生物大分子生产车间、API车间及国际仿制药车间的建设业已起步。

科伦研究院现有研发人员1200余人，2017年上半年，研究院着重加强各技术平台技术厚度和广度、及国际BD功能的建设；通过实施人才精兵战略，进一步强化了各专业（如临床研究、成药性评价、制剂等）专业技术领域领军人才的引进。

8、知识产权工作

截止2017年6月30日，科伦药业及子（分）公司共申请2905项专利（发明专利申请608项、实用新型专利申请1887项、外观设计专利申请389项，PCT专利申请21项），其中有2330项专利已获授权（发明专利274项、实用新型1703项和外观设计专利353项）。

（二）制剂板块

2017年上半年，虽公司输液板块的销售数量较去年同期下降5.09%，但公司通过持续的产品结构调整，输液板块销售收入较去年同期增长8.45%。公司各生产企业以开放的心态全面对标学习，弘扬和实践工匠精神，持续学习日本丰田精益生产方式，精益求精，努力推行绿色生产、清洁生产、节能降耗，同时通过优化人员结构，进一步降低成本，公司输液板块营业成本较去年同期下降11.77%，毛利率水平提高9.38%。

公司非输液制剂板块通过持续扩大销售抢占市场份额，销售收入较去年同期增长10.50%，同时通过控制和降低营业成本，使得毛利率水平提高11.67%。其中，塑料水针销售收入较同期增长61.45%，天舒欣（康复新液）销售收入增长120.03%，百洛特（草酸艾司西酞普兰片）销售收入增长112.54%。

（三）伊犁川宁、广西科伦和邛崃项目

伊犁川宁

今年国家工业和信息化部公示了“第一批入选绿色制造体系示范”名单，首批名单共有203家企业入选，覆盖电子、汽车、钢铁等15个行业，其中制药企业共有13家入选了首批名单，伊犁川宁位列其中，成为新疆仅此一家进入名单的制药企业。同时，伊犁川宁申报的新疆自治区“十三五”重大科技专项---“制药企业大宗固体废弃物菌（药）渣无害化处理及资源化综合利用”项目，通过了自治区科技厅项目审定委员会审定，该项目将获得政府财政资金支持。这些都是伊犁川宁六年来努力坚持“环保优先，永续发展”战略方针取得的成果。

2017年上半年，伊犁川宁一期硫红生产线保持持续满负荷生产；1-4月二期项目的青霉素生产线阶段性冲满负荷生产，头孢（7-ACA）生产线在50%产能上下调整变动。在二期项目试生产中，为了让环保更加安全可靠，伊犁川宁对暴露出来的一些环保方面的问题，及时调整策略，降低部分产能，对环保继续进行补强。由于未及时收到相应的环评变更批复，因此二期项目产量较低，2017年上半年亏损7,806万元，较去年同期相比增亏8,943万元。

伊犁川宁将在下半年逐步释放二期项目产能，争取年内完成二期项目环保验收。

广西科伦

2017年，广西科伦在新的团队的带领下，对公司整体现状进行了全面分析梳理，确定了工艺攻关、生产上量、降本增效的基本思路。广西科伦通过大量的研究和试验优化生产工艺，同时进行现场设备改造、回收系统配套改造，优化物料配比，使成本大幅度降低，产品质量趋于稳定。2017年上半年7-ACA的使用量已经和2016年全年使用量持平，各品种的生产量稳步提升，产量达到历史最高水平，生产成本达到历史最低水平，广西科伦2017年上半年实现营业收入1.31亿元，同比2016年增加7,041万元。下半年，广西科伦将在工艺方面持续创新攻关以进一步降低成本，力促无菌原料药的满产满销，争取实现大幅减亏的经营目标。

邛崃项目

2017年完成多品种注册车间工程建设并交付使用，共完成近20个创新项目的小试、中试和验证工作。

因生产工艺及产品结构原因导致上半年生产饱和度低，产品销售价格持续走低，导致邛崃项目2017年上半年亏损2,267万元。

2017下半年，邛崃项目将持续优化产品工艺，降低成本减少亏损；加强API品种质量及收率提高，提高设备利用率和生产饱和度，扩大销售渠道，拓展思维寻求多方面合作及开发吸收新品种。

（四）新药市场推广方面

公司已建立精神、肠外营养、天舒欣（康复新液）、镇痛麻醉及安全输液等产品管线的学术推广团队。已开始通过专家顾问会等形式建立高层权威专家网络，借助学会专业平台，运用专题研讨会、展台互动交流等形式建立产品高端学术品牌形象，并进一步夯实与权威专家的学术合作关系，借力高端学术会议建立的产品品牌势能，通过自己组织重点市场城市会、院内/科室会等活动快速转变为驱动医生处方的动能，形成学术推广活动的有效瀑布效应，落地于销售。

按照精细化终端市场管理的要求，以产品目标医院覆盖率、占有率为业务重心，目前推进符合功能的销售管理团队构建已初见成效。5+2结构中，业务核心节点-省区新药经理，50%已就位，并经过多轮的业务培训与指导，已经能够按照标准开展工作。

公司运用新的营销模式，从对既往上市已近十年的百洛特（草酸艾司西酞普兰）近期结果看，学术品牌得到了有效的建立，在各种全国权威学术会议上展现了科伦的学术风采，今年上半年销售收入取得了良好增长。

2017年上半年，公司在实战中验证了新药精细化终端管理+专业化学术推广的模式对专科药的营销是切实有效的。按照既定的设计，快速完善结构，优化运行机制，依然是当务之急，重要业务岗位-省区新药经理与学术推广经理的招募与优化是下半年重中之重的工作。科伦新药时代的号角已经奏响，公司正努力打造与新药研发水准相配的一流精英新药团队，5+2的营销体系必将在新药营销中发挥强有力的作用。

上述财务预算、经营计划、经营目标是在相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核的参考指标，并不代表上市公司对经营业绩的盈利预测或盈利承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|---------------------------|
| 营业收入 | 4,941,976,922.00 | 4,096,412,765.00 | 20.64% | |
| 营业成本 | 2,735,385,730.00 | 2,395,055,109.00 | 14.21% | |
| 销售费用 | 862,245,688.00 | 513,674,864.00 | 67.86% | 主要是市场开发、维护费大幅增加。 |
| 管理费用 | 643,354,788.00 | 560,890,132.00 | 14.70% | |
| 财务费用 | 244,594,980.00 | 132,892,187.00 | 84.06% | 在建工程完工转固，利息资本化减少，致财务费用增加。 |
| 所得税费用 | 72,728,879.00 | 51,025,512.00 | 42.53% | 主要为当期应纳税所得额增加。 |
| 研发投入 | 392,863,130.00 | 303,268,533.00 | 29.54% | "创新驱动"战略持续推进，研发费用大幅增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 704,639,130.00 | 937,393,207.00 | -24.83% | 主要为本期银行承兑汇票余额变动同比增加。 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,048,007,402.00 | -1,042,032,568.00 | -0.57% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,216,297.00 | 349,294,510.00 | -87.63% | 筹集资金净额减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -302,454,447.00 | 242,133,966.00 | -224.91% | 筹资和经营活动现金流量净额减少。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 4,941,976,922.00 | 100% | 4,096,412,765.00 | 100% | 20.64% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造 | 4,856,613,798.00 | 98.27% | 4,021,481,276.00 | 98.17% | 20.77% |
| 其他 | 85,363,124.00 | 1.73% | 74,931,489.00 | 1.83% | 13.92% |
| 分产品 | | | | | |
| 输液 | 3,171,895,962.00 | 64.18% | 2,924,883,279.00 | 71.40% | 8.45% |
| 非输液 | 1,684,717,836.00 | 34.09% | 1,096,597,997.00 | 26.77% | 53.63% |
| 其他 | 85,363,124.00 | 1.73% | 74,931,489.00 | 1.83% | 13.92% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 274,509,457.00 | 5.55% | 227,664,188.00 | 5.56% | 20.58% |
| 华北 | 749,943,182.00 | 15.18% | 574,604,531.00 | 14.02% | 30.51% |
| 华东 | 1,151,598,725.00 | 23.30% | 831,150,839.00 | 20.29% | 38.55% |
| 华中 | 767,878,274.00 | 15.54% | 624,942,938.00 | 15.26% | 22.87% |
| 西北 | 371,365,608.00 | 7.51% | 308,267,871.00 | 7.53% | 20.47% |
| 西南 | 1,417,614,090.00 | 28.69% | 1,425,259,100.00 | 34.79% | -0.54% |
| 国际业务 | 209,067,586.00 | 4.23% | 104,523,298.00 | 2.55% | 100.02% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制造行业 | 4,856,613,798.00 | 2,654,177,870.00 | 45.35% | 20.77% | 14.34% | 3.07% |

| 分产品 | | | | | | |
|-------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 输液 | 3,171,895,962.00 | 1,298,308,310.00 | 59.07% | 8.45% | -11.77% | 9.38% |
| 其中：普通 | 2,336,850,489.00 | 1,012,093,618.00 | 56.69% | 9.06% | -10.87% | 9.68% |
| 治疗 | 835,045,473.00 | 286,214,692.00 | 65.72% | 6.76% | -14.84% | 8.69% |
| 非输液 | 1,684,717,836.00 | 1,355,869,560.00 | 19.52% | 53.63% | 59.57% | -2.99% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 274,509,457.00 | 141,206,352.00 | 48.56% | 20.58% | -4.63% | 13.59% |
| 华北 | 749,943,182.00 | 428,641,098.00 | 42.84% | 30.51% | 25.60% | 2.23% |
| 华东 | 1,151,598,725.00 | 824,225,317.00 | 28.43% | 38.55% | 47.67% | -4.42% |
| 华中 | 767,878,274.00 | 389,884,184.00 | 49.23% | 22.87% | -8.23% | 17.21% |
| 西北 | 286,002,484.00 | 113,893,996.00 | 60.18% | 22.57% | -15.75% | 18.12% |
| 西南 | 1,417,614,090.00 | 578,566,161.00 | 59.19% | -0.54% | -11.97% | 5.30% |
| 国际业务 | 209,067,586.00 | 177,760,762.00 | 14.97% | 100.02% | 214.28% | -30.92% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益 | 17,276,298.00 | 4.63% | 主要是持有石四药集团股票分红及联营、合营企业投资收益。 | 是 |
| 资产减值 | 51,310,092.00 | 13.74% | 存货、应收账款减值准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 2,839,974.00 | 0.76% | 非经营性政府补助。 | 否 |
| 营业外支出 | 12,854,283.00 | 3.44% | 主要为对外捐赠支出和固定资产处置损失。 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | 上年同期末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|-------|------|--------|
| | | | | |

| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------|
| 货币资金 | 909,720,853.00 | 3.66% | 2,090,441,894.00 | 8.76% | -5.10% | |
| 应收账款 | 4,141,109,424.00 | 16.66% | 3,298,830,553.00 | 13.83% | 2.83% | |
| 存货 | 2,058,294,263.00 | 8.28% | 1,965,474,140.00 | 8.24% | 0.04% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 84,406,124.00 | 0.34% | 53,327,271.00 | 0.22% | 0.12% | 本期对联营企业常熟恩赛股权投资。 |
| 固定资产 | 9,313,654,914.00 | 37.47% | 6,778,494,527.00 | 28.41% | 9.06% | |
| 在建工程 | 2,622,654,777.00 | 10.55% | 4,896,951,830.00 | 20.53% | -9.98% | |
| 短期借款 | 2,770,000,000.00 | 11.14% | 2,695,000,000.00 | 11.30% | -0.16% | |
| 长期借款 | 248,000,000.00 | 1.00% | 193,056,462.00 | 0.81% | 0.19% | |
| 应收票据 | 1,063,269,695.00 | 4.28% | 945,158,182.00 | 3.96% | 0.32% | 银行承兑汇票增加。 |
| 可供出售金融资产 | 1,384,221,653.00 | 5.57% | 697,919,249.00 | 2.93% | 2.64% | 购买石四药集团股票及其股价上涨致公允价值增加。 |
| 其他应付款 | 707,686,597.00 | 2.85% | 153,787,848.00 | 0.64% | 2.21% | 应付市场开发费、维护费增加。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 955,777,101.00 | 294,912,832.00 | 301,150,450.00 | 0.00 | 165,809,509.00 | 0.00 | 1,384,221,653.00 |
| 金融资产小计 | 955,777,101.00 | 294,912,832.00 | 301,150,450.00 | 0.00 | 165,809,509.00 | 0.00 | 1,384,221,653.00 |
| 上述合计 | 955,777,101.00 | 294,912,832.00 | 301,150,450.00 | | 165,809,509.00 | | 1,384,221,653.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、于2017年6月30日，其他货币资金主要为人民币38,040,419元的信用证保证金、人民币9,819,679元的其他保证金。
- 2、于2017年6月30日，本集团将人民币21,159,500元的银行承兑汇票质押给兴业银行成都分行用于开立银行承兑汇票。于2017年6月22日开立人民币11,800,000元的银行承兑汇票。
- 3、根据本公司及本公司子公司君健塑胶与中国进出口银行四川省分行（以下简称“进出口银行”）于2015年8月31日签订的《房

地产最高额抵押合同》，本公司及本公司子公司君健塑胶以原值为人民币264,497,498元的固定资产与原值为人民币2,382,310元的土地使用权作为抵押，本公司从进出口银行获得人民币294,625,612元的最高担保债权额。本公司于2016年11月2日与进出口银行签订的《借款合同（境内流动资金类贷款）》，并从进出口银行获得人民币200,000,000元的短期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币193,972,533元，土地使用权账面净值为1,891,478元。

4、根据本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东国际”）于2014年11月20日签订的相关协议及之后与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订的补充协议，本公司以原值人民币201,646,174元的固定资产作为抵押获得人民币200,000,000元的三年期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币106,240,808元。

5、根据本公司与远东国际于2015年3月20日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币157,922,154元的固定资产作为抵押获得人民币150,000,000元的三年期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币95,350,067元。

6、根据江西科伦与中国银行股份有限公司东乡支行（以下简称“中行东乡支行”）分别于2015年11月24日和2015年12月7日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币98,975,103元的固定资产与原值为人民币8,318,953元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币30,000,000元的最高担保债权额。江西科伦于2015年12月7日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币10,000,000元的三年期借款。截至2017年6月30日江西科伦共提前偿还长期借款人民币4,500,000元。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币87,921,059元，无形资产账面净值为人民币7,556,382元。

7、根据本公司于2016年3月17日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦、湖南科伦及其岳阳分公司以及本公司广安分公司以原值为人民币581,930,883元的固定资产和人民币99,225,762元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。本公司分别于2016年4月17日、2016年9月29日及2016年10月27日从进出口银行获得人民币150,000,000元、人民币150,000,000元及人民币38,000,000元的借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币462,514,226元，土地使用权的账面净值为人民币87,837,979元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|------------------|-------|
| 1,425,696,231.00 | 1,382,548,132.00 | 3.12% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|------------------|------|
| 股票 | 1,056,075,759.00 | 294,912,832.00 | 301,150,450.00 | 165,809,509.00 | 0.00 | 50,975,611.00 | 1,384,221,653.00 | 自筹资金 |
| 合计 | 1,056,075,759.00 | 294,912,832.00 | 301,150,450.00 | 165,809,509.00 | 0.00 | 50,975,611.00 | 1,384,221,653.00 | -- |

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------------------|------------|-----------|----------------|--------|--------|----------|----------|
| 伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目 | 517,520.02 | 24,823.46 | 519,049.66 | 99.00% | 未完成项目 | | |
| 瑾禾生物万吨农副产品深加工项目 | 13,479.62 | 4,670.94 | 10,626.3 | 95.00% | 未完成项目 | | |
| 科伦药物研究院生物楼及综合楼工程 | 42,500 | 10,052.29 | 15,028.66 | 65.00% | 未完成项目 | | |
| 浙江国镜新厂建设项目 | 19,654.7 | 5,247.29 | 10,720.06 | 90.00% | 未完成项目 | | |
| 合计 | 593,154.34 | 44,793.98 | 555,424.68 | -- | -- | -- | -- |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 君健塑胶 | 子公司 | 橡胶制品、塑料制品 | 40,000,000 | 1,012,918,102.00 | 967,473,566.00 | 384,851,804.00 | 77,029,772.00 | 65,210,873.00 |
| 昆明南疆 | 子公司 | 大容量注射剂 | 17,290,000 | 555,267,710.00 | 431,271,983.00 | 196,215,572.00 | 51,165,743.00 | 43,508,805.00 |
| 湖南科伦(含湖南科伦岳阳分公司) | 子公司 | 大容量注射剂、粉针、胶囊剂 | 82,000,000 | 2,144,951,620.00 | 929,506,191.00 | 758,226,827.00 | 104,337,454.00 | 88,030,185.00 |
| 伊犁川宁 | 子公司 | 原料药中间体 | 4,000,000,000 | 8,700,405,407.00 | 3,767,324,605.00 | 969,495,350.00 | -60,672,070.00 | -78,062,319.00 |
| 贵州科伦 | 子公司 | 大容量注射剂 | 10,000,000 | 328,192,087.00 | 191,001,171.00 | 192,474,956.00 | 78,432,737.00 | 66,315,703.00 |
| 美国科伦 | 子公司 | 药品研发、生产、销售 | 141,632,529 | 38,306,157.00 | 35,602,540.00 | 0.00 | -39,009,719.00 | -39,009,719.00 |
| 青山利康 | 子公司 | 大容量注射剂 | 100,000,000 | 402,524,204.00 | 331,943,873.00 | 137,331,018.00 | 58,594,455.00 | 50,019,098.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------|----------------|---------------|
| 科纳斯医化 | 设立 | 无重大影响 |
| 浙江科伦医贸 | 设立 | 无重大影响 |
| 科伦川才 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 科伦川智 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -30.00% | 至 | 0% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 37,623.69 | 至 | 53,748.13 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 53,748.13 | | |
| 业绩变动的原因说明 | <p>(1) 输液产品结构持续优化，通过节能降耗等管理措施进一步降低生产成本，整体毛利和毛利率持续增长；(2) 伊犁川宁坚持“环保优先，永续发展”的政策，对二期环保“三废治理”工艺进行升级改造，其改造进度对产销量及业绩影响较大；(3) 公司加大销售终端客户的开发力度，市场开发、维护费将大幅增加；(4) 公司经营规模扩大，研发费用、折旧摊销、员工薪酬（股权激励摊销）、修理费等相应增加；(5) 公司在建工程完工转固，利息资本化减少，在利息支出变化较少的情况下，财务费用大幅增加。</p> | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范及健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求。随着原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，公司生产和运行成本存在提高的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行精益生产，实施有效的成本控制措施。

3、快速发展引致的风险

公司输液生产基地已基本完成了全国战略性布局，抗生素全产业链正在全力打造，新药研发也正有条不紊的推进。因此，若企业管理控制体系及人力资源统筹与公司的快速发展不相适应，则公司的业绩将会受到一定的影响。公司目前采取“统一管理、区域经营”的商业运作模式，在对每一生产基地输出企业文化和品牌意识的同时，将加强财务审计，完善相关管理制度、提高管理效率，并配套合格的管理、技术和市场服务等各类人才。

4、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

公司投资项目建设完成后，由于新建项目需要逐步达产，其经济效益在项目达产到设计产能后方可完全体现。因此，新建项目在建设完成后尚未达到满产状态前其新增固定资产折旧会影响公司当期的利润水平。公司在加快新项目产能释放度的同时将采用适当的销售策略，增加销售收入以抵减新增固定资产折旧对公司利润水平的影响。

5、环保风险

2014年4月24日，第十二届全国人大常委会第八次会议审议通过了修订后的《环境保护法》（以下简称新《环保法》），这是《环保法》实施25年来进行的首次重大修改。新《环保法》于2015年1月1日起正式施行。新《环保法》一方面通过加强执法监督、提高企业的环境违法成本、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，另一方面通过市场化手段促使企业主动实施污染防治。2016年12月25日，第十二届全国人大常委会第二十五次会议表决通过了《中华人民共和国环境保护税法》（简称《环境保护税法》）。据悉，《环境保护税法》是我国第一部推进生态文明建设的单行税法，将于2018年1月1日起施行。意味着我国环保治污、“绿色税收”的法律体系进一步完善。

为实现公司长期稳定健康发展，公司提出了“环保优先，永续发展”的战略，深入推行清洁生产，提高公司环保水平。公司优化环保设施的运行管理，最大限度发挥环保设施的功用，最终达到企业经济效益和环境效益的最佳结合。

6、汇率风险

公司有部分产品出口，其占公司销售收入份额较低，故汇率因素对公司业绩影响程度不高。如果人民币汇率弹性进一步增强，人民币大幅升值，在公司出口业务大幅扩大的情况下，公司会产生汇兑损失。公司将通过注册增加高附加值产品出口，以减少对公司业绩的影响。

7、产品价格风险

国家进行了多次政策性下调药品价格，药价呈下降态势。随着国家医疗改革的深入，在医保控费的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能继续下调，进而影响公司产品销售价格。公司将积极应对，进一步调整公司产品结构，抓住市场机遇，通过研发创新实质性的提升公司核心竞争力，以确保公司长期可持续发展。

8、药品质量风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，药品质量安全尤其重要，国家对药品的生产工艺、原材料、储存环境等均有严格的要求或限制。在药品生产、运输、储存及使用过程中，均有可能发生影响药品质量安全的风险，进而对公司生产经营和市场声誉造成不利影响，公司采取的诸多防范措施可有效降低但不能完全消除药品质量安全风险。公司将持续加强质量控制，树立牢固的大质量观，不断完善质量管理体系及药物警戒体系，推动各子（分）公司实施持续质量改进和质量意识教育，最大限度降低质量风险，保证公司产品质量安全。

9、商誉等资产的减值风险

公司因非同一控制下企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。无论是否存在减值迹象，公司于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。公司依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。每年度公司将根据减值测试结果进行减值准备（若有）的计提。同时，公司将积极加强经营管理，充分发挥集团管理优势，以提升被合并企业经营业绩。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.83% | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 04 月 22 日 | 公告编号: 2017-029, 公告名称: 2016 年度股东大会决议公告, 公告披露的网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------|-----------------------|---|------------------|---|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人刘革新 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业 | 2008 年 09 月 09 日 | 承诺出具日至以下时间的较早者: 1) 刘革新不再直接或间接控制公司; 2) 公司股份终止在深圳证券交易所上市。 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | 务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品的产品；如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）限制性股票激励计划

2016年，公司实施限制性股票激励计划，以自有资金回购公司股份，2016年12月23日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次股权激励计划的授予登记，授予309名激励对象7,481,067股限制性股票。

（二）子公司员工股权激励方案

2016年，公司通过博泰生物和科伦国际医药作为股权激励实施主体,实施对研发核心人员的股权激励。

（三）2017年公司实施回购股份，回购的股份将用作股权激励计划。

（四）相关临时公告披露索引：

| 序号 | 公告名称 | 披露索引 | 公告时间 |
|----|---------------------------|--|-----------|
| 1 | 第五届董事会第二十二次会议决议公告 | 公告编号：2017-015，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-3-31 |
| 2 | 关于回购公司股份的预案 | 公告编号：2017-019，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-3-31 |
| 3 | 关于调整子公司员工股权激励方案和相关主体设立的公告 | 公告编号：2017-023，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-3-31 |
| 4 | 2016年度股东大会决议公告 | 公告编号：2017-029，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-4-22 |
| 5 | 关于回购股份的报告书 | 公告编号：2017-031，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-4-29 |
| 6 | 关于回购公司股份实施进展的公告 | 公告编号：2017-033，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-5-12 |

| | | | |
|----|-----------------|--|-----------|
| 7 | 关于回购公司股份实施进展的公告 | 公告编号：2017-035，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-6-1 |
| 8 | 关于回购公司股份实施进展的公告 | 公告编号：2017-041，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-7-4 |
| 9 | 关于回购股份报告书的补充公告 | 公告编号：2017-045，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-7-12 |
| 10 | 关于回购公司股份实施进展的公告 | 公告编号：2017-055，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2017-8-1 |

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|------------------------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|--------------|------------|-------------|---------------|
| 恒辉淀粉 | 惠丰投资的子公司 | 委托受托关系 | 委托加工 | 市场价格 | - | 3,498 | 100.00% | 6,700 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017年03月31日 | 公告编号：2017-017 |
| 恒辉淀粉 | 惠丰投资的子公司 | 购销关系 | 材料销售 | 市场价格 | - | 5,038 | 100.00% | 4,900 | 是 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017年03月31日 | 公告编号：2017-017 |
| 恒辉淀粉 | 惠丰投资的子公司 | 购销关系 | 商品采购 | 市场价格 | - | 59 | 100.00% | 3,500 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017年03月31日 | 公告编号：2017-017 |
| 伊北煤炭 | 惠丰投资的子公司 | 购销关系 | 材料采购 | 市场价格 | - | 36 | 1.00% | 1,000 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017年03月31日 | 公告编号：2017-017 |
| 科伦医贸集团 | 惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益，科伦实业 | 购销关系 | 商品销售 | 市场价格 | - | 55,847 | 11.00% | 100,000 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017年03月31日 | 公告编号：2017-017 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|------|------|--|----|-------|---------|--------|---------|--------------|----|------------------|---------------|
| | 集团持有科伦医贸 29.8% 权益 | | | | | | | | | | | | |
| 科伦斗山 | 本公司合营企业 | 购销关系 | 材料采购 | 市场价格 | - | 2,059 | 100.00% | 4,050 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017 年 03 月 31 日 | 公告编号：2017-018 |
| 华北制药股份有限公司("华北制药") | 其他关联方 | 购销关系 | 商品销售 | 市场价格 | - | 9,938 | 52.00% | 30,000 | 否 | 银行转账、承兑汇票、现金 | - | 2017 年 08 月 30 日 | 公告编号：2017-059 |
| 合计 | | | | | -- | -- | 76,475 | -- | 150,150 | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 2017 年度，公司与科伦医贸集团的关联交易预计总额为不超过 100,000 万元，报告期实际发生金额 55,847 万元；与伊北煤炭的关联交易预计总额为不超过 1,000 万元，报告期实际发生金额 36 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 6,700 万元，报告期实际发生金额 3,498 万元；与恒辉淀粉的材料销售预计总额不超过 4,900 万元，报告期实际发生金额 5,038 万元，与恒辉淀粉的商品采购预计总额不超过 3,500 万元，报告期实际发生金额 59 万元，与华北制药的关联交易预计总额为不超过 30,000 万元，报告期实际发生金额 9,938 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

为深入贯彻落实中央、省委对新时期扶贫开发工作的系列重大部署，在各级党委、政府和社会各界的支持下，科伦药业遵循“科学求真，伦理求善”的企业宗旨，历年以来为社会公益事业、光彩事业和困难群体提供的捐助达数千万元人民币。作为一家优秀的民营企业，以刘革新董事长为旗手的科伦药业，始终把“利义兼顾、扶危济困”的社会责任作为企业文化建设的重要内容。

在“依循实事求是、因地制宜、分类指导、精准扶贫”的指导原则下，科伦公益援助的足迹遍布多个基层医疗保障水平相对偏低，以及先进医疗设备缺乏的地区。2017年6月24日，四川阿坝州茂县叠溪镇新磨村发生高位垮塌灾害。灾情发生后，科伦立即行动，第一时间伸出援手，迅速投入到灾情的救治工作中。当天下午，公司决定向灾区进行现金捐赠，截至2017年6月26日，公司合计捐款300万元，同时，全国人大代表、公司董事长刘革新先生用自有资金以个人名义向灾区捐助300万元，用于支持灾后重建。

教育扶贫作为扶贫攻坚工作中的一项重要举措，不仅有助于提高人的素质，还可以阻断贫困的代际传播，使彻底脱贫成为现实。我们要紧紧扭住教育这个脱贫致富的根本之策，再穷不能穷教育，把义务教育搞好，确保贫困家庭的孩子也能受到良好教育，不要让孩子们输在起跑线上。2017年5月，为支持四川省政协社会法制委员会帮扶凉山州昭觉县贫困地区，公司在省政协社会法制委员会帮扶昭觉县项目启动仪式暨省总工会“放飞希望、绽放微笑”六一慰问活动上，向昭觉县日哈乡中心校贫困学生捐助1万元，解决其学费困难问题。

为响应党中央号召，主动参与国家扶贫事业，履行企业应尽的社会责任，公司积极开展健康扶贫活动，支持基层卫生事业发展，改善基层医疗卫生机构的设施设备，加强服务能力建设，方便群众看病就医，避免贫困群众陷入“因病致贫、因病返贫、病贫交加”的局面，让群众享受良好的健康服务，早日脱贫致富奔小康。2017年1月，公司向昆明市卫生和计划生育委员会捐赠300万元，此笔款项将根据昆明基层医疗卫生机构的设施设备情况，科学合理的制定改善方案和计划，并进行组织实施，在三年内完成昆明基层医疗卫生机构设施设备的更新改善。2017年6月，公司向南充红十字会捐赠12万元，用于南充市顺庆区梵殿乡徐家沟村卫生室及村民活动中心的建设。

打赢脱贫攻坚战，贵在精准、重在精准，成败之举在于精准。多年来，科伦药业始终坚持立足于科学扶贫战略大局，立足当地实际，力争帮扶工作切实有效，精准落实。2017年6月，为解决岳阳市贫困村安全饮水和公共设施建设的资金缺口，公司向平江县九龙新村、毛田镇道仁村和黄沙村捐赠共计43万元，用于安全供水点建设和群众文化中心建设。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|------------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中： 1.资金 | 万元 | 656.23 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 1 |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | 2 |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | 312 |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |

| | | |
|----------------|----|------|
| 7.兜底保障 | — | — |
| 7.3 贫困残疾人投入金额 | 万元 | 0.23 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数量 | 人 | 40 |
| 8.社会扶贫 | — | — |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 | 43 |
| 9.其他项目 | — | — |
| 其中： 9.1.项目个数 | 个 | 1 |
| 9.2.投入金额 | 万元 | 300 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | — | — |

（3）后续精准扶贫计划

在各级党委、政府和社会各界的支持下，扶贫攻坚，科伦药业责无旁贷，在未来，公司仍将充分依托现有的资源，通过资本扶贫、情感扶贫、社会扶贫，竭尽全力为全省脱贫致富贡献力量，让发展成果惠及父老乡亲，为携手共同奔向全民小康做出新的、更大的贡献。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---|--------|
| 广安分公司 | COD、NH3-N | 间歇排放 | 1 | 污水处理站总排放口（厂区东南方向） | COD: 15-57 mg/L , NH3-N: 0.1-7.52mg/L | COD: ≤60mg/L, NH3-N: ≤10mg/L | COD: 1.868439t, NH3-N: 0.029316t | COD: 18.34t/a, NH3-N: 3.06t/a | 未超标 |
| 伊犁川宁 | COD、NH3-N | 连续排放 | 1 | 污水处理站总排放口（厂区正西方向） | COD: 13.23-28.97mg/l, 氨氮: 1.254-2.536mg/l | COD: ≤50mg/L, NH3-N: ≤5mg/L | COD: 22.77t, NH3-N: 2.06t | COD: 153.2t/a, NH3-N: 7.7t/a (来源于环评批复) | 未超标 |
| 伊犁川宁 | SO2、NOX | 连续排放 | 2 | 1、2#热机组热电废气排放口, 3#热机组废气排放口（厂区西北方向） | SO2: 13.57-31.27mg/m3, NOX: 44.41-54.36mg/m3 | SO2: ≤100mg/L, NOX: ≤100mg/L | SO2: 53.94t, NOX: 134.66t | SO2: 450.4t/a, NOX: 1197.56t/a(来源于环评批复) | 未超标 |

防治污染设施的建设和运行情况

1、广安分公司

广安分公司投资600万元，在厂区西南角区域建设一座日处理量1000t的半埋式二级生化处理设施，占地面积约1亩。同

时配套建成100m³事故应急池一个。污水处理工艺为：预处理+调节池+铁碳反应器+UASB+厌氧池+水解酸化池+生物接触氧化池+砂滤池+脱氯消毒池，处理达标后，每天约有80-100t被回用于锅炉除尘，其余排入市政管网。自投入运行至今，系统处理设施运行状况稳定、良好。

2、伊犁川宁

伊犁川宁万吨抗生素中间体建设项目配套建设的环保“三废”设施系统占地面积超过300亩，投资超过17亿元，环保投入占公司项目总投资的25%以上，是中国医药行业有史以来最大的单体环保投资项目。

废水采用生化处理+MVR深度处理技术，生化处理工艺为：预处理+厌氧+一级好氧+二级A/O+混凝气浮，同时投资3亿元购置了废水回用技术及设备（MVR降膜蒸发器+臭氧一体化），设施运行稳定可靠，可将约45000吨/天的废水经MVR蒸发处理后作为生产工艺用水、热电用水、车间循环冷却用水等进行回用。

热电厂废气通过脱硝、除尘、脱硫处理后达标排放。其中，脱硝系统采用低氮燃烧+SNCR工艺，一炉一套（共三套），脱硝系统出口安装了在线监测系统，共计三套；脱硫系统采用氨法脱硫工艺，三炉两塔，设计脱硫效率95%以上，在脱硫系统入口和出口处分别安装了烟气在线监测系统，共计四套。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司利用自有资金购买理财产品情况表：

单位：万元

| 受托人名称 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|------------|--------|---------|----------|-------------|------------|---------|------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 民生银行双流支行 | 否 | 安赢理财 | 3,000.00 | 2016年10月20日 | 2017年1月19日 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 0 | 22.06 | 22.06 | 22.06 |
| 民生银行双流支行 | 否 | 安赢理财 | 3,000.00 | 2016年11月16日 | 2017年1月17日 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 0 | 15.03 | 15.03 | 15.03 |
| 民生银行双流支行 | 否 | 安赢理财 | 1,000.00 | 2016年11月29日 | 2017年1月10日 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 0 | 3.28 | 3.28 | 3.28 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 2,000.00 | 2016年11月28日 | 2017年2月28日 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 0 | 14.75 | 14.75 | 14.75 |
| 民生银行双流支行 | 否 | 安赢理财 | 1,000.00 | 2016年12月13日 | 2017年3月15日 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 0 | 7.94 | 7.94 | 7.94 |
| 民生银行双流支行 | 否 | 安赢理财 | 2,000.00 | 2016年12月29日 | 2017年3月2日 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 0 | 13.81 | 13.81 | 13.81 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 1,000.00 | 2017年1月9日 | 2017年2月9日 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 0 | 2.50 | 2.50 | 2.50 |
| 成都银行双流公兴支行 | 否 | 银行结构性存款 | 3,000.00 | 2017年1月23日 | 2017年2月23日 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 0 | 7.64 | 7.64 | 7.64 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 3,000.00 | 2017年1月25日 | 2017年2月25日 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 0 | 7.55 | 7.55 | 7.55 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---------|------------|------------|------------|---------|-----------|---|--------|--------|-------|
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 4,000.00 | 2017年4月7日 | 2017年5月7日 | 保本浮动收益型 | 4,000 | 0 | 13.03 | 13.03 | 13.03 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 2,000.00 | 2017年4月7日 | 2017年7月7日 | 保本浮动收益型 | 0 | 0 | 20.00 | 0 | 0 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 4,000.00 | 2017年4月7日 | 2017年8月7日 | 保本浮动收益型 | 0 | 0 | 53.73 | 0 | 0 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 4,350.00 | 2017年5月8日 | 2017年8月8日 | 保本浮动收益型 | 0 | 0 | 44.04 | 0 | 0 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 1,000.00 | 2017年5月15日 | 2017年6月15日 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 0 | 2.83 | 2.83 | 2.83 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 1,500.00 | 2017年6月7日 | 2017年9月7日 | 保本浮动收益型 | 0 | 0 | 16.13 | 0 | 0 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 1,800.00 | 2017年6月28日 | 2017年9月28日 | 保本浮动收益型 | 0 | 0 | 19.58 | 0 | 0 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 2,000.00 | 2017年2月17日 | 2017年5月17日 | 保本浮动收益型 | 2,000.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 成都银行双流公兴支行 | 否 | 银行结构性存款 | 3,000.00 | 2017年2月23日 | 2017年3月23日 | 保本浮动收益型 | 3,000.00 | 0 | 0.45 | 0.45 | 0.45 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 3,000.00 | 2017年2月28日 | 2017年5月28日 | 保本浮动收益型 | 3,000.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 光大银行成都分行 | 否 | 银行结构性存款 | 3,300.00 | 2017年3月3日 | 2017年4月3日 | 保本浮动收益型 | 3,300.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | | 48,950.00 | -- | -- | -- | 35,300.00 | 0 | 264.35 | 110.87 | -- |
| 委托理财资金来源 | | | 自有资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | -- | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | 无 | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | 2017年3月31日 | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | -- | | | | | | | | |
| 未来是否还有委托理财计划 | | | 有 | | | | | | | | |

2、其他已披露的重大事项

| 序号 | 披露事项 | 公告名称 | 披露媒体 | 公告时间 |
|----|--|-------------------------|--|----------|
| 1 | 公司全资子公司四川科伦药物研究院有限公司开发的注射用多西他赛（白蛋白结合型）获国 | 关于公司注射用多西他赛（白蛋白结合型）注册受理 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮 | 2017-2-3 |

| | | | | |
|----|--|--|--|-----------|
| | 家食品药品监管总局注册受理，该品种为国内首家申报临床。 | 的公告 | 资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | |
| 2 | 公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液获国家食品药品监督管理总局注册受理，标志着科伦研发的首个全人源单克隆抗体药物成功申报临床。 | 关于公司重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液注册受理的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-2-3 |
| 3 | 公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司研发的全新结构化学小分子抗肿瘤药物KL070002获国家食品药品监督管理总局注册受理，标志着我公司创新小分子药物研究进入了全新的发展阶段。 | 关于公司1类抗肿瘤药物KL070002注册受理的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-2-3 |
| 4 | 公司2017年第一期超短期融资券于2017年2月9日发行了5亿元。 | 2017年第一期超短期融资券发行结果公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-2-14 |
| 5 | 中诚信证评的评级结果：债项级别 AA+，主体级别AA+，评级展望稳定 | 2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-3-13 |
| 6 | 公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）已于2017年3月14日发行结束，实际基础发行规模为4亿元，超额配售4亿元。 | 2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-3-15 |
| 7 | 公司2017年第一期短期融资券于2017年3月10日发行了5亿元。 | 2017年度第一期短期融资券发行结果公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-3-16 |
| 8 | 公司获国家食品药品监管总局核准签发化学药品“丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液”《药品注册批件》，该品种为首个批准上市的补充谷氨酰胺的双室袋产品。 | 关于公司丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液获得注册批件的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-3-23 |
| 9 | 公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白获国家食品药品监督管理总局注册受理。 | 关于公司重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白注册受理的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-3-31 |
| 10 | 公司控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司开发的“抗PD-L1人源化单克隆抗体KL-A167注射液”获国家食品药品监督管理总局注册受理，标志着科伦研发的首个创新单克隆抗体药物成功申报临床。 | 关于公司创新抗PD-L1人源化单克隆抗体KL-A167注射液获注册受理的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-4-14 |
| 11 | 中国银行间市场交易商协会同意接受公司超短期融资券30亿元的注册。 | 关于超短期融资券获准注册的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-5-5 |
| 12 | 中诚信证评跟踪评级结果：债项级别 AA+，主体级别AA+，评级展望稳定 | 科伦药业：2012年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017） | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-5-18 |
| 13 | 中诚信证评跟踪评级结果：债项级别 AA+，主 | 科伦药业：2012年公司债券 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | 2017-5-18 |

| | | | | |
|----|---|---|---|-----------|
| | 体级别AA+, 评级展望稳定 | (第二期)跟踪评级报告 (2017) | | |
| 14 | 中诚信证评跟踪评级结果: 债项级别 AA+, 主体级别AA+, 评级展望稳定 | 科伦药业: 2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)跟踪评级报告(2017) | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2017-5-18 |
| 15 | 公司2017年第三期短期融资券于2017年5月25日发行了10亿元。 | 2017年第三期超短期融资券发行结果公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2017-5-31 |
| 16 | 公司全资子公司四川科伦药物研究院有限公司开发的全新结构化学小分子静脉麻醉药物“KL100137脂肪乳注射液”获国家食品药品监督管理总局(CFDA)注册受理, 标志着我公司麻醉领域的首个创新药物成功申报临床。 | 关于公司创新静脉麻醉药物KL100137脂肪乳注射液注册受理的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2017-6-5 |
| 17 | 公司2017年第四期短期融资券于2017年6月6日发行了10亿元。 | 2017年第四期超短期融资券发行结果公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2017-6-10 |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 新设立了科纳斯医化和浙江科伦医贸; 收购了科伦川才和科伦川智。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 456,575,280 | 31.71% | | | | -45,286,730 | -45,286,730 | 411,288,550 | 28.56% |
| 1、国家持股 | | | | | | 0 | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | 0 | | | |
| 3、其他内资持股 | 456,575,280 | 31.71% | | | | -45,286,730 | -45,286,730 | 411,288,550 | 28.56% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | 0 | | | |
| 境内自然人持股 | 456,575,280 | 31.71% | | | | -45,286,730 | -45,286,730 | 411,288,550 | 28.56% |
| 4、外资持股 | | | | | | 0 | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | 0 | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | 0 | | | |
| 二、无限售条件股份 | 983,424,720 | 68.29% | | | | 45,286,730 | 45,286,730 | 1,028,711,450 | 71.44% |
| 1、人民币普通股 | 983,424,720 | 68.29% | | | | 45,286,730 | 45,286,730 | 1,028,711,450 | 71.44% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | 0 | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | 0 | | | |
| 4、其他 | | | | | | 0 | | | |
| 三、股份总数 | 1,440,000,000 | 100.00% | | | | 0 | | 1,440,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于现任和离任高管锁定股变化以及高管增持的原因，公司有限售条件股份与无限售条件股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------|-------------|------------|----------|-------------|----------------|-----------|
| 刘革新 | 291,500,000 | 7,153,790 | | 284,346,210 | 在职董事锁定 | 不适用 |
| 刘思川 | 4,916,239 | | | 4,916,239 | 在职董事、高管锁定 | 不适用 |
| 潘慧 | 114,135,709 | | | 114,135,709 | 在职董事、高管锁定 | 不适用 |
| 王晶翼 | 90,300 | | 97,575 | 187,875 | 在职董事、高管锁定 | 不适用 |
| 万阳浴 | 190,000 | 36,250 | | 153,750 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 葛均友 | 205,000 | 36,250 | | 168,750 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 谭鸿波 | 194,350 | 36,250 | | 158,100 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 卫俊才 | 205,450 | 36,250 | | 169,200 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 冯昊 | 214,000 | 36,250 | | 177,750 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 赖德贵 | 145,750 | | 39,050 | 184,800 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 戈韬 | 156,250 | 11,250 | | 145,000 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 吴中华 | 145,000 | | | 145,000 | 在职高管锁定、股权激励限售股 | 不适用 |
| 郑昌艳 | 46,200 | | | 46,200 | 在职监事锁定 | 不适用 |
| 中层管理人员、核心技术（业务）人员（301人） | 6,321,067 | | | 6,321,067 | 股权激励限售股 | 不适用 |
| 乔晓光 | 32,900 | | | 32,900 | 离职高管锁定 | 2017年7月4日 |
| 程志鹏 | 38,077,065 | 38,077,065 | | 0 | 离职高管锁定期满 | 2017年3月8日 |
| 合计 | 456,575,280 | 45,423,355 | 136,625 | 411,288,550 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 34,458 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|--|--|------------------------------|--------------|------------------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 刘革新 | 境内自然人 | 26.33% | 379,128,280 | | 284,346,210 | 94,782,070 | 质押 | 229,360,000 |
| 潘慧 | 境内自然人 | 10.57% | 152,180,946 | | 114,135,709 | 38,045,237 | 质押 | 90,800,000 |
| 刘绥华 | 境内自然人 | 6.85% | 98,669,330 | 10,000,000 | | 98,669,330 | 质押 | 57,760,000 |
| 程志鹏 | 境内自然人 | 4.9996% | 71,994,130 | 4,160,000 | | 71,994,130 | 质押 | 42,473,000 |
| 尹凤刚 | 境内自然人 | 1.58% | 22,808,520 | | | 22,808,520 | | |
| 刘亚光 | 境内自然人 | 1.58% | 22,808,520 | | | 22,808,520 | 质押 | 3,100,000 |
| 刘卫华 | 境内自然人 | 1.58% | 22,808,520 | | | 22,808,520 | | |
| 薛维刚 | 境内自然人 | 1.24% | 17,808,520 | | | 17,808,520 | 质押 | 16,500,000 |
| 陈世辉 | 境内自然人 | 1.17% | 16,893,457 | 本报告期新增入前 100 名名册，其增量未知 | | 16,893,457 | | |
| 潘渠 | 境内自然人 | 1.06% | 15,206,940 | | | 15,206,940 | 质押 | 14,090,000 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中刘绥华为刘革新之兄，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，刘卫华为刘革新之弟，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 刘绥华 | 98,669,330 | 人民币普通股 | 98,669,330 | | | | | |
| 刘革新 | 94,782,070 | 人民币普通股 | 94,782,070 | | | | | |
| 程志鹏 | 71,994,130 | 人民币普通股 | 71,994,130 | | | | | |
| 潘慧 | 38,045,237 | 人民币普通股 | 38,045,237 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 尹凤刚 | 22,808,520 | 人民币普通股 | 22,808,520 |
| 刘亚光 | 22,808,520 | 人民币普通股 | 22,808,520 |
| 刘卫华 | 22,808,520 | 人民币普通股 | 22,808,520 |
| 薛维刚 | 17,808,520 | 人民币普通股 | 17,808,520 |
| 陈世辉 | 16,893,457 | 人民币普通股 | 16,893,457 |
| 潘渠 | 15,206,940 | 人民币普通股 | 15,206,940 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中刘绥华为刘革新之兄，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，刘卫华为刘革新之弟，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量(股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量(股) |
|-----|----------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 刘革新 | 董事长 | 现任 | 379,128,280 | 0 | | 379,128,280 | | | |
| 刘思川 | 董事;总经理 | 现任 | 6,554,986 | 0 | | 6,554,986 | | | |
| 潘 慧 | 董事;副总经理 | 现任 | 152,180,946 | 0 | | 152,180,946 | | | |
| 王晶翼 | 董事;副总经理 | 现任 | 120,400 | 130,100 | | 250,500 | | | |
| 黄复兴 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 张腾文 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 李越冬 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 王广基 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 张涛 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 万鹏 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 郭云沛 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 郑昌艳 | 监事 | 现任 | 61,600 | 0 | | 61,600 | | | |
| 万阳浴 | 副总经理 | 现任 | 205,000 | 0 | | 205,000 | 145,000 | | 145,000 |
| 葛均友 | 副总经理 | 现任 | 225,000 | 0 | | 225,000 | 145,000 | | 145,000 |
| 谭鸿波 | 副总经理 | 现任 | 210,800 | 0 | | 210,800 | 145,000 | | 145,000 |
| 卫俊才 | 副总经理 | 现任 | 225,600 | 0 | | 225,600 | 145,000 | | 145,000 |
| 冯昊 | 副总经理兼董事会 秘书 | 现任 | 237,000 | 0 | | 237,000 | 145,000 | | 145,000 |
| 赖德贵 | 副总经理兼财务总 监 | 现任 | 246,400 | 0 | | 246,400 | 145,000 | | 145,000 |
| 戈韬 | 副总经理 | 现任 | 160,000 | 0 | | 160,000 | 145,000 | | 145,000 |
| 吴中华 | 副总经理 | 现任 | 145,000 | 0 | | 145,000 | 145,000 | | 145,000 |
| 周晓东 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 合计 | -- | -- | 539,701,012 | 130,100 | 0 | 539,831,112 | 1,160,000 | 0 | 1,160,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|--|--|--------|---------------------|---------------------|--------------|-------|---------------------------------|
| 四川科伦药业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期） | 12 科伦 01 | 112126 | 2012 年 11 月 05 日 | 2017 年 11 月 05 日 | 150,000 | 5.60% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 四川科伦药业股份有限公司 2012 年公司债券（第二期） | 12 科伦 02 | 112153 | 2013 年 03 月 06 日 | 2018 年 03 月 06 日 | 110,000 | 5.40% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发 行公司债券（第一期） | 17 科伦 01 | 112502 | 2017 年 03 月 13 日 | 2022 年 03 月 13 日 | 80,000 | 4.89% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发 行公司债券（第二期） | 17 科伦 02 | 112550 | 2017 年 07 月 19 日 | 2020 年 07 月 19 日 | 60,000 | 5.38% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 无 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 发行人于 2017 年 3 月 1 日，发布了 2012 年公司债券（第二期）“12 科伦 02”2017 年付息公告，并于 2017 年 3 月 6 日，完成利息支付人民币 5,940.00 万元。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可 交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款 的执行情况（如适用） | 本报告期不存在相关事项。 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|------|-------------------|---|----|-------|-------------|
| 名称 | 国金证券股份 有限公司 | 办公地址 | 成都市东城根 上街 95 号 | 联系人 | 郭浩 | 联系人电话 | 13880450549 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信证券评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市西城区复兴门内大街 156 号招商国际 金融中心 C 座 14 层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、 | 未变更 | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | |
|---|--|

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 12 科伦 01 募集资金扣除发行费用后实际到账 148,200.00 万元，截至 2017 年 06 月 30 日，发行人 12 科伦 01 募集资金已使用 148,200.00 万元，剩余 0 元。12 科伦 02 募集资金扣除发行费用后实际到账 108,460.00 万元，截至 2017 年 06 月 30 日，发行人 12 科伦 02 募集资金已使用 108,460.00 万元，剩余 0 元。17 科伦 01 募集资金扣除发行费用后实际到账 79,360.00 万元，截至 2017 年 06 月 30 日，发行人 17 科伦 01 募集资金已使用 79,000.00 万元，剩余 360.00 万元，专户余额 4,043,161.38 元（包含利息收入 443,161.38 元）。 |
| 期末余额（万元） | 404.32 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 专户运作正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。 |

四、公司债券信息评级情况

12科伦01的信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2017年5月17日出具了《四川科伦药业股份有限公司2012年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》，评级结论为：“维持本期债券信用等级AA+，维持发债主体信用等级AA+，评级展望为稳定”。

12科伦02的信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2017年5月17日出具了《四川科伦药业股份有限公司2012年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2017）》，评级结论为：“维持本期债券信用等级AA+，维持发债主体信用等级AA+，评级展望为稳定”。

17科伦01的信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2017年3月10日，出具了《四川科伦药业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评级结论为：“公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为AA+”。

17科伦01的信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2017年5月17日，出具了《四川科伦药业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》，评级结论为：“公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为AA+”。

17科伦02的信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2017年6月30日，出具了《四川科伦药业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，评级结论为：“公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为AA+”。

以上评级报告已在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网披露，请投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施无变更，与募集说明书承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司已经于2017年5月16日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《公开发行2012年公司债券（第一、二期）受托管理事务报告（2016年度）》。请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 79.67% | 85.77% | -6.10% |
| 资产负债率 | 52.56% | 51.02% | 1.54% |
| 速动比率 | 62.03% | 64.86% | -2.83% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.1 | 3.59 | 14.21% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2017年3月17日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2016年度第二期超短期融资券本息共计512,575,342元。

2017年4月16日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2016年度第三期超短期融资券本息共计1,022,709,589元。

2017年6月27日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2012年度第一期中期票据本息共计1,688,000,000元。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得银行授信总额43.10亿元，已经使用30.84亿元，报告期内按时偿还银行贷款约10.20亿元，无违约情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在报告期内未出现违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、报告期内发生的重大事项

详见报告 第五节 重要事项

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 909,720,853.00 | 1,228,045,874.00 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,063,269,695.00 | 664,903,962.00 |
| 应收账款 | 4,141,109,424.00 | 3,558,700,031.00 |
| 预付款项 | 307,432,449.00 | 276,801,761.00 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 10,691,486.00 | 9,769,097.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 100,498,614.00 | 94,357,714.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,058,294,263.00 | 2,133,159,443.00 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | 15,281,593.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 703,670,981.00 | 766,545,996.00 |
| 流动资产合计 | 9,294,687,765.00 | 8,747,565,471.00 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,384,221,653.00 | 955,777,101.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 84,406,124.00 | 31,858,516.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 9,313,654,914.00 | 9,585,755,344.00 |
| 在建工程 | 2,622,654,777.00 | 2,106,219,842.00 |
| 工程物资 | 2,411,784.00 | 16,000.00 |
| 固定资产清理 | 158,201.00 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,021,153,869.00 | 1,020,799,390.00 |
| 开发支出 | 357,184,322.00 | 261,456,667.00 |
| 商誉 | 158,472,600.00 | 158,446,323.00 |
| 长期待摊费用 | 13,349,566.00 | 11,391,618.00 |
| 递延所得税资产 | 234,960,662.00 | 195,942,454.00 |
| 其他非流动资产 | 367,723,718.00 | 334,650,219.00 |
| 非流动资产合计 | 15,560,352,190.00 | 14,662,313,474.00 |
| 资产总计 | 24,855,039,955.00 | 23,409,878,945.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,770,000,000.00 | 2,820,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 111,800,000.00 | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 1,407,558,232.00 | 1,357,751,687.00 |
| 预收款项 | 138,854,924.00 | 58,799,109.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 33,148,725.00 | 37,342,843.00 |
| 应交税费 | 141,864,108.00 | 118,488,174.00 |
| 应付利息 | 125,208,476.00 | 137,207,338.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 707,686,597.00 | 392,122,334.00 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,734,220,124.00 | 3,278,279,261.00 |
| 其他流动负债 | 3,496,110,367.00 | 1,998,478,587.00 |
| 流动负债合计 | 11,666,451,553.00 | 10,198,469,333.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 248,000,000.00 | 290,486,918.00 |
| 应付债券 | 794,011,481.00 | 1,095,927,838.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 95,988,936.00 | 90,188,470.00 |
| 预计负债 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 递延收益 | 171,719,565.00 | 175,451,861.00 |
| 递延所得税负债 | 67,840,298.00 | 72,005,549.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,398,560,280.00 | 1,745,060,636.00 |
| 负债合计 | 13,065,011,833.00 | 11,943,529,969.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,440,000,000.00 | 1,440,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,501,335,354.00 | 3,477,300,197.00 |
| 减：库存股 | 83,892,378.00 | 51,619,362.00 |
| 其他综合收益 | 353,546,004.00 | 98,451,096.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 589,720,557.00 | 589,720,557.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 5,832,342,784.00 | 5,776,352,402.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,633,052,321.00 | 11,330,204,890.00 |
| 少数股东权益 | 156,975,801.00 | 136,144,086.00 |
| 所有者权益合计 | 11,790,028,122.00 | 11,466,348,976.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 24,855,039,955.00 | 23,409,878,945.00 |

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 472,468,663.00 | 768,312,114.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 543,276,188.00 | 311,722,843.00 |
| 应收账款 | 2,306,755,457.00 | 2,164,730,861.00 |
| 预付款项 | 84,666,631.00 | 65,012,448.00 |
| 应收利息 | 8,980,789.00 | 8,322,522.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 8,964,968,494.00 | 8,436,966,883.00 |
| 存货 | 556,605,174.00 | 486,865,847.00 |
| 划分为持有待售的资产 | | 15,281,593.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,229,695.00 | 17,731,612.00 |
| 流动资产合计 | 12,956,951,091.00 | 12,274,946,723.00 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 191,790,948.00 | 13,035,694.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 6,960,955,092.00 | 6,744,195,883.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,300,190,134.00 | 1,340,601,127.00 |
| 在建工程 | 232,056,901.00 | 99,206,070.00 |
| 工程物资 | 1,958,984.00 | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 81,265,829.00 | 82,847,888.00 |
| 开发支出 | 173,059,967.00 | 158,699,465.00 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,825,799.00 | 2,720,913.00 |
| 递延所得税资产 | 21,038,374.00 | 15,961,128.00 |
| 其他非流动资产 | 128,575,480.00 | 102,086,029.00 |
| 非流动资产合计 | 9,092,717,508.00 | 8,559,354,197.00 |
| 资产总计 | 22,049,668,599.00 | 20,834,300,920.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,770,000,000.00 | 2,820,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 111,800,000.00 | |
| 应付账款 | 552,637,199.00 | 468,413,946.00 |
| 预收款项 | 45,546,249.00 | 16,170,509.00 |
| 应付职工薪酬 | 12,822,985.00 | 12,087,975.00 |
| 应交税费 | 72,461,491.00 | 72,788,768.00 |
| 应付利息 | 125,208,476.00 | 137,207,338.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 842,900,850.00 | 467,067,021.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 2,728,720,124.00 | 3,272,279,261.00 |
| 其他流动负债 | 3,496,110,367.00 | 1,998,478,587.00 |
| 流动负债合计 | 10,758,207,741.00 | 9,264,493,405.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 248,000,000.00 | 290,486,918.00 |
| 应付债券 | 794,011,481.00 | 1,095,927,838.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 递延收益 | 42,055,868.00 | 43,046,789.00 |
| 递延所得税负债 | 273,870.00 | 408,137.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,105,341,219.00 | 1,450,869,682.00 |
| 负债合计 | 11,863,548,960.00 | 10,715,363,087.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,440,000,000.00 | 1,440,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,767,904,315.00 | 3,740,354,903.00 |
| 减：库存股 | 83,892,378.00 | 51,619,362.00 |
| 其他综合收益 | 23,658,776.00 | -174,772.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 589,155,703.00 | 589,155,703.00 |
| 未分配利润 | 4,449,293,223.00 | 4,401,221,361.00 |
| 所有者权益合计 | 10,186,119,639.00 | 10,118,937,833.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 22,049,668,599.00 | 20,834,300,920.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,941,976,922.00 | 4,096,412,765.00 |
| 其中：营业收入 | 4,941,976,922.00 | 4,096,412,765.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,616,764,420.00 | 3,672,499,784.00 |
| 其中：营业成本 | 2,735,385,730.00 | 2,395,055,109.00 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 79,873,142.00 | 34,917,968.00 |
| 销售费用 | 862,245,688.00 | 513,674,864.00 |
| 管理费用 | 643,354,788.00 | 560,890,132.00 |
| 财务费用 | 244,594,980.00 | 132,892,187.00 |
| 资产减值损失 | 51,310,092.00 | 35,069,524.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 17,276,298.00 | 3,846,817.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,247,608.00 | 3,846,817.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 40,919,899.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 383,408,699.00 | 427,759,798.00 |
| 加：营业外收入 | 2,839,974.00 | 46,031,230.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 309,175.00 | 98,458.00 |
| 减：营业外支出 | 12,854,283.00 | 12,453,371.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,966,058.00 | 10,605,862.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 373,394,390.00 | 461,337,657.00 |
| 减：所得税费用 | 72,728,879.00 | 51,025,512.00 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 300,665,511.00 | 410,312,145.00 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 256,150,187.00 | 386,066,543.00 |
| 少数股东损益 | 44,515,324.00 | 24,245,602.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 254,337,044.00 | 116,312,651.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 255,094,908.00 | 118,137,449.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 255,094,908.00 | 118,137,449.00 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 294,912,832.00 | 113,689,570.00 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -39,817,924.00 | 4,447,879.00 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -757,864.00 | -1,824,798.00 |
| 七、综合收益总额 | 555,002,555.00 | 526,624,796.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 511,245,095.00 | 504,203,992.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 43,757,460.00 | 22,420,804.00 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.18 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | 0.18 | 0.27 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,085,757,758.00 | 1,903,156,031.00 |
| 减：营业成本 | 881,579,990.00 | 991,289,885.00 |
| 税金及附加 | 28,915,054.00 | 19,373,844.00 |
| 销售费用 | 523,166,340.00 | 266,863,729.00 |
| 管理费用 | 169,463,593.00 | 202,033,504.00 |
| 财务费用 | 254,535,544.00 | 131,317,737.00 |
| 资产减值损失 | 14,267,764.00 | 13,108,619.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 65,556,182.00 | 42,586,817.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,247,608.00 | 3,846,817.00 |
| 其他收益 | 5,718,859.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 285,104,514.00 | 321,755,530.00 |
| 加：营业外收入 | 247,851.00 | 15,861,787.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 82,264.00 | 12,509.00 |
| 减：营业外支出 | 7,216,277.00 | 11,768,661.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,093,100.00 | 9,947,182.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 278,136,088.00 | 325,848,656.00 |
| 减：所得税费用 | 29,904,421.00 | 39,322,512.00 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 248,231,667.00 | 286,526,144.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 23,833,548.00 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 23,833,548.00 | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 23,833,548.00 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 272,065,215.00 | 286,526,144.00 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.17 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.17 | 0.20 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,138,316,315.00 | 4,256,726,138.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 104,057,113.00 | 109,499,259.00 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 5,242,373,428.00 | 4,366,225,397.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,901,558,859.00 | 2,085,617,211.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 722,801,520.00 | 698,022,751.00 |
| 支付的各项税费 | 548,033,959.00 | 466,029,659.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 365,339,960.00 | 179,162,569.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,537,734,298.00 | 3,428,832,190.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 704,639,130.00 | 937,393,207.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,900,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,510,282.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,278,547.00 | 515,564.00 |
| 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 | 353,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 377,688,829.00 | 340,515,564.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 825,986,722.00 | 688,223,065.00 |
| 投资支付的现金 | 230,209,509.00 | 283,881,667.00 |
| 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 | 369,500,000.00 | 410,443,400.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,425,696,231.00 | 1,382,548,132.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,048,007,402.00 | -1,042,032,568.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | 940,000,000.00 | 1,205,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 3,788,450,872.00 | 997,886,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 216,536,812.00 | 13,069,386.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,944,987,684.00 | 2,215,955,386.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,181,472,126.00 | 1,241,125,261.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 487,360,009.00 | 461,694,076.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 26,440,000.00 | 20,260,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 232,939,252.00 | 163,841,539.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,901,771,387.00 | 1,866,660,876.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,216,297.00 | 349,294,510.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,302,472.00 | -2,521,183.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -302,454,447.00 | 242,133,966.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,164,315,202.00 | 1,833,672,255.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 861,860,755.00 | 2,075,806,221.00 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,114,705,275.00 | 1,954,407,433.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51,740,440.00 | 98,670,187.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,166,445,715.00 | 2,053,077,620.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,095,059,162.00 | 1,067,262,665.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 189,598,726.00 | 222,759,310.00 |
| 支付的各项税费 | 255,192,600.00 | 243,888,441.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 139,222,606.00 | 95,829,177.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,679,073,094.00 | 1,629,739,593.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 487,372,621.00 | 423,338,027.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,900,000.00 | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 61,790,166.00 | 38,740,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 489,632.00 | 3,840,490.00 |
| 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 | | 91,872,802.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 72,179,798.00 | 134,453,292.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 186,743,910.00 | 119,979,609.00 |
| 投资支付的现金 | 372,235,607.00 | 358,845,747.00 |
| 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 | 353,012,861.00 | 234,994,518.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 911,992,378.00 | 713,819,874.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -839,812,580.00 | -579,366,582.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 940,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 3,788,450,872.00 | 997,886,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 19,725,206.00 | 8,735,267.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,748,176,078.00 | 2,206,621,267.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,180,972,126.00 | 1,241,125,261.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 457,567,789.00 | 432,212,674.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 52,242,274.00 | 157,604,331.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,690,782,189.00 | 1,830,942,266.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 57,393,889.00 | 375,679,001.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -295,046,070.00 | 219,650,446.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 762,827,213.00 | 1,406,981,599.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 467,781,143.00 | 1,626,632,045.00 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|----|--|------------------|---------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,477,300,197.00 | 51,619,362.00 | 98,451,096.00 | | 589,720,557.00 | | 5,776,352,402.00 | 136,144,086.00 | 11,466,348,976.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,477,300,197.00 | 51,619,362.00 | 98,451,096.00 | | 589,720,557.00 | | 5,776,352,402.00 | 136,144,086.00 | 11,466,348,976.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 24,035,157.00 | 32,273,016.00 | 255,094,908.00 | | | | 55,990,382.00 | 20,831,715.00 | 323,679,146.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 255,094,908.00 | | | | 256,150,187.00 | 43,757,460.00 | 555,002,555.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 24,035,157.00 | 32,273,016.00 | | | | | | 3,514,255.00 | -4,723,604.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 27,235,157.00 | 32,273,016.00 | | | | | | 314,255.00 | -4,723,604.00 |
| 4. 其他 | | | | | -3,200,000.00 | | | | | | | 3,200,000.00 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -200,159,805.00 | -26,440,000.00 | -226,599,805.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -200,159,805.00 | -26,440,000.00 | -226,599,805.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,501,335,354.00 | 83,892,378.00 | 353,546,004.00 | | 589,720,557.00 | | 5,832,342,784.00 | 156,975,801.00 | 11,790,028,122.00 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|--------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,674,937,839.00 | | -35,452,721.00 | | 494,124,833.00 | | 5,486,429,429.00 | 103,820,567.00 | 11,163,859,947.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,674,937.839.00 | | -35,452,721.00 | | 494,124,833.00 | | 5,486,429,429.00 | 103,820,567.00 | 11,163,859,947.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 605,768.00 | 103,192,346.00 | 118,137,449.00 | | | | 186,946,411.00 | 2,492,853.00 | 204,990,135.00 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 118,137,449.00 | | | | 386,066,543.00 | 22,420,804.00 | 526,624,796.00 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -630,533.00 | 103,192,346.00 | | | | | | 332,049.00 | -103,490,830.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -630,533.00 | 103,192,346.00 | | | | | | 332,049.00 | -103,490,830.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -199,120,132.00 | -20,260,000.00 | -219,380,132.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -199,120,132.00 | -20,260,000.00 | -219,380,132.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| 亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 1,236,301.00 | | | | | | | | 1,236,301.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,675,543,607.00 | 103,192,346.00 | 82,684,728.00 | | 494,124,833.00 | | 5,673,375,840.00 | 106,313,420.00 | 11,368,850,082.00 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,740,354,903.00 | 51,619,362.00 | -174,772.00 | | 589,155,703.00 | 4,401,221,361.00 | 10,118,937,833.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,740,354,903.00 | 51,619,362.00 | -174,772.00 | | 589,155,703.00 | 4,401,221,361.00 | 10,118,937,833.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 27,549,412.00 | 32,273,016.00 | 23,833,548.00 | | | 48,071,862.00 | 67,181,806.00 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 23,833,548.00 | | | 248,231,667.00 | 272,065,215.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 27,549,412.00 | 32,273,016.00 | | | | | -4,723,604.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|-------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 27,549,412.00 | 32,273,016.00 | | | | | -4,723,604.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -200,159,805.00 | -200,159,805.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -200,159,805.00 | -200,159,805.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,767,904,315.00 | 83,892,378.00 | 23,658,776.00 | | 589,155,703.00 | 4,449,293,223.00 | 10,186,119,639.00 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,440,000.00 | | | | 3,787,509,952.00 | | | | 493,559,979.00 | 3,739,979,979.00 | 9,461,049,910.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,440,000,000.00 | | | | 3,787,509,952.00 | | | | 493,559,979.00 | 3,739,979,979.00 | 9,461,049,910.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,236,301.00 | 103,192,346.00 | | | | 87,406,012.00 | -14,550,033.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 286,526,144.00 | 286,526,144.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 103,192,346.00 | | | | | -103,192,346.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 103,192,346.00 | | | | | -103,192,346.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -199,120,132.00 | -199,120,132.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -199,120,132.00 | -199,120,132.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 1,236,301.00 | | | | | | 1,236,301.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,440,000,000.00 | | | | 3,788,746,253.00 | 103,192,346.00 | | | 493,559,979.00 | 3,827,385,991.00 | 9,446,499,877.00 |

三、公司基本情况

四川科伦药业股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国四川省成都市成立的股份有限公司,总部位于四川省成都市。本公司的最终实际控制人为刘革新先生。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事:研究、生产大容量注射剂,销售自产产品;直立式聚丙烯输液袋的技术开发、生产;生产、销售:原料药(在许可证有效范围内生产销售);制造、销售:硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、软胶囊剂、片剂、滴丸剂、抗生素中间体;生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;生产经营新型药品包装材料、容器、新型软包装大输液,制剂、消毒剂,研究开发化学药、中药、保健品;生产销售无菌原料药、粉针剂(头孢菌素类)、销售化工原料(危险化学品除外);制造、销售橡胶制品、塑料制品;国家允许经营的进出口贸易;美洲大蠊的养殖、销售及养殖技术咨询服务;医药生物技术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发,保健用品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务;医药项目投资;生产:医疗器械、冲洗剂、滴眼剂、凝胶剂;药品研究开发;医药技术、医药产品的技术研发、技术转让、技术服务、技术咨询,并提供相关商务咨询。本公司子公司的相关信息参见附注九。

于2017年4月26日,公司子公司科纳斯制药成立科纳斯医化;

于2017年6月28日,公司子公司浙江国镜成立浙江科伦医贸;

于2017年6月28日,公司子公司科伦晶川收购科伦川才;

于2017年6月28日,公司子公司科伦晶川收购科伦川智。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产减值准备的确认和计量、固定资产的

折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并财务状况和财务状况、2017年度1-6月的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注五、32)；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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及权益法核算下的其他所有者权益变动(参见附注五、14(2)(b))于购买日转入当期投资收

益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或者损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
- (a) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
 - (b) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
 - (c) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (d) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (e) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

本集团各子公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、18）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、14）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

本集团于本报告期及比较期间均不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

-可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注五、28(3)）。

-其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注五、25）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2)金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3)金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4)金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a)发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d)因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f)权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，其他金融资产的减值方法如下：

-持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

-可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5)权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11、应收款项

应收款项按下列原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|----------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额为应收款项前五名的款项视为重大。 |
|------------------|----------------------|

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。 |
|----------------------|---|

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于（1）和（3）中单项测试未发生减值的应收账款，本集团也会将其包含在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |
| 组合 3 | 账龄分析法 |
| 组合 4 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00% | |
| 1—2 年 | 20.00% | |
| 2—3 年 | 50.00% | |
| 3 年以上 | 100.00% | |
| 3—4 年 | 100.00% | |
| 4—5 年 | 100.00% | |
| 5 年以上 | 100.00% | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 管理层判断应收款项的未来现金流量现值低于应收款项账面价值 |
| 坏账准备的计提方法 | 当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。 |

12、存货

（1）存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产 (或处置组，即在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债，下同) 划分为持有待售：

该资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售；

本集团已经就处置该资产作出决议；

本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成。

非流动资产划分为持有待售时，本集团按账面价值与公允价值减去处置费用后净额之孰低者计量持有待售的非流动资产 (不包括金融资产 (参见附注五、10)、及递延所得税资产 (参见附注五、30)，账面价值高于公允价值减去处置费用后净额的差额确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的固定资产、无形资产以及成本模式后续计量的投资性房地产不再计提折旧或摊销，被划分为持有待售的采用权益法核算的长期股权投资停止权益法核算。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

通过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，本公司按照合并日取得的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。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司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。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的

账面价值与购买日新增投资成本之和。

其他方式取得的长期股权投资

-对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2)长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a)对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6进行处理。

(b)对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、14(3)）的企业且对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、14(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、13）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

-取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

-在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团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，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

-是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

-涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政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。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17 确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在对于与支出有关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-----------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 - 30 年 | 5% | 3.2 - 4.8% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.5% |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 3 - 5 年 | 5% | 19.0 - 31.7% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 - 8 年 | 5% | 11.9 - 19.0% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 6 - 30 年 | 5% | 3.2 - 15.8% |

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在起使用寿命内按年限平均法折旧。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

17、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注五、18) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注五、32) 在资产负债表内列示。

18、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销)：

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而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作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注五、22) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目 | 摊销年限 (年) |
|---------|----------|
| 土地使用权 | 50 - 70年 |
| 软件 | 2年 |
| 非专利技术 | 8 - 15年 |
| 商标权 | 15年 |
| 产品生产经营权 | 15年 |
| 专利权 | 10 - 20年 |

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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，予以资本化：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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，应当证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

资本化开发支出按成本减值准备 (参见附注五、22) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

22、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 开发支出
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 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较高者。

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

| 项目 | 摊销期限 |
|------------|-------|
| 静脉用药调配中心支出 | 5年 |
| 其他 | 3-10年 |

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团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。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

-以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团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，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

对于本集团授予限制性股票的股权激励计划，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款及权益工具。同时，就回购义务确认负债。

本集团综合考虑限制性股票锁定期和解锁期等相关条款，判断等待期，进行与股份支付相关的会计处理。

本集团在等待期内发放的现金股利，应视其发放的现金股利是否可撤销采取不同的方法进行会计处理：

-现金股利可撤销，即一旦未达到解锁条件，被回购限制性股票的持有者将无法获得（或需要退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当冲减相关的负债。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

-现金股利不可撤销，即不论是否达到解锁条件，限制性股票持有者仍有权获得（或不得被要求退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁

限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当计入当期成本费用。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

-以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日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，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1)销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)提供劳务收入

提供劳务收入为来料加工收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

(3)利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府补助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。只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计

量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，则计入资本公积。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且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)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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。

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销,以成本减累计减值准备(参见附注五、22)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

(2) 公允价值的计量

除特别声明外,本集团按下述原则计量公允价值:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(3) 股利分配

资产负债表日后,经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润,不确认为资产负债表日的负债,在附注中单独披露。

(4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的,可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

经营分部是本集团能够在日常活动中产生收入、发生费用的组成部分,本集团以管理层定期审阅以作为配置资源及对组成部分业绩进行评价的内部财务报告为基础而确定经营分部。本报告期内,由于本集团仅从事制药及相关业务并以此作为配置资源及评价业绩的基础,因此本集团没有其他经营分部,无需披露分部报告。

(5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

此外,本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(6) 主要会计估计及判断

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估,会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注七、27及附注十一载有关于商誉减值及金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外,其他主要估计金额的不确定因素如下:

(a) 应收款项减值

如附注五、11所述,本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

如附注五、12所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货、金融资产外的其他资产减值

如附注五、22所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产 (或资产组) 的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产 (或资产组) 生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注五、16和21所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(e) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|---|
| 根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。 | 董事会 | 根据新会计准则，调增其他收益本期金额 40,919,899 元，调减营业外收入本期金额 40,919,899 元。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 | 17%或 13% |
| 城市维护建设税 | 按应交增值税计征 | 应交增值税的 7%或 5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 12.5% - 35% |
| 教育费附加 | 按应交增值税计征 | 应交增值税的 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------|--------|
| 本公司本部 | 15% |
| 广安分公司 | 15% |
| 仁寿分公司 | 15% |
| 安岳分公司 | 15% |
| 邛崃分公司 | 15% |
| 温江分公司 | 25% |
| 昆明南疆 | 15% |
| 君健塑胶 | 15% |
| 江西科伦 | 15% |
| 湖南科伦 | 15% |
| 湖南科伦岳阳分公司 | 15% |
| 辽宁民康 | 15% |
| 青山利康 | 15% |
| 福德生物 | 12.50% |
| 科伦研究院 | 25% |
| 科伦国际发展 | 16.50% |
| 哈萨克斯坦科伦 | 20% |
| 贵州科伦 | 15% |
| 黑龙江科伦 | 25% |
| 黑龙江药包 | 25% |

| | |
|--------|--------|
| 山东科伦 | 25% |
| 抚州科伦 | 25% |
| 湖北科伦 | 15% |
| 河南科伦 | 25% |
| 浙江国镜 | 15% |
| 伊犁川宁 | 25% |
| 广东科伦 | 25% |
| 广西科伦 | 15% |
| 新迪医化 | 25% |
| 销售公司 | 15% |
| 苏州研究院 | 25% |
| 天津研究院 | 25% |
| 美国科伦 | 35% |
| 贵州科伦医贸 | 25% |
| 湖南科伦医贸 | 25% |
| 湖北科伦医贸 | 25% |
| 新开元 | 15% |
| 湖南研究院 | 25% |
| 科伦晶川 | 25% |
| 科伦汇智 | 25% |
| 科伦汇德 | 25% |
| 科伦汇能 | 25% |
| 科伦汇才 | 25% |
| 科伦国际医药 | 16.50% |
| 科纳斯制药 | 25% |
| 瑾禾生物 | 25% |
| 盈辉贸易 | 25% |
| 博泰生物 | 25% |
| 科伦智才 | 25% |
| 科伦德能 | 25% |
| 科纳斯医化 | 25% |
| 浙江科伦医贸 | 25% |
| 科伦川才 | 25% |
| 科伦川智 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司本部

财政部、海关总署和国税总局联合签署的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税 [2011] 58号)，通知明确自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，继续减按15% 的税率征收企业所得税。

根据四川省成都市新都区地方税务局于2017年5月11日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意本公司本部2016年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于本公司本部2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计本公司本部2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(2) 广安分公司

根据四川省岳池县地方税务局于2017年4月28日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意广安分公司2016年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于广安分公司2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计广安分公司2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(3) 仁寿分公司

根据仁寿县地方税务局于2017年5月26日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意仁寿分公司2016年度继续享受西部大开发15%优惠税率。由于仁寿分公司2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计仁寿分公司2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(4) 安岳分公司和邛崃分公司

根据四川省安岳县地方税务局于2017年5月10日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意安岳分公司2016年度继续享受西部大开发15%优惠税率。由于安岳分公司2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计安岳分公司2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号) 明确总机构设在西部大开发税收优惠地区的企业，仅就设在优惠地区的总机构和分支机构(不含优惠地区外设立的二级分支机构在优惠地区内设立的三级以下分支机构) 的所得确定适用15%优惠税率。邛崃分公司位于西部大开发税收优惠地区，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》的要求，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，因此邛崃分公司适用总机构15%的所得税税率。

(5) 昆明南疆

根据昆明市官渡区国家税务局于2017年4月21日批复的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》，同意昆明南疆2016年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于昆明南疆2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计昆明南疆2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(6) 君健塑胶

根据四川省崇州市国家税务局于2017年5月18日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意君健塑胶2016年享受西部大开发15%优惠税率。由于君健塑胶2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计君健塑胶2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

(7) 江西科伦

江西科伦于2015年9月25日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2017年度企业所得税按15%税率征收。

(8) 湖南科伦

湖南科伦于2015年10月28日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据湖南省岳阳县地方税务局于2017年5月22日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意湖南科伦2016年享受高新技术企业15%优惠税率。由于湖南科伦2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计湖南科伦2017年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(9) 湖南科伦岳阳分公司

根据湖南省岳阳经济技术开发区地方税务局于2017年4月21日批复的《减免税备案登记表》，同意岳阳分公司2016年享受高新技术企业15%优惠税率。由于岳阳分公司2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计岳阳分公司2017年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(10)辽宁民康

辽宁民康于2015年9月21日通过复审获大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局以及大连市地方税务局继续评定为高新技术企业，根据大连市金州区国家税务局于2017年5月12日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意辽宁民康2016年享受高新技术企业15%优惠税率。由于辽宁民康2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计辽宁民康2017年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(11)青山利康

青山利康于2014年10月11日通过四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局的复审，被认定为高新技术企业，根据四川省成都高新区地方税务局于2017年3月23日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意青山利康2016年度继续享受高新技术企业15%优惠税率。由于青山利康2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计青山利康2017年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(12)福德生物

福德生物从事内陆养殖业，根据腾冲市国家税务局于2017年3月10日批复的《农企业所得税优惠事项备案表》，同意福德生物2016年度继续享受农、林、牧、渔业减半征收企业所得税。由于福德生物2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计福德生物2017年度仍可取得农、林、牧、渔业减半征收企业所得税税收优惠的批复，因此2017年度仍减半征收企业所得税，按12.5%的税率确认所得税费用。

(13)贵州科伦

根据贵州省清镇市地方税务局于2017年5月10日批复的清地税税通 [2017]7992号《税务事项通知书》，同意贵州科伦2016年享受西部大开发15%优惠税率。由于贵州科伦2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计贵州科伦2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(14)湖北科伦

湖北科伦于2016年12月13日通过复审获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局继续评定为高新技术企业。根据仙桃市国家税务局于2017年4月28日批复的(仙)国税通 [2017] 1284号《税务事项通知书》，同意湖北科伦2016年享受高新技术企业15%优惠税率。由于湖北科伦2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计湖北科伦公司2017年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此2017年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(15)浙江国镜

浙江国镜于2016年11月21日通过复审获浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，浙江国镜2017年度企业所得税仍按15%税率征收。

(16)伊犁川宁

根据中华人民共和国财政部和中华人民共和国国家税务总局颁布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税 [2011] 112号) 规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》(“《优惠目录》”) 范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据伊宁市国家税务局于2017年5月11日批复的《企业所得税优惠项目备案登记表》，伊犁川宁属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，2017年可以享受上述税收优惠。

(17)广西科伦

广西科伦于2016年11月30日通过审核获广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局以及广西壮族自治区地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，管理层预计广

西科伦2017年度企业所得税按15%税率征收。

(18)销售公司

根据成都市新都区国家税务局于2017年5月8日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意销售公司2016年享受西部大开发15%优惠税率。由于销售公司2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计销售公司2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(19)新开元

根据四川省简阳市地方税务局于2017年4月24日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意新开元2016年度享受西部大开发15%优惠税率。由于新开元2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计新开元2017年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2017年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 554,903.00 | 762,908.00 |
| 银行存款 | 848,210,630.00 | 1,160,762,761.00 |
| 其他货币资金 | 60,955,320.00 | 66,520,205.00 |
| 合计 | 909,720,853.00 | 1,228,045,874.00 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 157,200,431.00 | 74,601,328.00 |

于2017年06月30日，其他货币资金主要为人民币38,040,419元的信用证保证金、人民币9,819,679元的其他保证金及人民币13,095,222元的存出投资款。于2016年12月31日，其他货币资金为人民币60,946,968元的信用证保证金、人民币2,783,704元的其他保证金及人民币2,789,533元的存出投资款。上述信用证保证金及其他保证金均为使用受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 1,063,269,695.00 | 664,903,962.00 |
| 合计 | 1,063,269,695.00 | 664,903,962.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 21,159,500.00 |
| 合计 | 21,159,500.00 |

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 2,648,350,330.00 | |
| 合计 | 2,648,350,330.00 | |

于2017年06月30日，本集团为结算应付款项人民币2,339,850,110元（2016年：人民币2,404,810,385元）而将等额的未到期应收票据背书予供货商，已贴现未到期的应收票据金额为人民币308,500,220元（2016年：人民币145,000,000元）。由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于2017年06月30日共计人民币2,648,350,330元（2016年：人民币2,549,810,385元）。该等未到期应收票据限期为六个月。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 4,165,657,767 | 100% | 24,548,343 | | 4,141,109,424 | 3,576,887,867 | 100% | 18,187,836 | | 3,558,700,031 |
| 合计 | 4,165,657,767 | 100% | 24,548,343 | | 4,141,109,424 | 3,576,887,867 | 100% | 18,187,836 | | 3,558,700,031 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 4,107,898,554.00 | | |
| 1 至 2 年 | 29,604,841.00 | 5,920,968.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 19,053,994.00 | 9,526,997.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 9,100,378.00 | 9,100,378.00 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 9,082,678.00 | 9,082,678.00 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 17,700.00 | 17,700.00 | 100.00% |
| 合计 | 4,165,657,767.00 | 24,548,343.00 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,706,103.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,345,596.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团期末余额前五名应收账款合计人民币 1,300,622,445 元，占应收账款期末余额合计数的 31%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 298,590,465.00 | 97.00% | 258,873,948.00 | 94.00% |
| 1 至 2 年 | 7,803,324.00 | 3.00% | 15,178,565.00 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 1,038,660.00 | 0.00% | 2,749,248.00 | 1.00% |
| 合计 | 307,432,449.00 | -- | 276,801,761.00 | -- |

本报告期末账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为本集团预付的采购原材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团期末余额前五名的预付款项合计人民币110,797,909元，占预付款项期末余额合计数的36%。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 资金占用费 | 9,942,838.00 | 9,386,425.00 |
| 银行存款及理财产品 | 748,648.00 | 382,672.00 |
| 合计 | 10,691,486.00 | 9,769,097.00 |

应收资金占用费主要为本公司应收非全资子公司贵州科伦及福德生物和本公司子公司科伦国际发展应收非全资子公司哈萨克斯坦科伦少数股东的资金占用费。本公司及科伦国际发展分别与上述非全资子公司签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上公司补充营运资金之用。由于上述公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司及科伦国际发展与上述公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司及科伦国际发展提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 103,898,614.00 | 100.00% | 3,400,000.00 | 3.00% | 100,498,614.00 | 97,657,714.00 | 100.00% | 3,300,000.00 | 3.00% | 94,357,714.00 |
| 合计 | 103,898,614.00 | 100.00% | 3,400,000.00 | 3.00% | 100,498,614.00 | 97,657,714.00 | 100.00% | 3,300,000.00 | 3.00% | 94,357,714.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 100,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 38,939,155.00 | 38,232,137.00 |
| 代垫土地、工程款等 | 33,597,025.00 | 31,496,085.00 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 其他 | 31,362,434.00 | 27,929,492.00 |
| 合计 | 103,898,614.00 | 97,657,714.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-----------|---------------|----------------|------------------|----------|
| 远东宏信 | 保证金 | 17,500,000.00 | 3 年以内 | 17.00% | |
| 霍尔果斯经济开发区伊宁园区财政局 | 代垫土地款和工程款 | 16,500,000.00 | 3 年以上 | 16.00% | |
| 岳阳市国土资源局 | 应收土地补偿款 | 5,449,300.00 | 3 年以上 | 5.00% | |
| 成都市新都区城乡建设局 | 保证金 | 3,922,735.00 | 1 至 2 年（含 2 年） | 4.00% | |
| 云南玮泉房地产开发有限公司 | 保证金 | 2,734,000.00 | 2 至 3 年（含 3 年） | 3.00% | |
| 合计 | -- | 46,106,035.00 | -- | 45.00% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 644,367,239.00 | | 644,367,239.00 | 779,455,899.00 | | 779,455,899.00 |
| 库存商品 | 1,353,372,168.00 | 54,517,016.00 | 1,298,855,152.00 | 1,265,019,749.00 | 43,357,084.00 | 1,221,662,665.00 |
| 周转材料 | 54,289,315.00 | | 54,289,315.00 | 62,952,225.00 | | 62,952,225.00 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 半成品及在产品 | 60,782,557.00 | | 60,782,557.00 | 69,088,654.00 | | 69,088,654.00 |
| 合计 | 2,112,811,279.00 | 54,517,016.00 | 2,058,294,263.00 | 2,176,516,527.00 | 43,357,084.00 | 2,133,159,443.00 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 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 | |
| 库存商品 | 43,357,084.00 | 44,849,585.00 | | 33,689,653.00 | | 54,517,016.00 |
| 合计 | 43,357,084.00 | 44,849,585.00 | | 33,689,653.00 | | 54,517,016.00 |

本年计提存货跌价准备的依据为期末存货可变现净值与账面价值孰低计量。上述存货跌价准备的转销，是因为已计提存货减值准备的产成品在2017年度已经实现销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本集团存货年末余额中无借款费用资本化金额 (2016年：无)

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

2016年，本公司将所持有的格林泰科12.71%的股权作价人民币16,500,000元对外出售。2017年6月29日，并已完成股权变更登记手续。截止2017年06月30日，已收到股权转让款人民币14,850,000元，余款1,650,000元于2017年7月11日收回。

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 待抵扣/认证增值税进项税 | 567,170,981.00 | 646,545,996.00 |
| 保本型理财产品 | 136,500,000.00 | 120,000,000.00 |
| 合计 | 703,670,981.00 | 766,545,996.00 |

截至2017年6月30日，保本型理财产品系本公司子公司青山利康已购买尚未到期的结构性存款人民币136,500,000元。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 1,384,221,653.00 | | 1,384,221,653.00 | 955,777,101.00 | | 955,777,101.00 |
| 按公允价值计量的 | 1,384,221,653.00 | | 1,384,221,653.00 | 955,777,101.00 | | 955,777,101.00 |
| 合计 | 1,384,221,653.00 | | 1,384,221,653.00 | 955,777,101.00 | | 955,777,101.00 |

本报告期，本公司支付人民币 154,921,706 元及子公司科伦国际支付港币 12,355,445 元（折合人民币 10,887,803 元）收购石四药集团 67,372,000 股普通股，于 2017 年 6 月 30 日，本集团合计持有石四药集团 17.60% 的股份，按照其 在香港交易及结算所发布的实时股价计算的公允价值折合人民币 1,384,221,653 元。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|------------------|----------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 1,056,075,759.00 | | 1,056,075,759.00 |
| 公允价值 | 1,384,221,653.00 | | 1,384,221,653.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 301,150,450.00 | | 301,150,450.00 |
| 汇率变动的影响 | 26,995,444.00 | | 26,995,444.00 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 科伦斗山 | 16,957,111.00 | | | 4,294,396.00 | | | | | | 21,251,507.00 | |
| 小计 | 16,957,111.00 | | | 4,294,396.00 | | | | | | 21,251,507.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广玻公司 | 14,901,405.00 | | | -875,272.00 | | | -700,000.00 | | | 13,326,133.00 | |
| 常熟恩赛 | | 50,000,000.00 | | -171,516.00 | | | | | | 49,828,484.00 | |
| 小计 | 14,901,405.00 | 50,000,000.00 | | -1,046,788.00 | | | -700,000.00 | | | 63,154,617.00 | |
| 合计 | 31,858,516.00 | 50,000,000.00 | | 3,247,608.00 | | | -700,000.00 | | | 84,406,124.00 | |

18、投资性房地产

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备及其他设备 | 运输设备 | 专用设备 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,561,214,537.00 | 4,955,569,587.00 | 147,009,940.00 | 105,608,162.00 | 2,221,395,728.00 | 11,990,797,954.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | 573,330.00 | 44,133,347.00 | 6,065,669.00 | 1,220,452.00 | | 51,992,798.00 |
| (2)在建工程转入 | 13,065,727.00 | 17,251,940.00 | 46,667.00 | 122,463.00 | | 30,486,797.00 |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| (4)汇率变动影响 | 899,582.00 | 18,828,137.00 | | 16,042.00 | | 19,743,761.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | 1,097,072.00 | 13,226,316.00 | 732,780.00 | 3,854,441.00 | | 18,910,609.00 |
| (2)汇率变动影响 | | | 10,208.00 | | | 10,208.00 |
| 4.期末余额 | 4,574,656,104.00 | 5,022,556,695.00 | 152,379,288.00 | 103,112,678.00 | 2,221,395,728.00 | 12,074,100,493.00 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 582,914,249.00 | 1,387,364,677.00 | 83,035,860.00 | 71,958,215.00 | 122,954,081.00 | 2,248,227,082.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 84,458,388.00 | 222,520,857.00 | 10,780,975.00 | 3,596,289.00 | 48,598,170.00 | 369,954,679.00 |
| (2) 汇率变动影响 | 201,017.00 | 215,684.00 | 3,612.00 | 3,157.00 | | 423,470.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | 526,553.00 | 9,641,107.00 | 669,106.00 | 3,479,988.00 | | 14,316,754.00 |
| 4.期末余额 | 667,047,101.00 | 1,600,460,111.00 | 93,151,341.00 | 72,077,673.00 | 171,552,251.00 | 2,604,288,477.00 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,674,799.00 | 121,252,116.00 | 735,452.00 | 153,161.00 | | 156,815,528.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | 90,729.00 | 548,059.00 | 19,638.00 | | | 658,426.00 |
| 4.期末余额 | 34,584,070.00 | 120,704,057.00 | 715,814.00 | 153,161.00 | | 156,157,102.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,873,024,933.00 | 3,301,392,527.00 | 58,512,133.00 | 30,881,844.00 | 2,049,843,477.00 | 9,313,654,914.00 |
| 2.期初账面价值 | 3,943,625,489.00 | 3,446,952,794.00 | 63,238,628.00 | 33,496,786.00 | 2,098,441,647.00 | 9,585,755,344.00 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|------------|--------------|----|
| 办公设备 | 1,798,542.00 | 1,378,681.00 | 291,927.00 | 127,934.00 | |
| 机器设备 | 16,686,652.00 | 11,956,660.00 | 402,372.00 | 4,327,620.00 | |
| 运输设备 | 58,376.00 | 49,830.00 | | 8,546.00 | |
| 合计 | 18,543,570.00 | 13,385,171.00 | 694,299.00 | 4,464,100.00 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,643,763,270.00 | 相关手续正在办理中 |

(6) 所有权受到限制的固定资产情况：

根据本公司及本公司子公司君健塑胶与进出口银行于2015年8月31日签订的《房地产最高额抵押合同》，本公司及本公司子公司君健塑胶以原值为人民币264,497,498元的固定资产与原值为人民币2,382,310元的土地使用权作为抵押，本公司从进出口银行获得人民币294,625,612元的最高担保债权额。本公司于2016年11月2日与进出口银行签订的《借款合同（境内流动资金类贷款）》，并从进出口银行获得人民币200,000,000元的短期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币193,972,533元，土地使用权账面净值为人民币1,891,478元。

根据本公司与远东国际于2014年11月20日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币201,646,174元的固定资产作为抵押获得人民币200,000,000元的三年期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币106,240,808元。

根据本公司与远东国际于2015年3月20日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币157,922,154元的固定资产作为抵押获得人民币150,000,000元的三年期借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币95,350,067元。

根据江西科伦与中行东乡支行分别于2015年11月24日和2015年12月7日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币98,975,103元的固定资产与原值为人民币8,318,953元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币30,000,000元的最高担保债权额。江西科伦于2015年12月7日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币10,000,000元的三年期借款。截至2017年6月30日江西科伦共提前偿还长期借款人民币4,500,000元。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币87,921,059元，无形资产账面净值为人民币7,556,382元。

根据本公司于2016年3月17日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦及其岳阳分公司以及本公司广安分公司以原值为人民币581,930,883元的固定资产和人民币99,225,762元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。本公司分别于2016年4月17日，2016年9月29日及2016年10月27日从进出口银行获得人民币150,000,000元，人民币150,000,000元及人民币38,000,000元的借款。于2017年6月30日，该抵押的固定资产账面净值为人民币462,514,226元，土地使用权的账面净值为人民币87,837,979元。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 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 |
| 伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目 | 1,980,414,308.00 | | 1,980,414,308.00 | 1,732,179,719.00 | | 1,732,179,719.00 |
| 瑾禾生物万吨农副产品深加工项目 | 106,263,035.00 | | 106,263,035.00 | 59,553,597.00 | | 59,553,597.00 |
| 湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产 | 50,620,066.00 | | 50,620,066.00 | 50,347,803.00 | | 50,347,803.00 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 线项目 | | | | | | |
| 科伦药物研究院生物楼及综合楼工程 | 150,286,551.00 | | 150,286,551.00 | 49,763,637.00 | | 49,763,637.00 |
| 浙江国镜新厂建设项目 | 107,200,564.00 | | 107,200,564.00 | 54,727,633.00 | | 54,727,633.00 |
| 其他 | 227,870,253.00 | | 227,870,253.00 | 159,647,453.00 | | 159,647,453.00 |
| 合计 | 2,622,654,777.00 | | 2,622,654,777.00 | 2,106,219,842.00 | | 2,106,219,842.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入 固定资产 金额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算比例 | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金 来源 |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------------|------------------|---------------|---------------------|----------|---------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 伊犁川宁新建 抗生素中间体 建设项目 | 6,818,962,243 | 1,732,179,719 | 248,234,589 | | | 1,980,414,308 | 100% | 99% | 544,704,186 | | | 募股 及自 筹资 金 |
| 瑾禾生物万吨 农副产品深加 工项目 | 134,796,200 | 59,553,597 | 46,709,438 | | | 106,263,035 | 79% | 95% | | | | 自有 资金 |
| 湖南科伦新建 液固双腔软袋 输液生产线项 目 | 205,622,800 | 50,347,803 | 272,263 | | | 50,620,066 | 57% | 92% | | | | 募股 及自 有资 金 |
| 科伦药物研究 院生物楼及综 合楼工程 | 425,000,000 | 49,763,637 | 100,522,914 | | | 150,286,551 | 35% | 65% | | | | 自筹 资金 |
| 浙江国镜新厂 建设项目 | 196,547,027 | 54,727,633 | 52,472,931 | | | 107,200,564 | 55% | 90% | | | | 自有 资金 |
| 新迪医化 GCLE 扩产 项目 | 55,560,000 | 9,539,754 | 1,205,587 | | | 10,745,341 | 19% | 15% | 2,089,485 | | | 自筹 资金 |
| 合计 | 7,836,488,270 | 1,956,112,143 | 449,417,722 | | | 2,405,529,865 | -- | -- | 546,793,671 | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|-----------|
| 工程周转材料款 | 2,411,784.00 | 16,000.00 |
| 合计 | 2,411,784.00 | 16,000.00 |

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 处置和报废设备 | 158,201.00 | 0.00 |
| 合计 | 158,201.00 | |

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 产品生产经营权 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 726,532,247.00 | 198,340,572.00 | 119,127,540.00 | 28,470,433.00 | 29,104,674.00 | 359,591,524.00 | 1,461,166,990.00 |
| 2.本期增加金额 | 25,384,592.00 | | 7,919,169.00 | 1,438,044.00 | | | 34,741,805.00 |
| (1) 购置 | 25,384,592.00 | | 7,919,169.00 | 1,438,044.00 | | | 34,741,805.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 751,916,839.00 | 198,340,572.00 | 127,046,709.00 | 29,908,477.00 | 29,104,674.00 | 359,591,524.00 | 1,495,908,795.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 58,024,663.00 | 104,185,755.00 | 40,220,187.00 | 20,907,025.00 | 10,403,604.00 | 150,829,306.00 | 384,570,540.00 |
| 2.本期增加金额 | 6,181,149.00 | 8,998,068.00 | 4,659,194.00 | 2,885,760.00 | 776,171.00 | 10,886,984.00 | 34,387,326.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 产品生产经营 权 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 计提 | 6,181,149.00 | 8,998,068.00 | 4,659,194.00 | 2,885,760.00 | 776,171.00 | 10,886,984.00 | 34,387,326.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 64,205,812.00 | 113,183,823.00 | 44,879,381.00 | 23,792,785.00 | 11,179,775.00 | 161,716,290.00 | 418,957,866.00 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 848,299.00 | 5,948,935.00 | | | 5,145,381.00 | 43,854,445.00 | 55,797,060.00 |
| 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 | 848,299.00 | 5,948,935.00 | | | 5,145,381.00 | 43,854,445.00 | 55,797,060.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 686,862,728.00 | 79,207,814.00 | 82,167,328.00 | 6,115,692.00 | 12,779,518.00 | 154,020,789.00 | 1,021,153,869.00 |
| 2.期初账面价值 | 667,659,285.00 | 88,205,882.00 | 78,907,353.00 | 7,563,408.00 | 13,555,689.00 | 164,907,773.00 | 1,020,799,390.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.03%。(2016 年 12 月 31 日 4.20%)

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 土地使用权 | 151,690,675.00 | 相关手续正在办理中 |

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|----|---------|--------------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 化学药品 | 190,903,164.00 | 49,969,191.00 | | | 2,862,629.00 | 238,009,726.00 |
| 原料药技术攻关 | 48,594,439.00 | 39,187,604.00 | | | | 87,782,043.00 |
| 生物制药 | 21,959,064.00 | 9,433,489.00 | | | | 31,392,553.00 |
| 合计 | 261,456,667.00 | 98,590,284.00 | | | 2,862,629.00 | 357,184,322.00 |

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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 | |
| 湖南科伦岳阳分公司 | 3,813,133.00 | | | | | 3,813,133.00 |
| 河南科伦 | 10,050,723.00 | | | | | 10,050,723.00 |
| 浙江国镜 | 86,801,126.00 | | | | | 86,801,126.00 |
| 广东科伦 | 46,016,511.00 | | | | | 46,016,511.00 |
| 广西科伦 | 61,968,692.00 | | | | | 61,968,692.00 |
| 君健塑胶 | 70,181,160.00 | | | | | 70,181,160.00 |
| 贵州科伦 | 1,010,035.00 | | | | | 1,010,035.00 |
| 青山利康 | 9,828,031.00 | | | | | 9,828,031.00 |
| 福德生物 | 2,410,938.00 | | | | | 2,410,938.00 |
| 瑾禾生物 | 1,365,974.00 | | | | | 1,365,974.00 |
| 科伦川才 | | 17,225.00 | | | | 17,225.00 |
| 科伦川智 | | 9,052.00 | | | | 9,052.00 |
| 合计 | 293,446,323.00 | 26,277.00 | | | | 293,472,600.00 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 |
|-----------------|----------------|------|----|------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 浙江国镜 | 27,014,797.00 | | | | | 27,014,797.00 |
| 广东科伦 | 46,016,511.00 | | | | | 46,016,511.00 |
| 广西科伦 | 61,968,692.00 | | | | | 61,968,692.00 |
| 合计 | 135,000,000.00 | | | | | 135,000,000.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(a)本集团于2006年支付人民币7,300,000元合并成本收购了湖南中南科伦药业有限公司（以下简称“中南科伦”）15% 的权益。合并成本超过按新取得的股权比例计算应享有中南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币3,813,133元，确认为与中南科伦相关的商誉。中南科伦于2012年4月25日由本公司子公司变更为本公司子公司湖南科伦的岳阳分公司。

(b)本集团于2010年支付人民币40,050,000元合并成本收购了河南科伦90% 的权益。合并成本超过按比例取得的河南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币10,050,723元，确认为与河南科伦相关的商誉。

(c)本集团于2010年支付人民币246,500,000元合并成本收购了浙江国镜85%的权益。合并成本超过按比例取得的浙江国镜考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币86,801,126元，确认为与浙江国镜相关的商誉。

(d)本集团于2011年支付人民币24,300,000元合并成本收购了广东科伦100% 的权益。合并成本超过按比例取得的广东科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币46,016,511元，确认为与广东科伦相关的商誉。广东科伦于2015年12月8日由本公司子公司变更为本公司子公司湖南科伦的子公司。

(e)本集团于2011年支付人民币144,000,000元合并成本收购了广西科伦80% 的权益。合并成本超过按比例取得的广西科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币61,968,692元，确认为与广西科伦相关的商誉。

(f)本集团于2011年支付人民币426,000,000元合并成本收购了君健塑胶100% 的权益。合并成本超过按比例取得的君健塑胶考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币70,181,160元，确认为与君健塑胶相关的商誉。

(g)本集团于2012年支付人民币20,000,000元合并成本收购了贵州科伦84.5% 的权益。合并成本超过按比例取得的贵州科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币1,010,035元，确认为与贵州科伦相关的商誉。

(h)本集团于2012年支付人民币206,000,000元合并成本收购了青山利康56% 的权益。合并成本超过按比例取得的青山利康考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币9,828,031元，确认为与青山利康相关的商誉。

(i)本集团于2012年支付人民币3,134,300元合并成本收购了福德生物70% 的权益。合并成本超过按比例取得的福德生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币2,410,938元，确认为与福德生物相关的商誉。

(j)本集团于2016年支付人民币36,640,000元合并成本收购瑾禾生物80%的权益。合并成本超过按比例取得的瑾禾生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币1,365,974元，确认为与瑾禾生物相关的商誉。

(k)本集团于2017年支付人民币5,000元合并成本收购科伦川才100%的权益。合并成本超过按比例取得的科伦川才的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币17,225元，确认为与科伦川才相关的商誉。

(l)本集团于2017年支付人民币6,000元合并成本收购科伦川智100%的权益。合并成本超过按比例取得的科伦川智的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币9,052元，确认为与科伦川智相关的商誉。

其他说明

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和15%至17%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。本集团对可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。但预计岳阳分公司、河南科伦、浙江国镜、君健塑胶、贵州科伦、青山利康、福德生物和瑾禾生物各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

28、长期待摊费用

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 静脉用药调配中心支出 | 2,720,912.00 | | 895,113.00 | | 1,825,799.00 |
| 其他 | 8,670,706.00 | 3,458,812.00 | 605,751.00 | | 11,523,767.00 |
| 合计 | 11,391,618.00 | 3,458,812.00 | 1,500,864.00 | | 13,349,566.00 |

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

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 坏账准备 | 27,948,343.00 | 5,078,643.00 | 21,487,836.00 | 3,761,357.00 |
| 存货跌价准备 | 39,611,520.00 | 7,360,852.00 | 40,701,939.00 | 7,485,056.00 |
| 固定资产减值准备 | 97,557,464.00 | 20,459,935.00 | 98,215,891.00 | 20,566,861.00 |
| 递延收益 | 18,188,806.00 | 3,537,841.00 | 18,262,443.00 | 3,625,626.00 |
| 暂未收到发票的费用 | 474,710.00 | 138,873.00 | 45,655.00 | 6,848.00 |
| 股权激励的暂时性差异 | 27,549,412.00 | 4,343,109.00 | | |
| 可抵扣之税前亏损 | 505,223,262.00 | 105,700,758.00 | 455,863,322.00 | 96,055,973.00 |
| 未实现内部利润 | 445,610,831.00 | 85,190,651.00 | 296,328,315.00 | 61,290,733.00 |
| 预计负债 | 21,000,000.00 | 3,150,000.00 | 21,000,000.00 | 3,150,000.00 |
| 合计 | 1,183,164,348.00 | 234,960,662.00 | 951,905,401.00 | 195,942,454.00 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 352,691,151.00 | 67,566,428.00 | 375,124,629.00 | 71,597,412.00 |
| 长期待摊费用摊销年限差异 | 1,825,799.00 | 273,870.00 | 2,720,912.00 | 408,137.00 |
| 合计 | 354,516,950.00 | 67,840,298.00 | 377,845,541.00 | 72,005,549.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 234,960,662.00 | | 195,942,454.00 |
| 递延所得税负债 | | 67,840,298.00 | | 72,005,549.00 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 16,332,495.00 | 4,125,393.00 |
| 可抵扣亏损 | 515,771,979.00 | 450,198,294.00 |
| 合计 | 532,104,474.00 | 454,323,687.00 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------------|----------------|----------------|----|
| 2017 年 | | 26,516.00 | |
| 2018 年 | 1,279,880.00 | 1,279,880.00 | |
| 2019 年 | 73,564,874.00 | 73,564,874.00 | |
| 2020 年 | 125,205,990.00 | 125,205,990.00 | |
| 2021 年 | 66,373,844.00 | 66,378,000.00 | |
| 2022 年及以上 (注) | 249,347,391.00 | 183,743,034.00 | |
| 合计 | 515,771,979.00 | 450,198,294.00 | -- |

注：在现行美国联邦税法下，可抵扣亏损可以选择在产生之年起往前追溯两年，或者往后二十年内进行抵扣。在现行哈萨克斯坦税法下，可抵扣亏损可以在产生之年起十年内进行抵扣。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预付土地款 | 37,244,706.00 | 38,567,918.00 |
| 预付工程款 | 115,036,743.00 | 82,302,979.00 |
| 预付设备款 | 215,442,269.00 | 213,779,322.00 |
| 合计 | 367,723,718.00 | 334,650,219.00 |

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,570,000,000.00 | 2,520,000,000.00 |
| 信用借款 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 2,770,000,000.00 | 2,820,000,000.00 |

上述余额中无对持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑汇票 | 111,800,000.00 | |
| 合计 | 111,800,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付材料款 | 650,401,229.00 | 658,072,348.00 |
| 应付工程及设备款 | 757,157,003.00 | 699,679,339.00 |
| 合计 | 1,407,558,232.00 | 1,357,751,687.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，账龄在 1 年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|---------------|
| 货款 | 138,854,924.00 | 58,799,109.00 |
| 合计 | 138,854,924.00 | 58,799,109.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,988,561.00 | 689,652,414.00 | 691,469,238.00 | 30,171,737.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,354,282.00 | 81,174,496.00 | 83,551,790.00 | 2,976,988.00 |
| 三、辞退福利 | | 1,610,449.00 | 1,610,449.00 | |
| 合计 | 37,342,843.00 | 772,437,359.00 | 776,631,477.00 | 33,148,725.00 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,084,418.00 | 541,205,007.00 | 542,134,626.00 | 19,154,799.00 |
| 2、职工福利费 | 192,796.00 | 74,195,373.00 | 74,270,227.00 | 117,942.00 |
| 3、社会保险费 | 198,223.00 | 35,707,040.00 | 35,312,710.00 | 592,553.00 |
| 其中：医疗保险费 | 98,869.00 | 30,809,454.00 | 30,423,257.00 | 485,066.00 |
| 工伤保险费 | 77,936.00 | 3,079,368.00 | 3,058,932.00 | 98,372.00 |
| 生育保险费 | 21,418.00 | 1,720,460.00 | 1,732,763.00 | 9,115.00 |
| 综合保险费 | | 97,758.00 | 97,758.00 | |
| 4、住房公积金 | 563,555.00 | 28,749,920.00 | 28,362,119.00 | 951,356.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,940,707.00 | 9,770,336.00 | 11,359,872.00 | 9,351,171.00 |
| 6、其他短期薪酬 | 8,862.00 | 24,738.00 | 29,684.00 | 3,916.00 |
| 合计 | 31,988,561.00 | 689,652,414.00 | 691,469,238.00 | 30,171,737.00 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,590,814.00 | 77,167,836.00 | 79,343,447.00 | 2,415,203.00 |
| 2、失业保险费 | 763,468.00 | 4,006,660.00 | 4,208,343.00 | 561,785.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 5,354,282.00 | 81,174,496.00 | 83,551,790.00 | 2,976,988.00 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 66,887,164.00 | 49,077,789.00 |
| 企业所得税 | 58,510,968.00 | 55,991,531.00 |
| 个人所得税 | 2,779,532.00 | 4,847,536.00 |
| 城市维护建设税 | 4,250,855.00 | 3,102,070.00 |
| 教育费附加 | 3,240,127.00 | 2,374,061.00 |
| 土地使用税 | 2,345,259.00 | 864,456.00 |
| 房产税 | 2,401,148.00 | 941,854.00 |
| 其他 | 1,449,055.00 | 1,288,877.00 |
| 合计 | 141,864,108.00 | 118,488,174.00 |

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付超短期及短期融资券利息 | 35,998,888.00 | 27,865,971.00 |
| 应付中期票据利息 | | 43,999,998.00 |
| 应付公司债券利息 | 85,570,946.00 | 61,534,946.00 |
| 应付短期借款利息 | 3,411,919.00 | 3,557,617.00 |
| 应付长期借款利息 | 226,723.00 | 248,806.00 |
| 合计 | 125,208,476.00 | 137,207,338.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：于2017年6月30日，本集团无已逾期未支付的利息。

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应付居间费、市场开发费及维护费 | 552,269,724.00 | 260,031,823.00 |
| 押金、保证金 | 84,065,289.00 | 34,699,322.00 |
| 应付广西科伦股东股权收购款 | | 14,400,000.00 |
| 限制性股票回购义务（附注十三） | 50,577,931.00 | 51,619,362.00 |
| 格林泰科股权收购款 | | 4,950,000.00 |
| 其他 | 20,773,653.00 | 26,421,827.00 |
| 合计 | 707,686,597.00 | 392,122,334.00 |

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 138,042,103.00 | 184,420,844.00 |
| 一年内到期的应付债券-12 科伦 MTN1 | | 1,597,410,042.00 |
| 一年内到期的应付债券-12 科伦 01 | 1,498,544,427.00 | 1,496,448,375.00 |
| 一年内到期的应付债券-12 科伦 02 | 1,097,633,594.00 | |
| 合计 | 2,734,220,124.00 | 3,278,279,261.00 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 短期融资-16 科伦 CP001 | 499,836,926.00 | 499,202,126.00 |
| 短期融资-17 科伦 CP001 | 499,219,841.00 | |
| 超短期融资-16 科伦 SCP003 | | 999,456,260.00 |
| 超短期融资-16 科伦 SCP002 | | 499,820,201.00 |
| 超短期融资-17 科伦 SCP001 | 499,621,622.00 | |
| 超短期融资-17 科伦 SCP003 | 998,756,031.00 | |
| 超短期融资-17 科伦 SCP004 | 998,675,947.00 | |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 3,496,110,367.00 | 1,998,478,587.00 |
|----|------------------|------------------|

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-----------|-------|----------------|---------------|---------------|------------|-----------|---------------|---------------|
| 短期融资-16 科伦 CP001 | 500,000,000 | 2016-9-1 | 365 天 | 500,000,000 | 499,202,126 | | 7,325,000 | 634,800 | | 499,836,926 |
| 短期融资-17 科伦 CP001 | 500,000,000 | 2017-3-10 | 365 天 | 500,000,000 | | 498,838,891 | 6,910,417 | 380,950 | | 499,219,841 |
| 超短期融资-16 科伦 SCP002 | 500,000,000 | 2016-6-17 | 270 天 | 500,000,000.00 | 499,820,201 | | 3,367,009 | 179,799 | 512,575,342 | |
| 超短期融资-16 科伦 SCP003 | 1,000,000,000 | 2016-7-19 | 270 天 | 1,000,000,000 | 999,456,260 | | 8,894,589 | 543,740 | 1,022,709,589 | |
| 超短期融资-17 科伦 SCP001 | 500,000,000 | 2017-2-9 | 270 天 | 500,000,000 | | 499,236,000 | 8,122,224 | 385,622 | | 499,621,622 |
| 超短期融资-17 科伦 SCP003 | 1,000,000,000 | 2017-5-25 | 270 天 | 1,000,000,000 | | 998,558,491 | 5,498,611 | 197,540 | | 998,756,031 |
| 超短期融资-17 科伦 SCP004 | 1,000,000,000 | 2017-6-6 | 270 天 | 1,000,000,000 | | 998,558,491 | 3,300,000 | 117,456 | | 998,675,947 |
| 合计 | -- | -- | -- | 5,000,000,000 | 1,998,478,587 | 2,995,191,873 | 43,417,850 | 2,439,907 | 1,535,284,931 | 3,496,110,367 |

本集团于2017年3月10日发行了面值为人民币500,000,000元的短期融资券,票面利率为4.65%,到期一次还本付息。

本集团分别于2017年2月9日、2017年5月25日和2017年6月6日发行了面值分别为人民币500,000,000元、人民币1,000,000,000元和人民币1,000,000,000元的超短期融资券,票面利率分别为4.30%、5.35%和5.40%,到期一次还本付息。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 抵押借款 | 386,042,103.00 | 474,907,762.00 |
| 重分类至一年内到期的长期借款 | -138,042,103.00 | -184,420,844.00 |
| 合计 | 248,000,000.00 | 290,486,918.00 |

长期借款利率区间:

| 项目 | 借款合同利率区间 |
|------|-------------|
| 抵押借款 | 2.65%-5.54% |

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 12 科伦 02 | 1,097,633,594.00 | 1,095,927,838.00 |
| 12 科伦 MTN1 | | 1,597,410,042.00 |
| 12 科伦 01 | 1,498,544,427.00 | 1,496,448,375.00 |
| 17 科伦 01 | 794,011,481.00 | |
| 重分类至一年内到期的应付债券 | -2,596,178,021.00 | -3,093,858,417.00 |
| 合计 | 794,011,481.00 | 1,095,927,838.00 |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 重分类至一年内到期的非流动负债 | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|------|---------------|---------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 12 科伦 02 | 1,100,000,000 | 2013-3-6 | 5 年 | 1,100,000,000 | 1,095,927,838 | | 29,700,000 | 1,705,756 | 59,400,000 | 1,097,633,594 | |
| 12 科伦 01 | 1,500,000,000 | 2012-11-5 | 5 年 | 1,500,000,000 | 1,496,448,375 | | 42,000,000 | 2,096,052 | | 1,498,544,427 | |
| 12 科伦 MTN1 | 1,600,000,000 | 2012-06-26 | 5 年 | 1,600,000,000 | 1,597,410,042 | | 44,000,000 | 2,589,958 | 1,688,000,000 | | |
| 17 科伦 01 | 800,000,000 | 2017-3-13 | 5 年 | 800,000,000 | | 793,259,000 | 11,736,000 | 752,481 | | | 794,011,481 |
| 合计 | -- | -- | -- | 5,000,000,000 | 4,189,786,255 | 793,259,000 | 127,436,000 | 7,144,247 | 1,747,400,000 | 2,596,178,021 | 794,011,481 |

债券12科伦01、12科伦02将分别于2017年11月5日、2018年3月6日到期，因此本公司于2017年6月30日将其转入一年内到期的非流动负债。

本公司于2017年3月13日发行了面值为人民币800,000,000元的公司债券17科伦01，票面利率为4.89%，每年付息一次，到期一次还本。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|---------------|--------------|------------|---------------|-------|
| 浙江国镜厂区搬迁项目 | 90,188,470.00 | 6,080,000.00 | 279,534.00 | 95,988,936.00 | 拆迁补偿款 |
| 合计 | 90,188,470.00 | 6,080,000.00 | 279,534.00 | 95,988,936.00 | -- |

根据浙江省龙泉市人民政府办公室《关于印发龙泉市土地储备实施办法的通知》(龙政办发 [2005] 157号) 以及浙江国镜与浙江省龙泉市人民政府办公室于2014年11月签订的《退二进三补充协议》，浙江国镜2017上半年度收到人民币6,080,000元拆迁补偿款（2016年：30,000,000元）。2017年度浙江国镜使用其中人民币279,534元补偿搬迁损失并将此等金额转入递延收益。

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|------|
| 预计负债 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | 详见注释 |
| 合计 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | -- |

注：2017年3月15日至3月17日，成都市中级人民法院分别对65个关于“证券虚假陈述责任纠纷”案件进行了审理，索赔金额为1,729.51万元。

截至2017年7月3日，本公司已分别与其中的62个原告达成调解协议并签收调解书。依据调解书已支付的赔偿金额合计6,096,906.70元，案件受理费157,703.52元减半收取后由本公司承担76,693.42元。已开庭审理的另外3个案件原告自行决定撤诉并签收撤诉裁定书，本公司对此不承担赔偿责任。

截止本公告日，尚有74个案件未开庭审理，索赔争议金额2275.08万元。公司管理层基于案件未决情况，已对此事项计提了人民币2,100.00万元的预计负债。鉴于后续索赔金额的不确定性，公司对前期计提的预计负债暂不做调整。

51、递延收益

单位：元

| 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 | 175,451,861.00 | 4,028,834.00 | 7,761,130.00 | 171,719,565.00 | 财政拨款 |

| | | | | | |
|----|----------------|--------------|--------------|----------------|----|
| 合计 | 175,451,861.00 | 4,028,834.00 | 7,761,130.00 | 171,719,565.00 | -- |
|----|----------------|--------------|--------------|----------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|-------------|
| GMP 技改线工程 | 2,287,368.00 | | | 176,057.00 | 2,111,311.00 | 与资产相关 |
| 国家地方联合实验室 | 3,391,717.00 | | | 249,999.00 | 3,141,718.00 | 与资产相关 |
| 国家企业技术中心企业自主创新能力建设 | 3,504,081.00 | | | 250,000.00 | 3,254,081.00 | 与资产相关 |
| 重大工业项目固定资产补助项目 | 877,250.00 | | | 70,180.00 | 807,070.00 | 与资产相关 |
| 科技计划-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究与开发 | 776,615.00 | | | | 776,615.00 | 与资产相关 |
| 重大新药创新-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究 | 2,031,860.00 | | | | 2,031,860.00 | 与资产相关 |
| 多西他赛白蛋白纳米靶向康肿瘤项目 | 2,586,750.00 | | | | 2,586,750.00 | 与资产相关 |
| 高端软包装大输液车间工程 | 22,390,315.00 | | | 849,685.00 | 21,540,630.00 | 与资产相关 |
| 奥硝唑氯化钠技术创新及产业化 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目 | 5,200,833.00 | | | 395,000.00 | 4,805,833.00 | 与资产相关 |
| 注射剂生产与质量管理过程中的智能制造新模式应用 | 13,490,893.00 | | | 36,133.00 | 13,454,760.00 | 与资产相关 |
| 即配型粉液双室袋输液技术产业化示范项目 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年省级战略新兴产业发展专项资金 | 428,571.00 | | | 71,428.00 | 357,143.00 | 与资产相关 |
| 无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目 | 3,699,833.00 | | | 281,000.00 | 3,418,833.00 | 与资产相关 |
| 科伦创新药物孵化基地 | 621,947.00 | | | 43,246.00 | 578,701.00 | 与资产相关 |
| 信息化管理自动仓储物流项目 | 8,762,600.00 | | | 767,400.00 | 7,995,200.00 | 与资产相关 |
| 醋酸钠林格注射液（II）研发及产业化 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 浙江国镜新厂迁建项目 | 37,557,404.00 | 279,534.00 | 663,967.00 | | 37,172,971.00 | 与资产相关 |
| 万吨抗生素中间体建设项目 | 2,100,000.00 | | | | 2,100,000.00 | 与资产相关 |
| 2014 省级产业升级技术改造 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| 专项资金 | | | | | | |
| 2013 年第一批企业技术改造资金项目 | 1,335,000.00 | | | 125,000.00 | 1,210,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金 | 3,240,000.00 | | | 180,000.00 | 3,060,000.00 | 与资产相关 |
| 省战略性新兴产业发展项目 | 4,551,998.00 | | | 227,003.00 | 4,324,995.00 | 与资产相关 |
| 2015 年清洁生产补助资金 | 971,359.00 | | | 48,440.00 | 922,919.00 | 与资产相关 |
| 2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金 | 967,645.00 | | | 48,255.00 | 919,390.00 | 与资产相关 |
| 软袋输液生产示范线技改项目 | 350,000.00 | | | 25,000.00 | 325,000.00 | 与资产相关 |
| 贵州科伦二期工程技术改造项目 | 490,000.00 | | | 35,000.00 | 455,000.00 | 与资产相关 |
| 眼科用脱细胞生物羊膜的开发应用 | 750,000.00 | 250,000.00 | | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目 | 17,014,096.00 | | | 1,226,986.00 | 15,787,110.00 | 与资产相关 |
| 脱细胞生物羊膜及衍生产品项目 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 四川省级工程实验室 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新品种产业化推广项目 | 20,490,393.00 | | | 1,028,063.00 | 19,462,330.00 | 与资产相关 |
| 锅炉燃料替换成生物质污染物减排项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 美洲大蠊标准化养殖基地建设 | 9,783,333.00 | | | 463,288.00 | 9,320,045.00 | 与资产相关 |
| 注射用包装材料国家地方联合工程实验室 | | 2,499,300.00 | | | 2,499,300.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 175,451,861.00 | 4,028,834.00 | 663,967.00 | 7,097,163.00 | 171,719,565.00 | -- |

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 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 | 1,440,000,000.00 | | | | | | 1,440,000,000.00 |
|------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

| 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） | 3,443,060,536.00 | | 3,200,000.00 | 3,439,860,536.00 |
| 其他资本公积 | 34,239,661.00 | 27,549,412.00 | 314,255.00 | 61,474,818.00 |
| 合计 | 3,477,300,197.00 | 27,549,412.00 | 3,514,255.00 | 3,501,335,354.00 |

本期增加的资本公积：限制性股票在等待期内的摊销金额27,549,412元；

本期减少的资本公积：（1）员工限制性股票激励中非全资子公司少数股东未同比例承担；（2）伊犁川宁增资瑾禾生物，少数股东未同比例增资。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 限制性股票 | 51,619,362.00 | | 1,041,431.00 | 50,577,931.00 |
| 股份回购 | | 33,314,447.00 | | 33,314,447.00 |
| 合计 | 51,619,362.00 | 33,314,447.00 | 1,041,431.00 | 83,892,378.00 |

本公司于2017年1月至2017年6月以人民币33,314,447元从二级市场累计回购2,163,116股本公司A股普通股用于员工股权激励计划；限制性股票等待期内的分红款1,041,431元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------|---------|----------------|-------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 98,451,096.00 | 254,337,044.00 | | | 255,094,908.00 | -757,864.00 | 353,546,004.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 6,237,618.00 | 294,912,832.00 | | | 294,912,832.00 | | 301,150,450.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 92,213,478.00 | -40,575,788.00 | | | -39,817,924.00 | -757,864.00 | 52,395,554.00 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|--|----------------|-------------|----------------|
| 其他综合收益合计 | 98,451,096.00 | 254,337,044.00 | | | 255,094,908.00 | -757,864.00 | 353,546,004.00 |
|----------|---------------|----------------|--|--|----------------|-------------|----------------|

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 589,720,557.00 | | | 589,720,557.00 |
| 合计 | 589,720,557.00 | | | 589,720,557.00 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 5,776,352,402.00 | 5,486,429,429.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 5,776,352,402.00 | 5,486,429,429.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 256,150,187.00 | 584,638,829.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 95,595,724.00 |
| 应付普通股股利 | 200,159,805.00 | 199,120,132.00 |
| 应付普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 5,832,342,784.00 | 5,776,352,402.00 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

6)、本年内分配普通股股利：根据 2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年度股东大会的批准，以公司总股本 1,440,000,000 股，扣除截至 2017 年 6 月 12 日公司已回购股份 2,163,116 股，按 1,437,836,884 股为基数向全体股东（公司本次回购专用证券账户除外）每 10 股派发现金红利 1.392091 元（含税），（2016 年：1.39 元），不以公积金转增股本。共分配现金股利人民币 200,159,805 元（2016 年：199,120,132 元）。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 4,856,613,798.00 | 2,654,177,870.00 | 4,021,481,276.00 | 2,321,301,182.00 |
| 其他业务 | 85,363,124.00 | 81,207,860.00 | 74,931,489.00 | 73,753,927.00 |
| 合计 | 4,941,976,922.00 | 2,735,385,730.00 | 4,096,412,765.00 | 2,395,055,109.00 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | | 248,118.00 |
| 城市维护建设税 | 22,292,535.00 | 19,224,117.00 |
| 教育费附加 | 10,321,141.00 | 9,089,688.00 |
| 地方教育费附加 | 6,848,504.00 | 6,058,821.00 |
| 房产税 | 25,304,963.00 | |
| 土地使用税 | 10,346,465.00 | |
| 印花税 | 3,732,204.00 | |
| 其他 | 1,027,330.00 | 297,224.00 |
| 合计 | 79,873,142.00 | 34,917,968.00 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 运输费用 | 153,278,573.00 | 151,753,585.00 |
| 市场开发、维护费 | 560,397,952.00 | 225,697,632.00 |
| 学术推广费 | 1,141,202.00 | 0.00 |
| 市场管理费 | 51,680,032.00 | 17,217,949.00 |
| 居间费 | 94,720,626.00 | 118,190,359.00 |
| 其他 | 1,027,303.00 | 815,339.00 |
| 合计 | 862,245,688.00 | 513,674,864.00 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 研究开发费 | 297,135,475.00 | 231,393,210.00 |
| 修理费 | 97,998,634.00 | 66,912,035.00 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 141,330,691.00 | 111,132,304.00 |
| 折旧摊销 | 57,747,387.00 | 54,504,077.00 |
| 税费 | | 28,020,443.00 |
| 专业咨询费 | 5,283,090.00 | 5,177,359.00 |
| 其他 | 43,859,511.00 | 63,750,704.00 |
| 合计 | 643,354,788.00 | 560,890,132.00 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 贷款及应付款项的利息支出 | 251,151,775.00 | 253,541,196.00 |
| 减：资本化的利息支出 | | 102,931,583.00 |
| 存款及应收款项的利息收入 | -12,105,487.00 | -21,845,487.00 |
| 净汇兑亏损 / (收益) | -5,580,762.00 | -6,475,056.00 |
| 其它财务费用 | 11,129,454.00 | 10,603,117.00 |
| 合计 | 244,594,980.00 | 132,892,187.00 |

本集团本期借款利息无资本化支出(上年同期资本化率：5.36%)。

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 6,460,507.00 | 4,947,870.00 |
| 二、存货跌价损失 | 44,849,585.00 | 30,121,654.00 |
| 合计 | 51,310,092.00 | 35,069,524.00 |

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

| 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 | 3,247,608.00 | 3,846,817.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 12,810,283.00 | |

| | | |
|---------------------|---------------|--------------|
| 划分为持有待售的资产处置产生的投资收益 | 1,218,407.00 | |
| 合计 | 17,276,298.00 | 3,846,817.00 |

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 政府奖励 | 10,523,200.00 | |
| 技改研发资金 | 20,383,585.00 | |
| 其他 | 10,013,114.00 | |
| 合计 | 40,919,899.00 | |

70、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 309,175.00 | 98,458.00 | 309,175.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 309,175.00 | 98,458.00 | 309,175.00 |
| 政府补助 | 1,969,439.00 | 44,585,103.00 | 1,969,439.00 |
| 其他 | 561,360.00 | 1,347,669.00 | 561,360.00 |
| 合计 | 2,839,974.00 | 46,031,230.00 | 2,839,974.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特 殊补贴 | 本期发生金 额 | 上期发 生金额 | 与资产相关/与 收益相关 |
|------|------|------|---------------------------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 搬迁补偿 | 财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 1,969,439.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,969,439.00 | | -- |

71、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,966,058.00 | 10,605,862.00 | 2,966,058.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,966,058.00 | 10,605,862.00 | 2,966,058.00 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 6,352,300.00 | 216,200.00 | 6,352,300.00 |
| 其他 | 3,535,925.00 | 1,631,309.00 | 3,535,925.00 |
| 合计 | 12,854,283.00 | 12,453,371.00 | 12,854,283.00 |

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 115,912,338.00 | 87,264,189.00 |
| 递延所得税费用 | -43,183,459.00 | -36,238,677.00 |
| 合计 | 72,728,879.00 | 51,025,512.00 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 373,394,390.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 93,348,598.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -52,057,119.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 16,110,064.00 |
| 非应税收入的影响 | -3,221,722.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,142,667.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -8,559,577.00 |
| 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 | 28,695,905.00 |
| 准予加计扣除的研发费（注） | -3,729,937.00 |
| 所得税费用 | 72,728,879.00 |

注：本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合国税发（1999）第49号文《企业技术开发费税前扣除管理办法的通知》与国发〔2006〕第006号文规定准予按照实际发生研发费加计扣除的研发费。在2006年后为鼓励研究开发技术，均可按照实际发生研发费的50%加计扣除。

73、其他综合收益

详见附注七、57。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 35,128,209.00 | 37,061,318.00 |
| 银行存款利息收入 | 11,183,098.00 | 53,171,378.00 |
| 保证金 | 49,365,968.00 | |
| 其他 | 8,379,838.00 | 19,266,563.00 |
| 合计 | 104,057,113.00 | 109,499,259.00 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 研究开发费用 | 95,664,690.00 | 38,943,153.00 |
| 修理费 | 97,998,634.00 | 66,912,035.00 |
| 办公费 | 7,432,996.00 | 10,442,130.00 |
| 专业咨询费 | 5,283,090.00 | 5,925,128.00 |
| 业务招待费 | 9,957,954.00 | 11,676,508.00 |
| 差旅费 | 3,969,818.00 | 6,115,630.00 |
| 市场管理费、居间费、学术推广费 | 126,538,015.00 | |
| 其他 | 18,494,763.00 | 39,147,985.00 |
| 合计 | 365,339,960.00 | 179,162,569.00 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行结构性存款到期收回 | 353,000,000.00 | 310,000,000.00 |
| 浙江国镜厂搬迁项目 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 353,000,000.00 | 340,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 购买银行结构性存款 | 369,500,000.00 | 410,000,000.00 |
| 支付土地金 | | 443,400.00 |
| 合计 | 369,500,000.00 | 410,443,400.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 票据保证金收回 | 216,536,812.00 | 13,069,386.00 |
| 合计 | 216,536,812.00 | 13,069,386.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 归还股东借款 | | 50,000,000.00 |
| 支付其他货币资金 | 199,624,805.00 | 10,649,193.00 |
| 购买库存股支付的现金 | 33,314,447.00 | 103,192,346.00 |
| 合计 | 232,939,252.00 | 163,841,539.00 |

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 300,665,511.00 | 410,312,145.00 |
| 加：资产减值准备 | 51,310,092.00 | 35,069,524.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 369,954,679.00 | 261,987,284.00 |
| 无形资产摊销 | 34,387,326.00 | 34,672,560.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,500,864.00 | 2,328,200.00 |
| 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） | 2,656,883.00 | 10,507,404.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 254,796,718.00 | 148,876,653.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -17,276,298.00 | -3,846,817.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -39,018,208.00 | -31,284,614.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -4,165,251.00 | -4,954,063.00 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 30,015,595.00 | 212,354,486.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -942,850,307.00 | -318,333,845.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 635,112,114.00 | 179,704,290.00 |
| 其他 | 27,549,412.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 704,639,130.00 | 937,393,207.00 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 861,860,755.00 | 2,075,806,221.00 |
| 减：现金的期初余额 | 1,164,315,202.00 | 1,833,672,255.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -302,454,447.00 | 242,133,966.00 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 861,860,755.00 | 1,164,315,202.00 |
| 其中：库存现金 | 554,903.00 | 762,908.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 848,210,630.00 | 1,160,762,761.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 13,095,222.00 | 2,789,533.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 861,860,755.00 | 1,164,315,202.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 47,860,098.00 | 63,730,672.00 |

76、所有者权益变动表项目注释

无

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

| | | |
|------|----------------|---|
| 货币资金 | 47,860,098.00 | 于 2017 年 06 月 30 日, 其他货币资金主要为人民币 38,040,419 元的信用证保证金、人民币 9,819,679 元的其他保证金。 |
| 应收票据 | 21,159,500.00 | 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团将人民币 21,159,500 元的银行承兑汇票质押给兴业银行成都分行用于开立银行承兑汇票。于 2017 年 6 月 22 日开立人民币 11,800,000 元的银行承兑汇票。 |
| 固定资产 | 945,998,693.00 | <p>根据本公司及本公司子公司君健塑胶与进出口银行于 2015 年 8 月 31 日签订的《房地产最高额抵押合同》, 本公司及本公司子公司君健塑胶以原值为人民币 264,497,498 元的固定资产与原值为人民币 2,382,310 元的土地使用权作为抵押, 本公司从进出口银行获得人民币 294,625,612 元的最高担保债权额。本公司于 2016 年 11 月 2 日与进出口银行签订的《借款合同 (境内流动资金类贷款) 》, 并从进出口银行获得人民币 200,000,000 元的短期借款。于 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 193,972,533 元, 土地使用权账面净值为人民币 1,891,478 元。</p> <p>根据本公司与远东国际于 2014 年 11 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议, 本公司以原值人民币 201,646,174 元的固定资产作为抵押获得人民币 200,000,000 元的三年期借款。于 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 106,240,808 元。</p> <p>根据本公司与远东国际于 2015 年 3 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议, 本公司以原值人民币 157,922,154 元的固定资产作为抵押获得人民币 150,000,000 元的三年期借款。于 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 95,350,067 元。</p> <p>根据江西科伦与中行东乡支行分别于 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 7 日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同, 江西科伦将原值为人民币 98,975,103 元的固定资产与原值为人民币 8,318,953 元的土地使用权作为抵押, 从中行东乡支行获得最高额人民币 30,000,000 元的最高担保债权额。江西科伦于 2015 年 12 月 7 日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币 10,000,000 元的三年期借款。于 2017 年 6 月 30 日江西科伦共提前偿还长期借款人民币 4,500,000 元。截至 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 87,921,059 元, 无形资产账面净值为人民币 7,556,382 元。</p> <p>根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同 (境外投资固定资产类贷款境内借款版) 》, 本公司子公司河南科伦, 湖南科伦及其岳阳分公司以及本公司广安分公司以原值为人民币 581,930,883 元的固定资产和人民币 99,225,762 元的土地使用权作为抵押, 本公司可以获得进出口银行提供最高额 360,000,000 元的长期借款, 合同期限 60 个月。本公司分别于 2016 年 4 月 17 日, 2016 年 9 月 29 日及 2016 年 10 月 27 日从进出口银行获得人民币 150,000,000 元, 人民币 150,000,000 元及人民币 38,000,000 元的借款。于 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 462,514,226 元, 土地使用权的账面净值为人民币 87,837,979 元。</p> |
| 无形资产 | 97,285,839.00 | <p>根据本公司及本公司子公司君健塑胶与进出口银行于 2015 年 8 月 31 日签订的《房地产最高额抵押合同》, 本公司及本公司子公司君健塑胶以原值为人民币 264,497,498 元的固定资产与原值为人民币 2,382,310 元的土地使用权作为抵押, 本公司从进出口银行获得人民币 294,625,612 元的最高担保债权额。本公司于 2016 年 11 月 2 日与进出口银行签订的《借款合同 (境内流动资金类贷款) 》, 并从进出口银行获得人民币 200,000,000 元的短期借款。于 2017 年 6 月 30 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 193,972,533 元, 土地使用权账面净值为 1,891,478 元。</p> <p>根据江西科伦与中行东乡支行分别于 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 7 日签订的固</p> |

| | | |
|----|------------------|--|
| | | <p>定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币 98,975,103 元的固定资产与原值为人民币 8,318,953 元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币 30,000,000 元的最高担保债权额。江西科伦于 2015 年 12 月 7 日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币 10,000,000 元的三年期借款。于 2017 年 6 月 30 日江西科伦共提前偿还长期借款人民币 4,500,000 元。截至 2017 年 6 月 30 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 87,921,059 元，无形资产账面净值为人民币 7,556,382 元。</p> <p>根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦及其岳阳分公司以及本公司广安分公司以原值为人民币 581,930,883 元的固定资产和人民币 99,225,762 元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。本公司分别于 2016 年 4 月 17 日，2016 年 9 月 29 日及 2016 年 10 月 27 日从进出口银行获得人民币 150,000,000 元，人民币 150,000,000 元及人民币 38,000,000 元的借款。于 2017 年 6 月 30 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 462,514,226 元，土地使用权的账面净值为人民币 87,837,979 元。</p> |
| 合计 | 1,112,304,130.00 | -- |

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,785,052.00 | 6.7744 | 18,867,056.00 |
| 欧元 | 272.00 | 7.7496 | 2,108.00 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 6,520,359.00 | 6.7744 | 44,171,520.00 |
| 卢布 | 22,055,891.00 | 0.1142 | 2,518,783.00 |
| 预收账款 | | | |
| 美元 | 1,196,312.00 | 6.7744 | 8,104,296.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 792,482.00 | 6.7744 | 5,368,590.00 |
| 卢布 | 127,322.00 | 0.1142 | 14,540.00 |

(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

哈萨克斯坦科伦注册地及主要经营地为哈萨克斯坦，记账本位币是坚戈，经营范围包括生产塑料输液瓶、小油针、粉针的生产线；制造并销售塑料瓶、小油针；贸易和采购活动；消费品的批发和零售贸易，应税产品除外；对外经济活动，

包括出口和经济服务；房产的组织、运营和租赁；租赁房产、土地、设备，租赁服务；建筑、维修、组装、电气、保洁工程和调试工程；投资活动；与国外合伙人设立合资商业及制造业企业；哈萨克斯坦法律不禁止的其他各类活动。

美国科伦注册地及主要经营地为美国新泽西州，记账本位币是美元，经营范围包括药品研发、生产、销售等。

科伦国际发展注册地及主要经营地为中国香港，记账本位币是港币，经营范围包括进出口贸易、投资。

科伦国际医药注册地及主要经营地为中国香港，记账本位币是港币，经营范围包括进出口贸易、投资。

79、套期

无

80、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-------------|----------|---------|--------|-------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| 科伦川才 | 2017年06月28日 | 5,000.00 | 100.00% | 购买 | 2017年06月28日 | 合并方或购买方通过董事会决议并公告；被合并方完成工商变更登记。 | | |
| 科伦川智 | 2017年06月28日 | 6,000.00 | 100.00% | 购买 | 2017年06月28日 | 合并方或购买方通过董事会决议并公告；被合并方完成工商变更登记。 | | |

科伦川才是于2014年9月1日在成都市成立的公司，总部位于成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园新华大道666号，主要从事企业管理咨询服务；药品研发及技术咨询。在被合并之前，科伦川才的控股股东和最终控股人均为赵一丁。

科伦川智是于2015年5月7日在成都市成立的公司，总部位于成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园新华大道666号，主要从事企业管理咨询服务；药品研发及技术咨询。在被合并之前，科伦川才的控股股东和最终控股人均为李强。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 科伦川才 | 科伦川智 |
|-----------------------------|------------|-----------|
| --现金 | 5,000.00 | 6,000.00 |
| 合并成本合计 | 5,000.00 | 6,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -12,225.00 | -3,052.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 17,225.00 | 9,052.00 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 科伦川才 | | 科伦川智 | |
|----------|------------|------------|-----------|-----------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | | | |
| 负债： | | | | |
| 预收账款 | 7,000.00 | 7,000.00 | | |
| 应交税费 | 159.00 | 159.00 | | |
| 其他应付款 | 5,066.00 | 5,066.00 | 3,052.00 | 3,052.00 |
| 净资产 | -12,225.00 | -12,225.00 | -3,052.00 | -3,052.00 |
| 减：少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | -12,225.00 | -12,225.00 | -3,052.00 | -3,052.00 |

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

- (1) 于2017年4月26日，公司子公司科纳斯制药成立科纳斯医化，从科纳斯医化成立日起纳入合并范围；
- (2) 于2017年6月28日，公司子公司浙江国镜成立浙江科伦医贸，从浙江科伦医贸成立日起纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|----------|----------|---------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南科伦 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北科伦 | 湖北省仙桃市 | 湖北省仙桃市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 山东科伦 | 山东省滨州市 | 山东省滨州市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 江西科伦 | 江西省抚州市 | 江西省抚州市 | 制造业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 昆明南疆 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 制造业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 黑龙江科伦 | 黑龙江省绥化市 | 黑龙江省绥化市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 辽宁民康 | 辽宁省大连市 | 辽宁省大连市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 黑龙江药包 | 黑龙江省哈尔滨市 | 黑龙江省哈尔滨市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 科伦研究院 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 研究开发业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 河南科伦 | 河南省安阳市 | 河南省安阳市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江国镜 | 浙江省龙泉市 | 浙江省龙泉市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 伊犁川宁 | 新疆 | 伊犁哈萨克自治州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广东科伦 | 广东省梅州市 | 广东省梅州市 | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广西科伦 | 广西省灵川县 | 广西省灵川县 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 君健塑胶 | 四川省崇州市 | 四川省崇州市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 新迪医化 | 四川省邛崃市 | 四川省邛崃市 | 制造业 | 90.00% | 10.00% | 设立 |
| 抚州科伦 | 江西省抚州市 | 江西省抚州市 | 研究开发业 | | 100.00% | 设立 |
| 销售公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 科伦国际发展 | 香港 | 香港 | 进出口、投资业 | 100.00% | | 设立 |
| 贵州科伦 | 贵州省清镇市 | 贵州省清镇市 | 制造业 | 84.50% | | 非同一控制下企业合并 |
| 青山利康 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 制造业 | 56.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------|--------|--------|---------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福德生物 | 云南省腾冲市 | 云南省腾冲市 | 养殖业 | | 70.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 哈萨克斯坦科伦 | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 制造业 | | 51.12% | 设立 |
| 苏州研究院 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 研究开发业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津研究院 | 天津市 | 天津市 | 研究开发业 | 100.00% | | 设立 |
| 贵州科伦医贸 | 贵州省清镇市 | 贵州省清镇市 | 贸易 | | 85.00% | 设立 |
| 美国科伦 | 美国 | 新泽西州 | 研究开发业 | | 100.00% | 设立 |
| 湖南科伦医贸 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 湖北科伦医贸 | 湖北省仙桃市 | 湖北省仙桃市 | 贸易 | | 85.00% | 设立 |
| 新开元 | 四川省简阳市 | 四川省简阳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 湖南研究院 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 研究开发业 | | 100.00% | 设立 |
| 科伦晶川 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 研究开发业 | | 100.00% | 设立 |
| 科伦汇智 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 92.00% | 设立 |
| 科伦汇德 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 80.00% | 设立 |
| 科伦汇能 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 96.00% | 设立 |
| 科伦汇才 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 92.00% | 设立 |
| 科伦国际医药 | 香港 | 香港 | 进出口、投资业 | | 100.00% | 设立 |
| 科纳斯制药 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 研究开发业 | | 100.00% | 设立 |
| 瑾禾生物 | 新疆霍尔果斯 | 新疆霍尔果斯 | 农副食品加工业 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 盈辉贸易 | 新疆霍尔果斯 | 新疆霍尔果斯 | 贸易 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 博泰生物 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 研究开发业 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 科伦智才 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 96.00% | 设立 |
| 科伦德能 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 96.00% | 设立 |
| 科纳斯医化 | 四川省眉山市 | 四川省眉山市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江科伦医贸 | 浙江省龙泉市 | 浙江省龙泉市 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 科伦川才 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 科伦川智 | 成都市温江区 | 成都市温江区 | 企业管理服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 贵州科伦 | 15.50% | 10,267,480.00 | 6,200,000.00 | 30,382,609.00 |

| | | | | |
|------|--------|---------------|---------------|----------------|
| 青山利康 | 44.00% | 20,860,793.00 | 20,240,000.00 | 165,239,806.00 |
|------|--------|---------------|---------------|----------------|

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 贵州科伦 | 177,362,389 | 150,829,698 | 328,192,087 | 136,410,916 | 780,000 | 137,190,916 | 153,349,094 | 155,884,939 | 309,234,033 | 144,446,180 | 840,000 | 145,286,180 |
| 青山利康 | 203,657,612 | 198,866,592 | 402,524,204 | 53,093,220 | 17,487,111 | 70,580,331 | 172,080,160 | 205,498,517 | 377,578,677 | 44,867,963 | 19,301,182 | 64,169,145 |

单位：元

| 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 |
| 贵州科伦 | 192,474,956.00 | 66,315,703.00 | 66,315,703.00 | 54,706,203.00 | 176,036,247.00 | 47,878,963.00 | 47,878,963.00 | 61,856,072.00 |
| 青山利康 | 137,331,018.00 | 50,019,098.00 | 50,019,098.00 | 60,474,759.00 | 107,679,669.00 | 37,515,753.00 | 37,515,753.00 | 34,592,287.00 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 21,251,507.00 | 16,957,111.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 4,294,396.00 | 2,856,829.00 |
| --综合收益总额 | 4,294,396.00 | 2,856,829.00 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 63,154,617.00 | 14,901,405.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -1,046,788.00 | 989,988.00 |
| --综合收益总额 | -1,046,788.00 | 989,988.00 |

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收款项自出具账单日起30至90天内到期。账款逾期时间较长的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31%（2016年：29%）；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的45%（2016年：47%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2017年6月30日未折现的合同现金流量

单位：元

| 项目 | 1年内或实时偿还 | 1年至2年 | 2年至5年 | 5年以上 | 合计 | 资产负债表日账面价值 |
|-------------|----------------|-------------|---------------|------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 2,829,476,217 | | | | 2,829,476,217 | 2,770,000,000 |
| 应付账款及其他应付款 | 2,115,244,829 | | | | 2,115,244,829.00 | 2,115,244,829.00 |
| 其他流动负债 | 3,599,524,306 | | | | 3,599,524,306 | 3,496,110,367 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,812,886,769 | | | | 2,812,886,769 | 2,734,220,124 |
| 长期借款 | 60,931,917 | 81,913,889 | 181,661,781 | | 324,507,587 | 248,000,000 |
| 应付债券 | 39,120,000 | 39,120,000 | 917,360,000 | | 995,600,000 | 794,011,481 |
| 合计 | 11,457,184,038 | 121,033,889 | 1,099,021,781 | | 12,677,239,708 | 12,157,586,801 |

2016年末折现的合同现金流量

单位：元

| 项目 | 1年内或实时偿还 | 1年至2年 | 2年至5年 | 5年以上 | 合计 | 资产负债表日账面价值 |
|-------------|----------------|---------------|-------------|------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 2,901,890,572 | | | | 2,901,890,572 | 2,820,000,000 |
| 应付账款及其他应付款 | 1,749,874,021 | | | | 1,749,874,021 | 1,749,874,021 |
| 其他流动负债 | 2,022,476,389 | | | | 2,022,476,389 | 1,998,478,587 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,407,328,797 | | | | 3,407,328,797 | 3,278,279,261 |
| 长期借款 | 11,886,531 | 83,795,797 | 215,219,925 | | 310,902,253 | 290,486,918 |
| 应付债券 | 59,400,000 | 1,110,698,387 | | | 1,170,098,387 | 1,095,927,838 |
| 合计 | 10,152,856,310 | 1,194,494,184 | 215,219,925 | | 11,562,570,419 | 11,233,046,625 |

3.利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团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。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于6月30日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

| 项目 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | 实际利率 | 金额 | 实际利率 | 金额 |
| 金融资产 | | | | |
| - 其他流动资产 | 4.00%-4.35% | 136,500,000 | 2.85%-4.00% | 120,000,000 |
| 金融负债 | | | | |
| - 短期借款 | 4.13%-4.57% | -1,700,000,000 | 4.13%-4.79% | -1,600,000,000 |
| - 其他流动负债 | 2.93%-5.40% | -3,496,110,367 | 2.93%-3.40% | -1,998,478,587 |
| - 应付债券 | 4.89% | -794,011,481 | 5.40% | -1,095,927,838 |
| - 一年内到期的非流动负债 | 5.40%-5.60% | -2,601,678,021 | 5.60% | -3,093,858,417 |
| 合计 | | -8,455,299,869 | | -7,668,264,842 |

浮动利率金融工具：

| 项目 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | 实际利率 | 金额 | 实际利率 | 金额 |
| 金融资产 | | | | |
| - 货币资金 | 0.35% | 909,720,853 | 0.35% | 1,228,045,874 |
| 金融负债 | | | | |
| - 短期借款 | 4.44%-4.57% | -1,070,000,000 | 4.26%-4.57% | -1,220,000,000 |
| - 长期借款 | 2.65% | -248,000,000 | 2.65%-5.51% | -290,486,918 |
| - 一年内到期的非流动负债 | 2.65%-5.54% | -132,542,103 | 2.65%-5.51% | -184,420,844 |
| 合计 | | -540,821,250 | | -466,861,888 |

(b) 敏感性分析

于2017年6月30日,在其他变量不变的情况下,假定利率每上升一百个基点将会导致本集团税前利润减少人民币5,408,213元(2016年:减少人民币4,668,619)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具,上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动,按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具,上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4. 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、预收账款等外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本集团会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于6月30日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。外币报表折算差额未包括在内。

| 项目 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|-----------|------------|------------|-------------|------------|
| | 外币余额 | 折算人民币余额 | 外币余额 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | | |
| - 美元 | 2,785,052 | 18,867,056 | 2,511,814 | 17,424,454 |
| - 欧元 | 272 | 2,108 | 260 | 1,900 |
| 应收账款 | | | | |
| - 美元 | 6,520,359 | 44,171,520 | 7,557,877 | 52,428,993 |
| - 欧元 | | | 4,014 | 29,329 |
| - 卢布 | 22,055,891 | 2,518,783 | | |
| 预收账款 | | | | |
| - 美元 | 1,196,312 | 8,104,296 | 104,000 | 721,448 |
| 应付账款 | | | | |
| - 美元 | 792,482 | 5,368,590 | | |
| - 卢布 | 127,322 | 14,540 | | |
| - 欧元 | | | 1,389,800 | 10,154,991 |
| - 瑞士法郎 | | | 53,000 | 361,057 |
| 资产负债表敞口净额 | | | | |
| - 美元 | 7,316,617 | 49,565,690 | 9,965,691 | 69,131,999 |

| | | | | |
|--------|------------|-----------|------------|-------------|
| - 欧元 | 272 | 2,108 | -1,385,526 | -10,123,762 |
| - 瑞士法郎 | | | -53,000 | -361,057 |
| - 卢布 | 21,928,569 | 2,504,243 | | |

| 项目 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|----------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | 外币余额 | 折算坚戈余额 | 外币余额 | 折算坚戈余额 |
| 货币资金 | | | | |
| - 美元 | 95,083 | 30,565,381 | 1,049,491 | 350,036,733 |
| - 卢布 | 49,406,669 | 269,266,346 | 1,065,920 | 5,773,982 |
| 应收账款 | | | | |
| - 美元 | 45,862 | 14,742,799 | 13,167 | 4,391,590 |
| - 卢布 | 22,055,891 | 120,204,606 | | |
| 预收账款 | | | | |
| - 美元 | 1,310 | 421,113 | | |
| 应付账款 | | | | |
| - 美元 | 53,429,353 | 17,175,399,815 | 47,984,307 | 16,004,205,914 |
| - 卢布 | 127,322 | 693,905 | | |
| 资产负债表敞净额 | | | | |
| - 美元 | -53,289,718 | -17,130,512,748 | -46,921,649 | -15,649,777,591 |
| - 卢布 | 71,335,238 | 388,777,047 | 1,065,920 | 5,773,982 |

| 项目 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|-----------|------------|-------------|-------------|------------|
| | 外币余额 | 折算港币余额 | 外币余额 | 折算港币余额 |
| 货币资金 | | | | |
| - 美元 | 15,869,939 | 123,916,925 | 4,399,837 | 34,112,816 |
| 资产负债表敞口净额 | | | | |
| - 美元 | 15,869,939 | 123,916,925 | 4,399,837 | 34,112,816 |

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

| 记账本位币 | 外币 | 平均汇率 | | 报告日中间汇率 | |
|-------|------|---------|--------|---------|---------|
| | | 2017年6月 | 2016年 | 2017年6月 | 2016年 |
| 人民币 | 美元 | 6.8557 | 6.7153 | 6.7744 | 6.9370 |
| 人民币 | 欧元 | 7.5282 | 7.2010 | 7.7496 | 7.3068 |
| 人民币 | 港币 | 0.8812 | 0.8662 | 0.8679 | 0.89451 |
| 人民币 | 坚戈 | 0.0209 | 0.0200 | 0.0210 | 0.0208 |
| 人民币 | 卢布 | 0.1135 | 0.1010 | 0.1142 | 0.1128 |
| 人民币 | 瑞士法郎 | 6.9506 | 6.6583 | 7.0888 | 6.8124 |

| | | | | | |
|----|----|--------|--------|--------|--------|
| 坚戈 | 美元 | 327.50 | 336.07 | 321.46 | 333.53 |
| 坚戈 | 卢布 | 5.4335 | 5.0543 | 5.4500 | 5.4169 |
| 港币 | 美元 | 7.7807 | 7.7644 | 7.8083 | 7.7532 |

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于6月30日本集团各子公司适用的记账本位币对美元、欧元、瑞士法郎、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币升值10% 将导致税前利润增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

| 2017年6月30日 | 税前利润 |
|------------|-------------|
| 人民币对美元 | -4,956,569 |
| 人民币对欧元 | -211 |
| 人民币对卢布 | -250,424 |
| 合计 | -5,207,204 |
| 坚戈对美元 | 35,974,077 |
| 坚戈对卢布 | -816,432 |
| 合计 | 35,280,415 |
| 港币对美元 | -10,754,750 |

| 2016年12月31日 | 税前利润 |
|-------------|------------|
| 人民币对美元 | -6,913,200 |
| 人民币对欧元 | 1,012,376 |
| 人民币对瑞士法郎 | 36,106 |
| 合计 | -5,864,718 |
| 坚戈对美元 | 32,551,537 |
| 坚戈对卢布 | -12,010 |
| 合计 | 32,539,527 |
| 港币对美元 | -3,051,391 |

于6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对美元、欧元、瑞士法郎、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币贬值10% 将导致税前利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|----------------|------------------|--|--|------------------|
| (一) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 权益工具投资 | 1,384,221,653.00 | | | 1,384,221,653.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,384,221,653.00 | | | 1,384,221,653.00 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值

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

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人刘革新先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|----------|
| 科伦斗山 | 本公司的合营企业 |
| 广玻公司 | 本公司的联营企业 |
| 常熟恩赛 | 本公司的联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|---|
| 科伦实业集团 | 同受最终实际控制人控制的公司 |
| 四川惠丰天然药物发展有限公司 ("惠丰天然") | 科伦实业集团持有该公司 90% 权益 |
| 科伦医械 | 本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 73% 权益，科伦实业集团持有该公司 7% 权益 |
| 惠丰投资 | 本集团和科伦实业集团员工持有惠丰投资权益 |
| 伊北煤炭 | 惠丰投资的子公司 |
| 恒辉淀粉 | 惠丰投资的子公司 |
| 四川雪岭天然饮品有限公司 ("雪岭饮品") | 惠丰投资的子公司 |
| 四川康贝大药房连锁有限公司 ("四川康贝") | 惠丰投资持有该公司 90% 权益，股东刘绥华先生持有该公司 10% 权益 |
| 科伦医贸集团 | 惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益 |
| 四川科盟医药贸易有限公司 ("四川科盟") | 最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长 |
| 华北制药 | 公司独立董事王广基任其独立董事 |
| 哈药集团股份有限公司 ("哈药集团") | 公司监事郭云沛任其独立董事 |
| 刘思川先生 | 本公司董事、本公司高级管理人员 |
| 潘慧女士 | 股东、本公司董事、本公司高级管理人员 |
| 王晶翼先生 | 本公司董事、本公司高级管理人员 |
| 黄复兴先生 | 本公司董事 |
| 张腾文女士 | 本公司董事 |

| | |
|-------|-------------------------|
| 李越冬女士 | 本公司独立董事 |
| 王广基先生 | 本公司独立董事 |
| 张涛先生 | 本公司独立董事 |
| 种莹女士 | 最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一 |
| 万鹏先生 | 本公司监事会主席 |
| 郑昌艳女士 | 本公司监事会成员 |
| 郭云沛先生 | 本公司监事会成员 |
| 万阳浴先生 | 本公司高级管理人员 |
| 葛均友先生 | 本公司高级管理人员 |
| 卫俊才先生 | 本公司高级管理人员 |
| 谭鸿波先生 | 本公司高级管理人员 |
| 冯昊先生 | 本公司高级管理人员 |
| 赖德贵先生 | 本公司高级管理人员 |
| 戈韬先生 | 本公司高级管理人员 |
| 吴中华先生 | 本公司高级管理人员 |
| 周晓东先生 | 本公司高级管理人员 |
| 刘绥华先生 | 股东 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------|-----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 广玻公司 | 材料采购 | 25,093,801.00 | | | 25,187,663.00 |
| 科伦医贸集团 | 材料采购 | 2,043,169.00 | | | 2,348,923.00 |
| 科伦斗山 | 材料采购 | 20,589,526.00 | 40,500,000.00 | 否 | 15,506,897.00 |
| 惠丰天然 | 材料采购 | 148,378.00 | | | 29,860.00 |
| 伊北煤炭 | 材料采购 | 363,600.00 | 10,000,000.00 | 否 | 4,460,063.00 |
| 恒辉淀粉 | 委托加工及材料采购 | 34,979,820.00 | 67,000,000.00 | 否 | 26,641,835.00 |
| 恒辉淀粉 | 采购商品 | 587,823.00 | 35,000,000.00 | 否 | |
| 华北制药 | 材料采购 | | | | 82,692.00 |
| 雪岭饮品 | 材料采购 | | | | 48,404.00 |
| 科伦医械 | 材料采购 | 6,469,988.00 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 科伦医贸集团 | 商品销售 | 558,470,977.00 | 430,519,632.00 |
| 广玻公司 | 商品销售 | 19,389.00 | 18,872.00 |
| 科伦医械 | 商品销售 | 239,141.00 | 7,243.00 |
| 科伦斗山 | 商品销售 | 45,470.00 | 25,641.00 |
| 四川科盟 | 商品销售 | | 133,897.00 |
| 恒辉淀粉 | 商品销售 | 50,375,085.00 | 41,769,912.00 |
| 华北制药 | 商品销售 | 99,381,667.00 | |
| 哈药集团 | 商品销售 | 2,273,709.00 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2017年06月06日 | 2018年06月06日 | 否 |
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2016年07月08日 | 2017年07月07日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 70,000,000.00 | 2017年06月14日 | 2017年07月14日 | 否 |
| 刘革新 | 120,000,000.00 | 2016年07月29日 | 2017年07月29日 | 否 |
| 刘革新 | 100,000,000.00 | 2016年08月16日 | 2017年08月15日 | 否 |
| 刘革新、潘慧、种莹 | 200,000,000.00 | 2016年10月25日 | 2017年09月29日 | 否 |
| 刘革新 | 200,000,000.00 | 2016年10月25日 | 2017年10月24日 | 否 |
| 刘革新 | 140,000,000.00 | 2016年11月18日 | 2017年11月18日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 100,000,000.00 | 2016年11月21日 | 2017年11月20日 | 否 |
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2016年12月01日 | 2017年11月30日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 100,000,000.00 | 2016年12月05日 | 2017年12月04日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 100,000,000.00 | 2016年12月05日 | 2017年12月04日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 100,000,000.00 | 2016年12月12日 | 2017年12月11日 | 否 |

| | | | | |
|-----------|----------------|-------------|-------------|---|
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2016年12月23日 | 2017年12月22日 | 否 |
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2016年12月23日 | 2017年12月22日 | 否 |
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2017年02月17日 | 2018年02月16日 | 否 |
| 刘革新、潘慧、种莹 | 200,000,000.00 | 2017年02月24日 | 2018年02月22日 | 否 |
| 刘革新 | 100,000,000.00 | 2017年02月28日 | 2018年02月27日 | 否 |
| 刘革新 | 140,000,000.00 | 2017年03月31日 | 2018年03月30日 | 否 |
| 刘革新 | 100,000,000.00 | 2017年05月26日 | 2018年05月25日 | 否 |
| 刘革新、潘慧 | 100,000,000.00 | 2017年06月05日 | 2018年06月04日 | 否 |
| 刘革新、种莹 | 100,000,000.00 | 2017年06月08日 | 2018年06月07日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 关键管理人员 | 10,871,760.00 | 6,200,000.00 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 | 科伦医贸集团 | 738,138,076.00 | | 517,112,200.00 | |
| 应收账款 | 科伦医械 | 280,318.00 | | 524.00 | |
| 应收账款 | 科伦斗山 | 24,486.00 | | 230.00 | |
| 应收账款 | 华北制药 | 86,342,850.00 | | 6,504,600.00 | |

| | | | | | |
|-------|--------|--------------|--|---------------|--|
| 应收账款 | 哈药集团 | 2,646,000.00 | | 235,800.00 | |
| 应收票据 | 科伦医贸集团 | 6,792,023.00 | | 28,518,637.00 | |
| 预付款项 | 科伦医贸集团 | 172,833.00 | | 172,330.00 | |
| 其他应收款 | 科伦斗山 | 4,800.00 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 科伦医贸集团 | 958,948.00 | 205,039.00 |
| 应付账款 | 广玻公司 | 4,172,538.00 | 5,011,818.00 |
| 应付账款 | 伊北煤炭 | 505,086.00 | 125,684.00 |
| 应付账款 | 恒辉淀粉 | 6,667,983.00 | 24,507,816.00 |
| 应付账款 | 科伦斗山 | 15,597,877.00 | 1,008,132.00 |
| 应付账款 | 惠丰天然 | 35,292.00 | 2,140.00 |
| 应付账款 | 科伦医械 | 2,379,960.00 | 788,098.00 |
| 预收账款 | 科伦医贸集团 | 3,256,849.00 | 4,978,177.00 |
| 其他应付款 | 科伦医械 | | 150.00 |
| 应付账款 | 华北制药 | 1,342,959.00 | |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 6.9 元/股，17 个月 |

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
|-------------------------------|---|

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日限制性股票公允价值使用布莱克-斯科尔斯股票期权模型进行估计 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。 |
| 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 | 30,520,212.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 27,549,412.00 |

其他说明

根据本公司股东大会于2016年12月5日审议批准，本公司于2016年12月6日起实施《四川科伦药业股份有限公司2016年限制性股票激励计划》（以下简称“《限制性股票激励计划》”）。该限制性股票激励计划对象包括本公司及子公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员共计309人。本公司将从二级市场回购的共计7,481,067股限制性股票以人民币6.90元/股授予激励对象。该限制性股票限售期为自2016年12月6日（“授予日”）起12个月。限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本次授予的限制性股票在授予日起第12个月及第24个月可解锁，按50%、50%的比例在两个解锁日分批解锁。本计划授予激励对象在以下解锁期内满足本计划的解锁条件，激励对象可以对获授的限制性股票进行解锁并上市流通：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 第二个解除限售期 | 自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足《限制性股票激励计划》中规定的公司业绩考核要求，部门绩效考核要求以及激励对象个人绩效考核要求。

解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格6.90元/股加上银行同期存款利息之和。

若限制性股票在授予后，本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派发现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《限制性股票激励计划》的规定进行相应调整。

在授予日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币51,619,362元，其中，按照授予限制性股票的库存股面额减少库存股人民币103,189,732元，库存股面额高于认股款总额的差额人民币51,570,370元冲减资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币6.90元/股以及限制性股票数量7,481,067股分别确认库存股人民币51,619,362元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币51,619,362元。

于2017年6月30日，本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司及部门业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。截止2017年6月30日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币30,520,212元。本年以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币27,549,412元。

限制性股票的公允价值及输入模型的数据如下：

| | 2016年 |
|------------|-----------|
| 限制性股票的公允价值 | 10.29元/股 |
| 现行股价 | 17.19元/股 |
| 限制性股票的授予价格 | 6.90元/股 |
| 限制性股票的有效期 | 1年，2年 |
| 无风险利率 | 1.5%，2.1% |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承担

| 项目 | 2017年 | 2016年 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额发包合同 | 614,846,536 | 539,331,089 |
| 已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同 | 599,279,828 | 764,879,402 |
| 合计 | 1,214,126,364 | 1,304,210,491 |

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团12月31日以后应支付的最低租赁付款金额付款额如下：

| 项目 | 2017年 | 2016年 |
|---------------|-----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 3,463,021 | 4,007,722 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 1,157,390 | 574,008 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 962,929 | 574,008 |
| 3年以上 | 3,525,366 | 3,758,306 |
| 合计 | 9,108,706 | 8,914,044 |

2、或有事项

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后购买石四药集团股份

截至2017年06月30日，本集团累计持有石四药集团股票499,960,000股，占石四药集团已发行股本的17.60%。自资产负债表日至2017年8月29日，本集团继续增持石四药集团股份53,046,000股，占石四药集团已发行股本的1.87%。于2017年8月29日，本集团累计持有553,006,000股石四药集团股份。

(2) 资产负债表日后发行公司债券

于2016年12月13日，证监会下发《关于核准四川科伦药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]3076号），核准本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币1,800,000,000元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。该批复自核准发行之日起24个月内有效。

本公司于2017年7月19日发行了2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期），发行金额人民币600,000,000元，发行利率5.38%。

(3) 资产负债表日后发行超短融资券

本公司于2016年3月10日收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）于2016年3月4日下发的中市协注[2016]SCP42号《接受注册通知书》（以下简称《通知书》），交易商协会同意接受本公司超短期融资券注册。根据《通知书》，本公司本次超短期融资券注册金额为人民币2,000,000,000元，注册额度自交易商协会发出《通知书》之日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。

本公司于2017年7月20日发行了2017年第五期超短期融资券，发行金额人民币500,000,000元，发行利率4.81%。

(4) 资产负债表日后中期票据注册

本公司于2017年8月15日收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）于2017年8月8日下发的《接受注册通知书》（以下简称《通知书》）（中市协注[2017]MTN419号），交易商协会同意接受公司中期票据注册。《通知书》中明确公司本次中期票据注册金额为人民币24亿元，注册额度自《通知书》落款之日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 2,315,454,792 | 100% | 8,699,335 | | 2,306,755,457 | 2,170,330,321 | 100% | 5,599,460 | | 2,164,730,861 |
| 合计 | 2,315,454,792 | 100% | 8,699,335 | | 2,306,755,457 | 2,170,330,321 | 100% | 5,599,460 | | 2,164,730,861 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,146,805,332.00 | | |
| 1 至 2 年 | 159,390,745.00 | 1,064,555.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 3,247,870.00 | 1,623,935.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 6,010,845.00 | 6,010,845.00 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 6,010,845.00 | 6,010,845.00 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合计 | 2,315,454,792.00 | 8,699,335.00 | |

于2017年6月30日，1至2年（含2年）的应收账款中包括应收集团内子公司账款人民币154,067,969元,该部分应收账款未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,115,900.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,025.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币993,189,144元（2016年：1,198,073,968元），占应收账款年末余额合计数的43%（2016年：55%）。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|------|---------|------|---------------|---------------|------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 8,965,068,494 | 100% | 100,000 | 0% | 8,964,968,494 | 8,436,966,883 | 100% | | 0% | 8,436,966,883 |
| 合计 | 8,965,068,494 | 100% | 100,000 | 0% | 8,964,968,494 | 8,436,966,883 | 100% | | 0% | 8,436,966,883 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 100,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 子公司往来款 | 8,920,989,981.00 | 8,395,755,298.00 |
| 押金、保证金 | 25,082,117.00 | 26,281,278.00 |
| 其他 | 18,996,396.00 | 14,930,307.00 |
| 合计 | 8,965,068,494.00 | 8,436,966,883.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-------|------------------|-------|------------------|----------|
| 伊犁川宁 | 关联方往来 | 4,462,335,524.00 | 3 年以内 | 50.00% | |
| 广西科伦 | 关联方往来 | 886,673,289.00 | 4 年以内 | 10.00% | |
| 湖南科伦岳阳分公司 | 关联方往来 | 764,411,512.00 | 4 年以内 | 9.00% | |
| 新迪医化 | 关联方往来 | 463,310,556.00 | 4 年以内 | 5.00% | |
| 科伦研究院 | 关联方往来 | 345,721,057.00 | 2 年以内 | 4.00% | |
| 合计 | -- | 6,922,451,938.00 | -- | 78.00% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 7,183,587,972.00 | 307,039,004.00 | 6,876,548,968.00 | 7,019,376,371.00 | 307,039,004.00 | 6,712,337,367.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 84,406,124.00 | | 84,406,124.00 | 31,858,516.00 | | 31,858,516.00 |
| 合计 | 7,267,994,096.00 | 307,039,004.00 | 6,960,955,092.00 | 7,051,234,887.00 | 307,039,004.00 | 6,744,195,883.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------------|
| 湖南科伦 | 176,296,178.00 | 4,340,992.00 | | 180,637,170.00 | | |
| 黑龙江科伦 | 50,204,086.00 | 668,752.00 | | 50,872,838.00 | | 50,204,086.00 |
| 黑龙江药包 | 21,630,000.00 | 362,732.00 | | 21,992,732.00 | | |
| 山东科伦 | 100,045,425.00 | 692,688.00 | | 100,738,113.00 | | |
| 湖北科伦 | 29,907,978.00 | 582,212.00 | | 30,490,190.00 | | |
| 科伦研究院 | 1,298,485.00 | | | 1,298,485.00 | | |
| 辽宁民康 | 53,002,921.00 | 495,672.00 | | 53,498,593.00 | | |
| 河南科伦 | 213,500,000.00 | 531,761.00 | | 214,031,761.00 | | |
| 浙江国镜 | 320,693,612.00 | 510,402.00 | | 321,204,014.00 | | 47,343,607.00 |
| 伊犁川宁 | 4,032,359,676.00 | 97,220.00 | | 4,032,456,896.00 | | |
| 广西科伦 | 209,491,311.00 | 112,316.00 | | 209,603,627.00 | | 209,491,311.00 |
| 君健塑胶 | 426,000,000.00 | 893,387.00 | | 426,893,387.00 | | |
| 新迪医化 | 63,000,000.00 | 198,490.00 | | 63,198,490.00 | | |
| 销售公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 贵州科伦 | 20,603,295.00 | 737,615.00 | | 21,340,910.00 | | |
| 科伦国际发展 | 1,033,400,172.00 | 132,056,008.00 | | 1,165,456,180.00 | | |
| 青山利康 | 206,000,000.00 | | | 206,000,000.00 | | |
| 苏州研究院 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 天津研究院 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------|------------------|----------------|--|------------------|--|----------------|
| 新开元 | 21,943,232.00 | 731,354.00 | | 22,674,586.00 | | |
| 博泰生物 | | 21,200,000.00 | | 21,200,000.00 | | |
| 合计 | 7,019,376,371.00 | 164,211,601.00 | | 7,183,587,972.00 | | 307,039,004.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 科伦斗山 | 16,957,111.00 | | | 4,294,396.00 | | | | | | | 21,251,507.00 | |
| 小计 | 16,957,111.00 | | | 4,294,396.00 | | | | | | | 21,251,507.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广玻公司 | 14,901,405.00 | | | -875,272.00 | | | -700,000.00 | | | | 13,326,133.00 | |
| 常熟恩赛 | | 50,000,000.00 | | -171,516.00 | | | | | | | 49,828,484.00 | |
| 小计 | 14,901,405.00 | 50,000,000.00 | | -1,046,788.00 | | | -700,000.00 | | | | 63,154,617.00 | |
| 合计 | 31,858,516.00 | 50,000,000.00 | | 3,247,608.00 | | | -700,000.00 | | | | 84,406,124.00 | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,038,525,970.00 | 844,035,165.00 | 1,872,036,486.00 | 964,060,322.00 |
| 其他业务 | 47,231,788.00 | 37,544,825.00 | 31,119,545.00 | 27,229,563.00 |
| 合计 | 2,085,757,758.00 | 881,579,990.00 | 1,903,156,031.00 | 991,289,885.00 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | 59,560,000.00 | 38,740,000.00 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,247,608.00 | 3,846,817.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,530,167.00 | |
| 处置划分为持有待售的资产的投资收益 | 1,218,407.00 | |
| 合计 | 65,556,182.00 | 42,586,817.00 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,656,883.00 | 主要为处置固定资产净损失。 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,969,439.00 | 主要为江西科伦、浙江国镜搬迁补偿摊销。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 581,350.00 | 主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,326,867.00 | 主要为捐赠支出。 |
| 减：所得税影响额 | -880,311.00 | |
| 少数股东权益影响额 | -17,141.00 | |
| 合计 | -8,535,509.00 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.21% | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.28% | 0.18 | 0.18 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人赖德贵先生及会计机构负责人黄俊先生签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。