



四川科伦药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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和市场风险、生产要素上涨的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险、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“第四节九、（四）公司面临的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1440000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.09 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理.....	76
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	89
第十二节 备查文件目录.....	199

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
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
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
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
河南科伦医贸	指	河南科伦医药贸易有限公司
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
新疆医药公司	指	新疆川宁生物医药有限公司
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
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
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
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。
PP	指	聚丙烯，用作热塑性制模材料的丙烯聚合物
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
CFDA、国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司网址	http://www.kelun.com		
电子信箱	kelun@kelun.com		

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	公司总机：(028) 82860516， 投资人电话：(028) 82860678	公司总机：(028) 82860516， 投资人电话：(028) 82860678
传真	(028) 86132515	(028) 86132515
电子信箱	fengh@kelun.com	sherry@kelun.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	成都市青羊区百花西路 36 号公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街1号东方广场东2办公楼八层
签字会计师姓名	方海杰、温雅文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	11,434,948,841.00	8,565,943,415.00	33.49%	7,763,339,982.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	748,544,187.00	584,638,829.00	28.04%	645,271,323.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	139,305,259.00	537,571,814.00	-74.09%	627,300,961.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,102,520,828.00	1,725,407,415.00	-36.10%	1,239,429,436.00
基本每股收益（元/股）	0.52	0.41	26.83%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.41	26.83%	0.45
加权平均净资产收益率	6.45%	5.21%	1.24%	5.91%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	27,988,160,462.00	23,409,878,945.00	19.56%	22,583,347,327.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,803,033,408.00	11,330,204,890.00	4.17%	11,060,039,380.00

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,434,199,647.00	2,507,777,275.00	2,968,249,345.00	3,524,722,574.00
归属于上市公司股东的净利润	192,648,351.00	63,501,836.00	130,319,138.00	362,074,862.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	181,843,824.00	82,841,872.00	138,070,673.00	-263,451,110.00
经营活动产生的现金流量净额	207,044,923.00	497,594,207.00	139,074,048.00	258,807,650.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-21,336,538.00	-14,678,935.00	-4,369,473.00	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）	97,185,747.00	91,992,121.00	113,453,740.00	主要包括政府奖励、企业技术改造资金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	907,537.00	10,378,059.00	19,491,229.00	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。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			115,800.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,193,747.00	-7,944,667.00	-1,771,082.00	主要为捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	743,449,551.00	-21,000,000.00	-209,743,220.00	报告期,因持有对石四药集团股票投资会计核算方法变更,投资收益增加收益。
减: 所得税影响额	186,939,403.00	9,013,164.00	-21,661,514.00	
少数股东权益影响额(税后)	2,834,219.00	2,666,399.00	-79,131,854.00	
合计	609,238,928.00	47,067,015.00	17,970,362.00	--

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12月31日，公司拥有598个品种共996种规格的医药产品、医药包材、医疗器械以及抗生素中间体产品。其中，有118个品种共280种规格的输液产品、385个品种共616种规格的其它剂型医药产品、47个品种共49种规格的原料药、10个品种的抗生素中间体、34个品种的医药包材以及4个品种共7个品规的医疗器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有25个剂型550种药品。其中，进入《国家基本药物目录（2012版）》的药品为121种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入《国家医保目录（2017版）》的药品为262种。

2010年科伦甫一上市，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，巩固和强化包括大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、创新型小分子药物、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、注射用包装材料国家地方联合工程实验室和国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心等五大创新平台；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示范企业、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7项“十二五重大新药创制”专项、1项“十三五重大新药创制”专项及1项国家科技支撑计划。“科伦”文字、图形及可立袋商标分别被评定为“中国驰名商标”。

2017年，公司获评全国工商联医药业商会“2016年度中国医药工业百强榜”排名第三；中国化学制药工业协会“2017中国医药行业企业集团十强”榜排名第四；国家工信部“两化融合管理体系贯标示范企业”，同时科伦药业顺利通过了高新技术企业认定复审，此外，公司共有12家生产基地被认定为高新技术企业。公司在制造业智能转型方面与《中国制造2025》行动纲要高度契合，2017年科伦药业“高技术内涵医药智能工厂新模式应用项目”成功获批工信部智能制造综合标准化与新模式应用重点项目。截至目前，科伦药业子公司伊犁川宁生物技术有限公司和湖南科伦制药有限公司分别获批国家工信部第一批和第二批绿色制造体系示范（绿色工厂）。2018年3月，国家企业技术中心2017-2018年评价结果发布，全国1331家国家级企业技术中心有54家被评价为优秀，科伦药业国家认定企业技术中心获评优秀，位列药企首位。公司在平台建设、知识产权、两化融合、环境保护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	1、可供出售金融资产期末无余额，较年初减少 95,578 万元。主要原因是 2017 年 11 月，本公司及其子公司科伦国际发展合计持有石四药集团已发行股本的 20.06%，同时，本公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生于 2017 年 11 月起获委任为石四药集团非执行董事。因此本集团能够对石四药集团产生重大影响，故将持有的石四药集团股权投资从“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”，采用权益法核算； 2、长期股权投资较年初增加 210,585 万元，增长 6610.01%，主要原因是持有石四药集团股票从“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”采用权益法核算，及新增投资联营企业常熟恩赛 7,500 万元。
固定资产	固定资产较年初增加 147,941 万元，增长 15.43%，主要是在建工程完工转固 222,447 万元、购置固定资产 16,023 万元、并购增加 4,775 万元，当期计提累计折旧 73,217 万元，当期计提减值准备 18,626 万元。
无形资产	无形资产较年初增加 2,624 万元，增长 2.57%，主要是购置无形资产 3,633 万元、内部研发转无形资产 5,942 万元，并购增加 2,776 万元，本期处置 2,802 万元、无形资产摊销 6,893 万元。
在建工程	在建工程较年初减少 101,723 万元，下降 48.30%，主要是工程投入增加 121,845 万元，完工转入固定资产 222,447 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	31,209 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 708 万元	1.35%	否
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	201,862 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 67,659 万元	17.10%	否

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；六是“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略布局。

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）凝聚人才、技术优势，突出的创新能力

科伦于2012年全面启动创新转型，引进90余位具有丰富国际研究经验的领军人才，主要生产基地建立了以博士、硕士为主体的研发创新承接团队，公司吸引了1000多名博士、硕士加盟，打造了一支2,240多人的科学水平高、战斗意志强、与国际接轨的科研队伍，建立了以成都中央研究院为核心，以苏州、天津研究院以及美国新泽西州研究院为两翼的研发组织体系，拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、国家大容量注射剂工程技术研究中心等创新平台，并与联合单位进行了高水平的跨专业、跨地区、跨所有制的高水平合作，奋力推进自身发展和行业技术进步，始终保持每年研发资金投入力度，2013年以来已累计投入27.46亿元。科伦围绕全球和中国尚未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展，启动了面向国内外市场的320余项药物的研究，其中260余项仿制药和NDDS药物、60余项创新药；公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号、7项“十二五重大新药创制”专项及1项国家科技支撑计划，拥有2300余项专利，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在国内外均属首创，并获国家科学技术进步二等奖，深刻地改变了输液行业的格局。2017年1月1日-2018年3月31日期内，公司有26个药（产）品获得临床批文、申报临床批文或有重大进展，有9个重要仿制药物获批生产，其中有4个为首仿/首家药物。创新专利实现了对发达国家授权零的突破，标志着科伦的药物研究已逐步与国际接轨，迈出了国际化的坚实步伐。公司通过加强自身创新能力建设和构建知识联盟，成为了中国医药行业最具研发实力的企业之一。

（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。该培养机制为公司的快速扩张提供了人力资源保障。

高质量的管理分工和文化遗产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管理的交接。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员工把科伦的理想变成现实。公司精英团队的不断复制的能力，成就了公司现在稳定蓬勃的发展也是未来生生不息的强大动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，随着医药行业供给侧结构性改革不断推进，“两票制”、医保控费、一致性评价、药品审评审批制度改革、临床试验管理政策调整以及环保令等政策落地，供给侧的改革正推动药品市场的洗牌，重塑行业发展方式。2017年10月8日，中办、国办联合印发的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，被称为中国医药行业迎来的建国后最重大政策，其主题是“鼓励创新”，着力点是“解决公众用药的问题”。科伦所具有的创新精神，促使科伦在行业变革中锐意进取，科伦“三发驱动”战略的前瞻性布局优势在这一场变革中逐步凸显，以创新驱动未来的终极驱动力量，推动着科伦在激烈的行业竞争中保持基业长青。

科伦自2013年以来研发投入超过27.46亿元，目前科伦研究院的在研品种有320余项，其中260余项仿制药和NDDS药物、60余项创新药研究。截至2017年末，公司拥有专利2378项，其中发明专利296项，实用新型1710项，外观设计专利372项；拥有注册商标580项。

2017年公司实现营业收入114.35亿元，比上年增长33.49%，公司实现净利润8.11亿元，比上年同期增长29.91%，主要原因：（1）2017年公司的输液板块业务实现平稳增长，输液产品销售收入75.79亿元，同比增长26.12%，公司产品结构持续优化，生产管理水平进一步提高，生产成本降低，毛利和毛利率持续增长；（2）非输液板块收入37.52亿元，同比增长68.68%，实现毛利10.36亿元，同比增长96.36%；其中：伊犁川宁抗生素中间体二期在试生产中未能如期释放产能，2017年亏损7,497.05万元。（3）公司对石四药集团产生重大影响，会计核算方法发生变更，投资收益大幅增加；（4）顺应“两票制”政策，公司营销减少中间环节，加大销售终端客户的开发和掌控力度，市场维护费和管理费用大幅增加；（5）公司持续大力推动研发创新，研发费用大幅增加；（6）经营规模扩大，员工薪酬（股权激励）、修理费等大幅增加；（7）邛崃分公司及新迪医化，其资产经济效益远低于预期，计提资产减值准备大幅增加；（8）融资规模增加、汇率变动、在建工程完工转固利息资本化减少，致财务费用大幅增加；（9）报告期利润总额增加致当期所得税费用增加，以及递延所得税费用增加。

二、主营业务分析

1、概述

随着仿制药质量和疗效一致性评价等一系列重大新政的发布和落地，对传统业态产生了颠覆性的深远影响，促进了医药产业升级和结构调整。日前，国务院办公厅印发的《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》，将加速国内仿制药改革进程，国内仿制药一致性评价进程有望提速，仿制药进口替代有利于国产优质仿制药的崛起，未来优秀仿制药龙头“马太效应”凸显。一系列新政推动着行业变革，向内涵式发展方式转变，医药高质量增长时代来临，在政策的压力和市场竞争力下，市场集中度会大大提高，药企进入了淘汰赛。科伦“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略思路将迎来广阔的发展前景。

2017年对科伦而言，是承前启后、加速发展的一年。科伦通过创新与技术提升、产品结构升级，继续巩固和加强了在输液领域的领先地位；抗生素板块伊犁川宁项目二期项目工程通过竣工环保验收，川宁项目将为企业可持续发展提供源源不断的动力；创新药物研发方面，已进入收获期，众多新产品的陆续获批将使科伦占据创新的制高点。科伦的综合竞争力进一步增强。

科伦的大输液制剂板块：2017年，科伦与石四药实现强强联合。中国输液领域正处于最后的深度整合

阶段，在政策导向和市场竞争的压力下，行业集中度进一步提升。公司积极采取新技术、新工艺，节能降耗，通过包材研发，推进包材成本的控制，从根本上降低原辅包材的成本；公司成立了生产技术部，以市场为导向，结合产品在生产、流通、使用等环节中对其产品质量属性深入研究，进行产品质量攻关，实现质量超越，持续提高公司产品质量层次，提升市场竞争力。同时，公司推动产业升级，产品结构不断优化，使大输液制剂板块整体毛利在2017年继续提升。

科伦的抗生素全产业链：2017年，伊犁川宁实现了质的飞跃，伊犁川宁的建设和生产经营已登上崭新的台阶。伊犁川宁将继续坚持“环保优先，永续发展”的战略理念，进一步推动抗生素全产业链的发展。

科伦的新药研发创新：2017年，公司研发投入8.46亿元，较去年同期增长37.94%。随着“多蒙捷”、“科瑞舒”、“多特”等七个新产品获批生产，标志着科伦的创新驱动已进入收获阶段。科伦的创新专利海外成功授权和创新ADC项目进行中美双报，是公司在创新药物全球化方面取得的新突破，标志着科伦的药物研究迈出了国际化的坚实步伐。

2017年公司新药研发工作进展主要体现在如下方面：

（1）创新研发方面

① 药物研究总况

2012年底，科伦全面启动创新转型，持续专注于解决中国未满足的临床需求和临床用药的可及性，不断推动创新药物研究、生产和上市的国际化进程。

五年以来，科伦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，启动了面向国内外市场的320余项药物的研究，其中260余项仿制药和NDDS药物、60余项创新药研究；引进了90余位来自国内外知名企业的领军人才，成功构建了一支科学的、结构合理的、与国际接轨的创新研发团队。

过去一年，七个重要仿制药物连续获批生产，草酸艾司西酞普兰片国内首家通过一致性评价，2项创新小分子药物获批临床，重组抗表皮生长因子受体人鼠嵌合单克隆抗体注射液进入临床III期，KL-A167启动临床I期，重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液获批临床，紫杉醇白蛋白纳米粒、盐酸伊立替康脂质体、阿立哌唑长效微晶获批临床，标志着科伦的药物研究进入了研究与产出，仿制推动创新的良性循环；同时创新专利海外成功授权和创新ADC项目进行中美双报，标志着科伦的药物研究迈出了国际化的坚实步伐。

五年努力，科伦已全面构建了“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的产品线战略布局，科伦的药物研究已从简单输液产品仿制研究转型为以高技术内涵药物为主的研究；以仿制为基础，创新驱动未来的产品线战略布局全面达成；科伦已成为国内药品研发创新发展速度最快、体系完备的大型制药企业，成功构建了一支科学水平高、战斗意志强、与国际接轨的创新研发团队。

② 研发项目情况（2017年1月1日-2018年3月31日）

报告期内取得生产批文、申报生产批文的药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
仿制药				
1	注射用帕瑞昔布钠	原化6	术后镇痛	获批生产（首仿）
2	丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液（液液双室袋）	补充申请	肠外营养	获批生产（首家）
3	脂肪乳氨基酸(17)/葡萄糖(11%)注射液	原化6	肠外营养	获批生产（首仿）
4	中/长链脂肪乳注射液(C8~24)	原化6	肠外营养	获批生产

7	维生素B6注射液（塑料安瓿）	补充申请	肠外营养	获批生产（包装形式首家）
5	醋酸钠林格注射液	原化6	体液平衡	获批生产（第2家）
6	氯化钾葡萄糖注射液	原化6	体液平衡	获批生产
8	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	补充申请	抗感染	获批生产
9	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	补充申请	抗感染	获批生产
10	吉非替尼片	化3+4	抗肿瘤（NSCLC小分子靶向）	申报生产
11	马来酸阿法替尼片	化4	抗肿瘤	申报生产（第2家）
12	复方氨基酸（15AA-I）葡萄糖电解质注射液	化3	肠外营养	申报生产（首仿）
13	氨基酸(16)/葡萄糖(48%)电解质注射液	化3	肠外营养	申报生产（首仿）
14	富马酸替诺福韦二吡呋酯片	化4	抗病毒	申报生产
15	替比夫定片	化4	抗病毒	申报生产（首仿）
16	注射用头孢曲松钠/氯化钠注射液	化3	抗感染	申报生产（包装形式首家）
17	磷酸西格列汀片	化3+4	降糖	申报生产（首仿）
18	盐酸达泊西汀片	化4	ED	申报生产（首仿）
19	枸橼酸托法替布片	化4	类风关	申报生产（第2家）
20	氨基酸(15)腹膜透析液	化3	腹膜透析	申报生产（第3家）
21	阿哌沙班片	化3+4	抗凝血	申报生产（第3家）
一致性评价				
1	草酸艾司西酞普兰片	一致性评价	抑郁症	通过一致性评价（首家）
2	氢溴酸西酞普兰片	一致性评价	抑郁症	申报生产（首家）
3	阿莫西林胶囊	一致性评价	抗感染	申报生产

*一般情况下不包含补充申请, 位次标识仅标示前三家, 多基地生产的同一品种仅统计一次, 仅统计制剂品种。

报告期内取得临床批文、申报临床批文或有重大进展的药(产)品情况

序号	研发项目	注册分类	功能主治/ 适应症	所处状态
仿制药				
1	A024卡巴他赛注射液	原化3.1	实体瘤	临床I期
2	A149-1	原化3.2	肠外营养	启动临床
3	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(30%)电解质注射液	原化3.2	肠外营养	启动临床
4	环孢素A脂肪乳注射液	化2.2和2.4	神经系统用药	获准开展临床
5	氟比洛芬酯注射液	原化6	止痛	获准开展临床
6	唑来膦酸注射液	原化5	骨肿瘤及高钙血症	批准豁免临床
7	A114	化4	抗凝血	完成BE研究
8	A182	原化3.1	糖尿病	完成BE研究
9	A100	原化3.1	骨质疏松	启动BE研究
10	A103	原化3.1	糖尿病	完成BE研究
一致性评价				
1	A319-1	一致性评价	祛痰药	完成BE研究
2	A303	一致性评价	抗感染	完成BE研究
3	A301	一致性评价	抗感染	完成BE研究
4	A305	一致性评价	抗感染	完成BE研究
5	A299	一致性评价	抗病毒	完成BE研究
创新小分子				
1	KL100137脂肪乳注射液	化1	麻醉(全麻诱导)	获准开展临床
2	KL070002胶囊	化1	晚期恶性实体肿瘤(胰腺癌、非小细胞肺癌、结直肠癌、前列腺癌、肝癌等)	获准开展临床
3	KL130008胶囊	化1	类风关(小分子靶向)	申报临床
生物技术药				
1	A140-重组抗表皮生长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液	生物制品2类	抗肿瘤(结直肠癌)	启动临床III期
2	KL-A167注射液	生物制品1类	抗肿瘤(NSCLC)	启动临床I期
3	A168-重组抗VEGFR2全人源单克	生物制品2类	抗肿瘤(胃癌)	获准开展临床

	隆抗体注射液			
4	A166-创新抗体偶联药物注射液	生物制品1类	抗肿瘤（乳腺癌 ADC）	申报临床
5	A157-注射用重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白	生物制品7类	肿瘤辅助（升血小板）	资料补正
NDDS药物				
1	A029盐酸伊立替康脂质体注射液	化2.2	抗肿瘤（胰腺癌、结直肠癌、胃癌）	启动临床 I 期
2	A120阿立哌唑长效肌肉注射剂	化3	精神类	获准开展临床
3	A026-1注射用紫杉醇（白蛋白结合型）	原化6	抗肿瘤(乳腺癌)	启动BE研究

③ 研发团队建设

2017年，科伦药物研究院进一步完善以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西研究分院为两翼的集约化研发体系，构建了美国东西海岸BD能力，从而保证与美国研究资源和新技术进步的紧密衔接。

五年以来，科伦相继在全球制药工业界引进90余位仿制与创新药物研究领域具有丰富国际研究经验的实干型领军人才，迅速完成了与国际接轨的国内仿制药、创新小分子、生物大分子和NDDS等四大研发功能体系建设。同期，科伦快速建成药物研究的转化医学、全球化BD、合规性管控和知识产权体系，为高品质研发保驾护航；加强资本的应用力度，共担早期高风险创新项目的研发风险，推动博泰生物的资本运营。

随着科伦药物研究院的发展及产品线布局的日趋完善，2017年8月，科伦研究院启动了“百名博士招募计划”，面向国内外各大院校及科研机构招募百名优秀博士及博士后，旨在通过科伦研发舞台的历练，培养和建设一支优秀的中高层骨干团队。百名博士招募计划开展以来，科伦研究院共吸引了80余位博士加盟，为科伦的永续发展奠定了坚实的人才基础。

④ 知识产权工作

截止2018年3月31日，科伦集团上市公司共申请专利3204项，其中发明专利申请753项；授权专利共2432项，其中发明专利303项。报告期内，公司共申请专利400项，其中发明专利申请163项，实用新型专利申请199项，外观设计专利申请23项，PCT专利申请15项；已获授权223项，其中发明专利42项，实用新型154项，外观设计27项。

（2）业务方面

随着国家鼓励创新政策的落地，创新型企业优势凸显，科伦的研发已经实现弯道超车和快速产出，这也正倒逼着科伦营销团队不断提升创新承接能力。以两票制为主的行业政策调整导致市场营销结构重组，也给科伦整合营销资源带来新的机遇，科伦经过连续的营销体制改革，一批年富力强、有冲劲、有抱负的片区销售负责人正在积极开拓新的营销局面。随着国家药审制度的改革，使首仿产品的优势周期缩短，市场竞争加剧，科伦正快速整合市场优势资源。

2017年，科伦决策层宏大的格局和企业优质的平台，吸纳了专业人士加盟；公司通过销售集中制管理，高效调配资源；充分发挥销售片区多年的资源积累和公司13个省区有生产企业当地合理的支持政策，结合历史优势，打造符合科伦实际，以能够快速整合市场优势资源的方式，构建高端仿制药营销体系。确定了科伦高端仿制药“销售驱动与学术推广拉动”并行的营销模式。通过统筹管理、销售驱动和推广拉动“三位一体”的方式，以全面达成公司的销售目标和品牌建设目标。

在行业变革和新的营销环境下，公司已基本设置了相应的营销体系架构。对符合标准的销售片区继续优化和提升；对具备部分能力的销售片区，补强其体系短板；对于没有新药营销承接的销售片区，由公司管理团队直接在当地组建团队或寻找合作方，以使科伦所有产品资源得以最快和最大化的产出。

2017年，公司输液制剂产品销售总量44.66亿瓶/袋，较去年同期略增约2,776万瓶/袋，随着输液行业集中度的提升、公司持续的产品结构优化、以及加强成本控制管理，输液制剂销售收入同比增长156,944万元，营业成本较去年同期减少7,675万元，公司输液制剂产品毛利率较同期增长10.76%。公司非输液制剂三个核心产品销售继续保持增长，其中，塑料水针销售收入较同期增长105.24%，销售过亿元的天舒欣（康复新液）销售收入增长137.01%，百洛特（草酸艾司西酞普兰片）销售收入增长185.22%。

川宁项目

伊犁川宁对环保系统进行了持续优化，在环保科技进步、重大专项、专利申请、环保专项资金扶持以及环保工程技术中心申报等环保科研创新工作取得突破。

①伊犁川宁关于“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果被鉴定为国际先进水平，荣获新疆维吾尔自治区2016年度科技进步一等奖；

②伊犁川宁申报的自治区“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”项目通过自治区科技厅组织的专家评审，并于2017年5月份通过自治区科技厅项目审定委员会审定，予以项目政府财政资金支持；

③2017年7月，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，首批绿色工厂名单共有203家企业入选，覆盖电子、汽车、钢铁、机械、水泥、制药等15个行业，其中制药企业共有13家入选了首批名单，川宁生物入选第一批绿色制造体系示范名单，成为新疆仅此一家进入名单的制药企业；

④2017年8月，通过中央环保督察组现场环保督察；

⑤2017年9月20日，伊犁川宁申报的《国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心建设方案》通过环保部科技标准司组织的现场专家论证，并于2018年1月10日取得得环保部“关于同意伊犁川宁生物技术有限公司开展国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心建设的函”。

目前，伊犁川宁万吨抗生素中间体建设项目二期工程已通过竣工环保验收。

2017年，伊犁川宁秉持“环保优先，永续发展”的战略方针，硫红、青霉素等主要产品通过持续工艺优化、高端人才引进等措施取得了长足的进步，生产水平显著提高。由于2017年二期项目属于试生产中，二期项目环保系统处于优化改造期，其产能受到限制，青霉素、头孢均未能持续满产，2017年川宁实现收入18.51亿元，亏损7,490万元。2018年随着二期产能的逐步释放，伊犁川宁将扭亏为盈，为公司长期可持续发展奠定坚实的现金流基础。

邛崃项目

邛崃项目 子公司新迪医化和邛崃分公司的建设项目完工投产后，2017年公司不断调试和优化工艺路线，但产品收率、成本单耗未达预期，由于市场竞争加剧、产品售价持续低迷，受该因素影响，该项目的设施利用率较低，资产的经济效益预计将低于预期，公司对有减值迹象的资产进行了充分的分析和评估，并聘请了开元资产评估有限公司（以下简称：开元评估）对新迪医化和邛崃分公司的资产进行了评估，并出具了《开元评报字[2018]112号》评估报告。根据该评估报告，对新迪医化和邛崃分公司资产分别计提资产减值损失15,617万元、2,177万元。2017年新迪医化与邛崃分公司整体亏损26,452万元。报告期内，新迪医化与邛崃分公司着力开展的创新承接工作，完成验证、临床样品、中试、小试合计35项，创新项目目标达成率超过110%。

广西科伦

2017年，广西科伦通过技术攻关，中间体、原料药、制剂产品的一次合格率均有较大提升；总体产销量大幅增加，部分产品产量创历史新高；有序推进创新承接项目；全年较去年同期大幅减亏，2017年11、12月实现单月盈利，取得了历史性突破。

广西科伦将围绕“降成本，增效益”的经营主题，分解任务，以确保广西科伦经营目标的实现。通过技术进步，降低材料单耗；通过技术攻关，实现工艺创新，复苏沉寂产品；增加无菌原料药国内厂家备案和销售，开拓制剂药、原料药国际市场。

国际业务

科伦KAZ药业有限公司销售团队建设完成，产品在哈萨克斯坦、吉尔吉斯斯坦、塔吉克斯坦、俄罗斯4国实现规模销售，2017年成功开拓俄罗斯市场，实现2016、2017年度持续盈利。

2017年，公司继续拓展国内生产企业海外出口业务，全年共开展尼日利亚等21个国家/地区共计85个项目的注册工作，通过菲律宾等三个国家药监部门的现场检查，市场开发工作进展顺利。2017年，除常规产品出口之外，新产品的海外销售药政工作也开始进行。此外，公司抗生素产业链出口业务业已展开，通过了多家国际大客户审计，2017年外贸销售广西科伦、伊犁川宁产品约1.56亿元，抗生素制剂产品注册正在进行中。2017年公司国际业务销售收入3.31亿元人民币，较去年同期增长27.95%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		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	11,434,948,841.00	100%	8,565,943,415.00	100%	33.49%
分行业					
医药制造	11,330,559,776.00	99.09%	8,233,452,535.00	96.12%	37.62%
其他	104,389,065.00	0.91%	332,490,880.00	3.88%	-68.60%
分产品					
输液	7,578,522,581.00	66.28%	6,009,085,760.00	70.15%	26.12%
非输液	3,752,037,195.00	32.81%	2,224,366,775.00	25.97%	68.68%
其他	104,389,065.00	0.91%	332,490,880.00	3.88%	-68.60%
分地区					
东北	707,134,361.00	6.18%	496,236,009.00	5.79%	42.50%
华北	1,997,624,067.00	17.47%	1,234,526,440.00	14.41%	61.81%
华东	2,029,182,814.00	17.75%	1,710,342,651.00	19.97%	18.64%
华中	1,959,832,835.00	17.14%	1,320,887,308.00	15.42%	48.37%
西北	676,127,091.00	5.91%	787,660,055.00	9.20%	-14.16%

西南	3,733,632,840.00	32.65%	2,757,265,328.00	32.19%	35.41%
国际业务	331,414,833.00	2.90%	259,025,624.00	3.02%	27.95%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	11,330,559,776.00	5,466,777,751.00	51.75%	37.62%	20.83%	6.70%
分产品						
输液	7,578,522,581.00	2,750,664,357.00	63.70%	26.12%	-2.71%	10.76%
非输液	3,752,037,195.00	2,716,113,394.00	27.61%	68.68%	60.07%	3.89%
分地区						
东北	707,134,361.00	305,585,128.00	56.79%	42.50%	5.83%	14.97%
华北	1,997,624,067.00	1,250,776,106.00	37.39%	61.81%	80.87%	-6.60%
华东	2,029,182,814.00	1,095,625,502.00	46.01%	18.64%	0.44%	9.79%
华中	1,959,832,835.00	1,033,623,433.00	47.26%	48.37%	27.37%	8.70%
西北	676,127,091.00	274,171,632.00	59.45%	42.56%	9.58%	12.20%
西南	3,629,243,775.00	1,264,778,774.00	65.15%	32.54%	1.97%	10.45%
国际业务	331,414,833.00	242,217,176.00	26.91%	27.95%	60.34%	-14.76%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,465,837,297	4,438,072,658	0.63%
	生产量	瓶/袋	4,347,538,982	4,417,679,365	-1.59%
	库存量	瓶/袋	821,532,779	939,831,094	-12.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	营业成本	5,466,777,751.00	98.19%	4,524,232,069.00	93.19%	20.83%
其他	营业成本	100,987,139.00	1.81%	330,433,684.00	6.81%	-69.44%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液类	营业成本	2,750,664,357.00	49.40%	2,827,417,776.00	58.24%	-2.71%
非输液	营业成本	2,716,113,394.00	48.78%	1,696,814,293.00	34.95%	60.07%
其他业务	营业成本	100,987,139.00	1.81%	330,433,684.00	6.81%	-69.44%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期，公司设立子公司科纳斯医化、浙江科伦医贸、河南科伦医贸，从该等公司成立日期起纳入合并范围。

报告期，本公司子公司科伦晶川收购科伦川才、科伦川智，从科伦川才及科伦川智被收购日起纳入合并范围。

报告期，本公司收购新疆医药公司，从新疆医药公司被收购日起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,374,118,180.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.76%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	11.67%

例	
---	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	科伦医贸集团	1,135,745,418.00	9.93%
2	昆明庆滨药业有限公司	397,195,087.00	3.47%
3	河南海王百悦医药有限公司	358,622,813.00	3.14%
4	山东科伦医药贸易有限公司	283,197,554.00	2.48%
5	华北制药股份有限公司物资分公司	199,357,308.00	1.74%
合计	--	2,374,118,180.00	20.76%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益，科伦实业集团持科伦医贸29.8%权益。

公司独立董事王广基任华北制药股份有限公司独立董事。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	966,152,048.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	伊犁冠通生物集团有限公司	399,807,747.00	9.52%
2	李长荣化学工业股份有限公司	250,032,304.00	5.95%
3	新疆众粮汇通贸易有限公司新源县分公司	149,716,212.00	3.56%
4	湖南乐福地医药包材科技有限公司	83,671,941.00	1.99%
5	潍坊盛泰药业有限公司	82,923,844.00	1.97%
合计	--	966,152,048.00	22.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,073,854,652.00	1,254,482,776.00	145.03%	主要为市场维护费和市场管理费大幅增加。
管理费用	1,450,093,310.00	1,251,982,426.00	15.82%	主要原因为研发投入增加 1.65 亿元，以及因规模扩大致折旧、摊销和工资增加。

财务费用	553,444,177.00	292,674,143.00	89.10%	主要为融资净额增加利息支出增加，以及在建工程完工转固利息资本化减少。
------	----------------	----------------	--------	------------------------------------

4、研发投入

适用 不适用

(1) 研发目的

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，全面推进面向国内外市场的小分子、大分子仿制和创新产品布局，以满足日益增长的重大疾病治疗需求，同时，实现企业研发投入与销售回报的良性循环。

(2) 项目进展和拟达到的目标

2012年，科伦启动创新转型，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，启动了面向国内外市场的320余项药物的研究，其中，240余项国内仿制药、30余项创新小分子、20余项生物技术药与近20项新型给药系统药物。

目前，已获批生产9项；已申报生产及处于待批准生产阶段项目共35项；已批准临床及处于临床研究阶段项目共42项；预计未来2018-2020年将有50-70项产品（包括一致性评价项目）获批生产。

(3) 对公司未来发展的影响

未来10年，科伦将“立足中国，放眼世界”，专注解决中国民众用得起（高品质仿制药）、用得上（Me-too创新药物）和中国未满足临床需求（原创型创新药）问题，不断推动优秀仿制和创新药物的研究和上市；不断强化全球前沿创新药物的早期介入与合作、持续提升实现创新药物国际化目标的研究能力、全球商务拓展能力及资本运营能力，快速推动创新药物研究、生产和上市销售的国际化进程；逐渐发展成为创新能力突出、创新特色鲜明、具备全球竞争力和影响力的国际化制药公司。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,240	1,803	24.24%
研发人员数量占比	12.25%	9.56%	2.69%
研发投入金额（元）	845,783,485.00	613,163,729.00	37.94%
研发投入占营业收入比例	7.40%	7.16%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	133,570,857.00	65,723,917.00	103.23%
资本化研发投入占研发投入的比例	15.79%	10.72%	5.07%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,275,315,913.00	9,662,332,190.00	27.04%
经营活动现金流出小计	11,172,795,085.00	7,936,924,775.00	40.77%
经营活动产生的现金流量净额	1,102,520,828.00	1,725,407,415.00	-36.10%
投资活动现金流入小计	1,221,746,751.00	953,701,472.00	28.11%
投资活动现金流出小计	3,500,455,628.00	2,743,096,164.00	27.61%
投资活动产生的现金流量净额	-2,278,708,877.00	-1,789,394,692.00	-27.35%
筹资活动现金流入小计	11,022,735,151.00	6,067,070,859.00	81.68%
筹资活动现金流出小计	9,811,250,353.00	6,676,684,721.00	46.95%
筹资活动产生的现金流量净额	1,211,484,798.00	-609,613,862.00	298.73%
现金及现金等价物净增加额	29,652,891.00	-669,357,053.00	104.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为110,252万元，较上年下降36.10%，主要原因为未到期银行承兑汇票增加及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-227,871万元，较上年净流出增长27.35%，主要原因为购买理财产品及支付固定资产和工程款增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额为121,148万元，较上年净流入增长298.73%，主要原因为融资净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 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	787,811,802.00	69.03%	主要为公司持有石四药集团股票，会计核算方法发生变更，产生投资收益，以及联营企业投资收益。	否
资产减值	306,371,225.00	26.84%	存货、应收款项和固定资产减值损失。	否
营业外收入	7,109,374.00	0.62%	主要为收到的政府补助。	否
营业外支出	22,665,809.00	1.99%	主要为对外捐赠。	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

	2017 年末		2016 年末		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	1,231,427,266.00	4.40%	1,228,045,874.00	5.25%	-0.85%	
应收账款	4,862,076,913.00	17.37%	3,558,700,031.00	15.20%	2.17%	伊犁川宁产能逐步释放，销售收入大幅增长，应收账款增加；因国家出台新的药品流通管理办法 94 号文及“两票制”的推行，公司客户量大幅增加，导致应收账款增加。
存货	2,500,483,830.00	8.93%	2,133,159,443.00	9.11%	-0.18%	
投资性房地 产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投 资	2,137,711,137.00	7.64%	31,858,516.00	0.14%	7.50%	主要为持有石四药集团股票会计核算方法发生变更，“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”核算。
固定资产	11,065,168,592.00	39.54%	9,585,755,344.00	40.95%	-1.41%	主要为在建工程完工转固。
在建工程	1,088,992,443.00	3.89%	2,106,219,842.00	9.00%	-5.11%	主要为在建工程完工转固。
短期借款	2,720,000,000.00	9.72%	2,820,000,000.00	12.05%	-2.33%	
长期借款	208,000,000.00	0.74%	290,486,918.00	1.24%	-0.50%	
应收票据	1,459,967,398.00	5.22%	664,903,962.00	2.84%	2.38%	未到期银行承兑汇票增加。
其他流动资 产	1,051,835,351.00	3.76%	766,545,996.00	3.27%	0.49%	理财产品余额增加。
其他应付款	1,951,475,473.00	6.97%	392,122,334.00	1.68%	5.29%	应付市场开发及维护费增加。
一年内到期的非流动负 债	1,181,852,856.00	4.22%	3,278,279,261.00	14.00%	-9.78%	一年内到期的应付债券减少。
其他流动负 债	3,997,902,343.00	14.28%	1,998,478,587.00	8.54%	5.74%	短期融资券余额增加。
应付债券	3,288,458,807.00	11.75%	1,095,927,838.00	4.68%	7.07%	发行债券增加。

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	转入长期股权投资	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	955,777,101.00	639,888,085	646,125,702		381,846,606.00	1,992,549,489	0.00
上述合计	955,777,101.00	639,888,085	646,125,702		381,846,606.00	1,992,549,489	0.00
金融负债	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

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

2017年11月，本公司及子公司科伦国际发展合计持有石四药集团571,104,000股普通股，占石四药集团已发行股本的20.06%。同时，本公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生于2017年11月起获委任为石四药集团非执行董事。因此，本集团能对石四药产生重大影响，故将持有的石四药集团股权投资从“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”并以权益法核算。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2017年12月31日，受到限制的货币资金为人民币26,301,076元的信用证保证金、人民币11,158,097元的其他保证金。

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2017年11月22日与进出口银行签订《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12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币189,161,225元，土地使用权账面净值为1,868,223元。

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12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币91,354,316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-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦、湖南科伦、岳阳分公司及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人民币360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。截止2017年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币278,000,000元。于2017年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币451,923,972元，土地使用权的账面净值为人民币86,811,637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
3,500,455,628.00	2,743,096,164.00	27.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	可供出售金融资产转入	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
石四药集团	从事研究、开发、制造及向医院及分销商销售广泛类别药物产品，包括主要为静脉输液的成药、原料药及医用材料。	收购	25,974,612	1,992,549,489	20.13%	自筹	无	长期	股份	完成	不适用	10,338,348.00	否	2017年11月30日	2017-083
合计	--	--	25,974,612	1,992,549,489	--	--	--	--	--	--	-	10,338,348.00	--	--	--

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	转入长期股权投资	报告期内内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	955,777,101.00	639,888,085	646,125,702	381,846,606.00	1,992,549,489	0.00	743,449,551.00	0.00	自有资金
合计	955,777,101.00	639,888,085	646,125,702	381,846,606.00	1,992,549,489	0.00	743,449,551.00	0.00	--

5、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。

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	40,000,000.00	854,930,234.00	806,618,419.00	737,304,189.00	147,535,295.00	123,462,342.00
昆明南疆	子公司	大容量注射剂	17,290,000.00	623,373,877.00	502,066,935.00	473,199,851.00	134,056,387.00	113,717,126.00
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	82,000,000.00	2,321,131,241.00	873,678,619.00	1,761,872,685.00	162,780,170.00	138,045,749.00
伊犁川宁	子公司	原料药中间体	4,000,000,000.00	9,408,288,286.00	3,770,513,682.00	1,851,504,701.00	-48,467,100.00	-74,970,462.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000.00	351,887,160.00	262,743,274.00	433,184,052.00	162,097,720.00	137,320,191.00
美国科伦	子公司	药品研发、生产、销售	美元 100	22,198,410.00	21,813,746.00		-89,044,166.00	-89,059,055.00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	466,209,966.00	363,053,649.00	324,992,793.00	133,352,880.00	114,004,472.00
新迪医化	子公司	原料药中间体	70,000,000.00	303,649,367.00	-171,303,714.00	31,518,890.00	-211,442,167.00	-220,635,862.00
科伦国际发展	子公司	投资、进出口	港币 141,101 万	2,018,615,165.00	1,892,792,362.00		676,591,273.00	676,591,273.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000 万	5,842,185,800.00	3,821,644,977.00	2,661,674,459.00	689,896,824.00	574,255,735.00

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	购买	无重大影响
科伦川智	购买	无重大影响
河南科伦医贸	设立	无重大影响
新疆医药公司	购买	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局及趋势

根据中经网发布的《2018医药行业发展报告》，2017年全年医药行业工业增加值增速12.4%，比去年提高1.6个百分点；行业销售收入28,185.5亿元，同比增长12.5%，增速较去年提高2.8个百分点。受人口快速老龄化、城镇化加速、生活方式和疾病谱发生改变、健康意识不断提高等因素影响，老年用药、儿童用药、肿瘤用药等市场将急速扩容。根据研究机构QuintilesIMS的数据，中国2016年在药品上的花销高达1,167亿美元，市场规模仅次于美国，成为世界第二大医药市场。国家供给侧结构性改革促进医药行业供求规模进一步扩大，中国拥有的人口基础将推动国内市场成为全球最大的医疗市场。

医药创新是行业发展的长久动力，同时也是民生问题的根本要求。2018年“两会”推动了CFDA、卫计委、医改办的改革，对未来医药行业发展具有重大促进作用。在国际上，CFDA正式加入ICH，意味着国内的药品研发逐步与欧美并轨，开启了走向国际化的良好开端；在国内，药品审评审批改革、药品上市许可持有人制度试点等一系列举措快速推进，此外，药企飞检力度的加强，对提升行业产品质量具有积极的保障作用。这些变化将促进产业升级，持续推动企业进行研发创新，医药企业面临洗牌，对于中小企业或将举步为艰，但对于前瞻性布局的企业、大型企业、创新型企业却好风凭借力，送我上青云。

科伦必须坚定不移地走创新驱动发展道路，丰富产品线，以更高的质量服务于临床，提升民众的健康品质，增进民众健康福祉。

（二）公司发展战略

公司将继续实施“三发驱动，创新增长”的发展战略，继续推动产品结构调整与创新产品的开发，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，进一步巩固公司在输液领域的绝对领先地位；继续秉持“环保优先、永续发展”的方针，公司抗生素项目在确保环保设施平稳运行下，逐步实现稳产、满产和高产，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势；继续推进研发创新，围绕“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略，达成优秀仿制和创新药物的快速研究与上市。逐渐发展成为创新能力突出、创新特色鲜明、具备全球竞争力和影响力的国际化制药公司。

（三）经营计划

1、研发创新

未来10年，科伦将“立足中国，放眼世界”，专注解决中国民众用得起（高品质仿制药）、用得上（Me-too创新药物）和中国未满足临床需求（原创型创新药）问题，不断推动优秀仿制和创新药物的研究和上市；不断强化全球前沿创新药物的早期介入与合作、持续提升实现创新药物国际化目标的研究能力、全球商务拓展能力及资本运营能力，快速推动创新药物研究、生产和上市销售的国际化进程。

（1）国内仿制药研究方面，多方位、持续强化产品线建设。

以民众用得起、用得上为基本导向，确保重大药物的快速、首仿上市；以满足未满足临床需求为导向，通过专利挑战、深度开发、基于真实临床的改良型创新等途径，多方位强化产品线建设。

（2）创新药物研究方面，强化全球前沿项目和技术的前期介入

前沿创新药物和技术的前期介入是创新国际化的前提要素。科伦将通过积极与国内外生物技术公司的合作、强化全球商务拓展能力建设、构建创新国际化的资本运营体系等路径，紧跟全球重大疾病领域前沿项目和技术，并早期介入，加速国际化进程。

（3）研发平台方面，强化创新平台建设，加速国际化进程

持续加强生物大分子和化学小分子创新的早期药物发现和药物开发平台建设和技术实力提升，确保研究过程快速、精准、规范，进一步强化研发平台国际竞争力。

持续引进具有丰富国际新药临床研究经验的实干型领军人才，提升国内临床研究团队的前沿创新药物研究能力，快速建成国际临床研究功能体系，加强国内外研究能力与研究资源的整合衔接，构建创新国际化的先锋力量和核心竞争力。

①早期药物发现：提高生物技术药物发现能力，拓展前沿新技术领域；建立科学、高效的药物设计合成平台及快速筛选体系，匹配公司研发管线。

②药物开发：工艺开发与国际接轨，研究过程快速、规范，符合国际申报要求；完善体内外评价体系，建立GLP规范评价平台，系统合规评价成药属性。

③临床研究：进一步完善转化医学团队，完成与国际接轨的临床研究能力建设；以国内团队为模版快速建成国际临床研究功能体系。

（4）团队建设方面：主动、创造，奋斗为本，快速高效产出

以快速高效的产出为目标，以提升研发效率为体现。树立正确而坚定的事业观，培养拥有主动、创造、求胜、科学、务实的优秀人才，打造特别能吃苦、特别能战斗，日益优化成熟的一流团队；利用一切可以利用的资源，深挖一切可以挖掘的潜能，快速产出一批奠定科伦国际影响力、满足临床需求、增进人民健康福祉的优秀药物。

（5）资本策略方面：借力资本实现内涵式和外延式协同发展

中国创新药物研发已进入了资本密集的时代，资本的助力深刻的影响着新药研发的格局演变，优质药企与资本将加速融合，为创新研发企业带来“黄金十年”的机遇和长远的发展空间。

科伦将借助机遇性时代的“东风”，乘风而起，在资本推动下整合资源、形成合力，实现内涵式和外延式协同发展。

2、业务方面

2018年，公司将实施新型人力资源战略，为“创新驱动”提供人力资源保障；实现生产自动化，探索智能制造之路；持续提升质量保障能力，降低运营成本；迎接新的市场挑战，打造与创新承接能力相匹配的营销体系。

2018年，公司输液版块将继续巩固和加强龙头地位，盈利能力保持持续增长。非输液制剂包含抗生素版块，将迅速提升市场占有率，并高于行业增速，完成对川宁和原料企业的制剂销售承接。新药营销版块迅速启动，突飞猛进，根据高端仿制药的特点，结合科伦营销原有优势，迅速补强新药销售团队，完成布局全国的推广团队，构建适宜科伦的仿制药营销体系；全面推进各片区适应新形势的营销转型工作；以全面体现营销对研发成果的承接能力。

川宁项目 将逐步实现稳产、满产、高产；推进重大专项和国家环保部工程技术中心两大平台建设；持续降低生产成本，提高产品质量，增加产品竞争力；加大研发力度，引进创新方面的人才，建立全员学习培养机制；推行精益生产，5S全覆盖；着力开展自主创新研发，引进储备新产品，并完成工艺验证。

邛崃项目 加强人才引进力度以满足研发创新和质量管理方面的人才需求；对重点品种进行工艺攻关，突破瓶颈。

广西科伦 将力争实现扭亏为盈；通过持续的工艺改进控制成本，提高质量；继续推进创新承接项目；引进培养人才；开拓制剂药、原料药、粉针制剂国际市场，增加出口厂家备案和销售。

国际业务 科伦KAZ药业有限公司将继续加强国际市场开拓，特别是俄罗斯高端药物市场，以实现规模效益；加快高端产品注册；继续推进精益生产管理，重点推进TPM，降低成本，提升效益；通过设备设施改造，扩大生产规模，进一步扩大市场份额，提高产品竞争力，并将投产3个新的小容量注射剂。国内出口业务2018年将新增多个国家的注册资料申请，大力优化和丰满品种结构，在夯实2017年市场基础上，继续加大市场开拓力度。

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。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、行业政策变化和市场风险

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。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。公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，通过研发创新实质性的提升公司核心竞争力，抓住市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

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、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。

4、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”的原则，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。

5、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。

6、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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年04月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2017年4月13日投资者关系活动记录表》
2017年07月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2017年7月27日投资者关系活动记录表》
2017年12月20日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2017年12月20日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司上市以来，公司现金分红政策情况，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护等。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2015年度利润分配的方案和实施情况：

以1,432,518,933股为基数（以2015年12月31日公司的总股本1,440,000,000股扣除公司已回购股份7,481,067股），向全体股东每10股派发现金红利1.39元（含税），共分配现金股利19,912万元；不转增，不送股。

2、公司2016年度利润分配的预案：

以1,440,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.39元（含税），共分配现金股利20,016万元；不转增，不送股。

3、公司2017年度利润分配的预案：

拟以1,440,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.09元（含税），共分配现金股利30,096万元；不转增，不送股。上述事项经董事会审议后，尚需提交股东大会批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	300,960,000.00	748,544,187.00	40.21%		

2016 年	200,160,000.00	584,638,829.00	34.24%		
2015 年	199,120,131.69	645,271,323.00	30.86%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.09
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,440,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	300,960,000.00
可分配利润 (元)	6,283,357,368.00
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以 1,440,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.09 元 (含税), 共分配现金股利 30,096 万元; 不转增, 不送股。上述事项经董事会审议后, 尚需提交股东大会批准。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	2008 年 09 月 09 日	承诺出具日至以下时间的较早者: 1)	严格履行

			司主营业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；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。		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。	
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更：详见第十一节、五、33。

(2) 会计估计变更：无。

(3) 会计核算方法变更：2017年11月，本公司及本公司子公司科伦国际发展合计持有石四药集团571,104,000股普通股，占石四药集团已发行股本的20.06%。同时，本公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生于2017年11月起获委任为石四药集团非执行董事。因此本集团能对石四药产生重大影响，故将持有的石四药集团股权投资从“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”并以权益法核算，由此增加公司净利润人民币5.68亿元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，科纳斯制药成立科纳斯医化；浙江国镜成立浙江科伦医贸，并于同年公司与子公司浙江国镜签订股权转让协议，公司收购浙江国镜所持有浙江科伦医贸的全部股权；科伦晶川收购科伦川才和科伦川智；河南科伦成立河南科伦医贸；公司收购新疆医药公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	420
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	方海杰、温雅文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

2017年公司实施回购股份，回购的股份将用作股权激励计划。

截止2018年2月22日，公司股份回购期限已届满，本次股份回购实际购买公司股票 2,163,116股，约占公司股本总额的0.15%；实际支付资金总额为人民币33,317,447.68元。

（二）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
11	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2017-063，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2017-9-1
12	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2017-068，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2017-10-9
13	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2017-074，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2017-11-1
14	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2017-087，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2017-12-5
15	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2018-001，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2018-1-3
16	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2018-008，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2018-2-1
17	关于公司股份回购完成的公告	公告编号：2018-014，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2018-2-23

十六、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	材料采购及委托加工	市场价格	-	9,288	100.00%	11,200	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2017年03月31日、2017年10月27日	公告编号：2017-17、2017-073
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	购销关系	材料销售	市场价格	-	5,041	100.00%	4,900	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2017年03月31日、2017年10月27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	-	638	100.00%	3,500	否	银行转账、承兑汇	-	2017年03月31日	公告编号：2017-0

										票、现金			17
伊北煤炭	惠丰投资的子公司	购销关系	材料采购	市场价格	-	240	1.70%	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，科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸0.2%权益	购销关系	商品销售	市场价格	-	113,575	9.93%	130,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2017年03月31日	公告编号：2017-017、2017-073
科伦斗山	本公司合营企业	购销关系	材料采购	市场价格	-	3,863	97.58%	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及其下属分子公司(“华北制药”)	其他关联方	购销关系	商品销售	市场价格	-	19,936	47.59%	20,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2017年08月30日	公告编号：2017-062
华北制药	其他关联方	购销关系	材料采购	市场价格	-	4,863	25.09%	6,000	否	银行转账、承兑汇	-	2017年08月30日	公告编号：2017-0

										票、现 金			62
合计				--	--	157,444	--	180,650	--	--	--	--	--
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 130,000 万元,报告期实际发生金额 113,575 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 240 万元;与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 11,200 万元,报告期实际发生金额 9,288 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 5,041 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 638 万元;与华北制药的商品销售关联交易预计总额为不超过 20,000 万元,报告期实际发生金额 19,936 万元;与华北制药的材料采购关联交易预计总额为不超过 6,000 万元,报告期实际发生金额 4,863 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

-

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购新疆医药公司股权的关联交易的公告	2017 年 12 月 26 日	《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)

十七、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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	51,000	28,000	0
银行结构性存款	自有资金	99,650	22,700	0
合计		150,650	50,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2017年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《2017年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、安全生产、职工权益、节能减排及社会公益等方面的工作。详细内容刊登于2018年4月26日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

全面贯彻党的十九大以及中央扶贫开发工作会议精神，深入贯彻习近平总书记新时期扶贫开发战略思想，坚持以“六个精准”作为精准扶贫工作的基本方略，坚持“精准扶贫、精准脱贫”的原则，精确瞄准、因地制宜、分类施策。认真按照各级政府关于精准扶贫工作的战略部署和工作要求，聚焦贫困地区的实际需求，并结合企业实际情况与行业特点，充分发挥人才优势、资源优势 and 资本优势，通过教育扶贫、产业扶贫、救灾赈灾、慈善捐赠、扶危帮困等多种方式确保脱贫攻坚工作的有效落实。

(2) 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。2017年7月，湖南省遭遇历史罕见的特大暴雨，岳阳县、宁乡县等受灾严重，获悉灾情后，公司紧急调动相关人力，迅速组织捐赠现金90万元用于抗洪救灾；考虑到天气炎热，洪灾之后极易发生疫情，公司紧急调拨共计价值70万元的防暑、抗病毒医疗药品，通过空运、汽运等物流方式迅速到达岳阳，通过岳阳市慈善总会和宁乡县疾控中心送向了灾区。

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。2017年8月，为积极协助党委、政府解决困难职工家庭子女上学难、就业难问题，深入推进困难职工脱贫解困工作，公司在岳阳“金秋助学”活动中，为11名困难职工家庭子女捐资助学3.7万元，让学子们圆梦大学继续深造、实现理想。

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。2017年7月，公司向织金县政府、卫生和计划生育局捐赠药品17.97万元，该批药品被分配到药品短缺的织金县乡镇医疗机构，服务于当地建档立卡贫困户。2017年11月，公司向四川省医药爱心扶贫基金会捐赠160万元，支持对患有大病、慢性病的贫困人口展开医疗援助，使建档立卡贫困人口的就医费用个人负担大幅减轻，重大传染病和地方病得到有效控制。

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，结合当地脱贫攻坚规划，以帮扶对象稳定脱贫为目标，实化帮扶举措，提升帮扶成效。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。2017年9月，公司积极参加由四川广安工商联组织的“百企帮百村”精准扶贫工作，对口帮扶赛龙镇龙泉村、兴隆镇汉山观村和大石乡大冲沟村，捐赠13万元用于村民学校设施及活动中心的建设。2017年下半年，公司先后向湖南省岳阳市和江西省抚州市东乡县几个贫困村共计捐赠5.73万元，用于加强基础设施建设，改善村民生活条件。2015年公司制定了对口扶贫攀枝花市布德镇老村子村的三年计划，为进一步巩固该村脱贫攻坚成果，公司深入实地对前两年扶贫计划实施情况进行走访调研，本着解决村上最困难、最紧急的问题为基础，制定了2017年定向捐助实施方案，并于10月捐赠100万元，用于该村道路建设、发展特色种植养殖业以及对困难学生的捐资助学。通过该项目的实施，全面改善群众生产生活环境，最大限度地为全村群众谋取实惠。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,036.74
2.物资折款	万元	89.27
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.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	4.7

4.2 资助贫困学生人数	人	13
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1
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	493.97
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	0.31
7.4 帮助贫困残疾人数量	人	60
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	164.73
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	5
9.2.投入金额	万元	461.3
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
由经济观察报主办的第三届中国资本市场 IRM 高峰论坛	1	2017 年 12 月 19 日，在第三届中国资本市场 IRM 高峰论坛中，科伦药业荣获“中国资本市场金诚奖年度责任之星”奖项。

（4）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，竭尽全力为贫困地区脱贫致富贡献力量，让发展成果惠及父老乡亲，为打赢脱贫攻坚战、携手共同奔向全民小康做出更大的贡献。

3、环境保护相关的情况

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

排污信息

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	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	23.05mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	3.19t	18.34t	未超标
广安分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区后西南侧污	0.29mg/L	《混装制剂类制	0.40t	3.06t	未超标

				水处理站旁		药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)			
广安分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区后西南侧	76.2mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表1 燃煤锅炉标准	6.32t	140t	未超标
广安分公司	SO ₂	间歇排放	1	厂区后西南侧	173mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表1 燃煤锅炉标准	14.35t	/	未超标
广安分公司	NO _X	间歇排放	1	厂区后西南侧	63mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表1 燃煤锅炉标准	5.23t	/	未超标
伊犁川宁	COD	连续排放	11	厂界西南	17.41mg/l	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)表3 特别排放限值	38.1t	153.2t	未超标
伊犁川宁	氨氮	连续排放	11	厂界西南	1.8 mg/l	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)表3 特别排放限值	3.8t	7.7t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续排放	2	厂界西侧 1#	12.92 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表1 新建火电厂标准	55.374t	216.7t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续排放	2	厂界西侧 2#	5.71 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表1 新建火电厂标准	9.146t	216.7t	未超标
伊犁川宁	SO ₂	连续排放	2	厂界西侧 1#	19.16 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表1 新建火电厂标准	87.218t	450.4t	未超标
伊犁川宁	SO ₂	连续排放	2	厂界西侧 2#	12.55 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表1 新建火电厂标准	20.444t	450.4t	未超标

伊犁川宁	NOX	连续排放	2	厂界西侧 1#	49.28 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011 表 1 新建火电厂标准	213.516t	834.04t	未超标
伊犁川宁	NOX	连续排放	2	厂界西侧 2#	24.9 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011 表 1 新建火电厂标准	41.391t	834.04t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	COD	连续排放	1	厂区北门总排口	139.5 mg/L	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 II 时段三级	29.67t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区北门总排口	6.57 mg/L		1.41t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司	颗粒物	连续排放	7	厂区北门总排口	3.6675 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 表 1	0.48t	3.2t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	SO ₂	连续排放	7	厂区北门总排口	11.765 mg/m ³		1.63t	10.12t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	NOX	连续排放	7	厂区北门总排口	88.72 mg/m ³		11.47 t	22.81t	未超标
崇州君健塑胶有限公司	COD	间歇排放	1	厂区南侧	117.875mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中三级标准	20.39t	23.847t	未超标
崇州君健塑胶有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区南侧	2.617mg/L		0.453t	1.5822t	未超标
崇州君健塑胶有限公司	颗粒物	有组织排放	1	厂区北侧	14.8mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014 表 3 大气污染物特别排放限值	0.16t	/	未超标
崇州君健塑胶有限公司	SO ₂	有组织排放	1	厂区北侧	25.2mg/m ³		0.27t	/	未超标
崇州君健塑胶有限公司	NOX	有组织排放	1	厂区北侧	129.5mg/m ³		1.40t	/	未超标

四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	35.74mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》 (GB21908-2008) 《中药类制药工业水污染物排放标准》 (GB21906-2008) 《提取类制药工业水污染物排放标准》 (GB21905-2008)	0.2784t	1.35t	未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	4.08mg/L		0.032t	0.18t	未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区后西北侧	59.8mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	1.2t	/	未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	SO2	间歇排放	1	厂区后西北侧	195.9mg/m ³		3.92t	26.3t	未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	制剂一车间屋面	15.9 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.08268t	8.1t	未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	制剂一车间屋面	19.7 mg/m ³		0.08514t		未超标
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	软胶囊车间屋面	11.6 mg/m ³		0.02204t		未超标
四川新开元制药有限公司	COD	间歇排放	1	厂区内东南方	70.60 mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 GB21904-2008 表 2 排放限值	5.19t	6t	未超标

四川新开元制药有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区内东南方	2.3 mg/L		0.168t	0.8t	未超标
四川新开元制药有限公司	颗粒物	间歇排放	2	厂区内东南方	7.4 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 2t 锅炉执行表 1 排放限值, 4t 锅炉执行表 2 排放限值	/	/	/
四川新开元制药有限公司	SO2	间歇排放	2	厂区内东南方	27.76 mg/m ³		0.662t	2.0t	未超标
四川新开元制药有限公司	NOX	间歇排放	2	厂区内东南方	76.8 mg/m ³		1.832t	2.36t	未超标
湖北科伦药业有限公司	COD	间歇排放	1	厂区西南侧排污口	68mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-96) 三级标准	3.8090t	18t	未超标
湖北科伦药业有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南侧排污口	3.0135mg/L		0.1688t	2.93t	未超标
湖北科伦药业有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西侧	11.35mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) 燃煤锅炉二类区 II 时段标准	/	/	未超标
湖北科伦药业有限公司	SO2	间歇排放	1	厂区西侧	23mg/m ³		0.1297t	28.08t	未超标
湖北科伦药业有限公司	NOX	间歇排放	1	厂区西侧	108.9mg/m ³		1.1266t	28.08t	未超标
江西科伦药业有限公司	COD	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	42mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	6.804t	11.961t	未超标
江西科伦药业有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	0.2775mg/L		0.044t	7.994t	未超标
江西科伦药业有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区后西南侧	57mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	3.17t	/	未超标
江西科伦药	SO2	间歇排放	1	厂区后西南侧	117.33mg/		6.89t	34.32t	未超标

业有限公司					m ³				
江西科伦药业有限公司	NOX	间歇排放	1	厂区后西南侧	137.67mg/m ³		8.74t	14.55t	未超标
山东科伦药业有限公司	COD	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	81mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	3.61t	/	未超标
山东科伦药业有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	1.3mg/L		0.0935t	/	未超标
河南科伦药业有限公司	COD	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	19.7mg/L	《省辖海河流域水污染物排放标准》(DB41/777-2013)	1.7816t	5.9t	未超标
河南科伦药业有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	0.6mg/L		0.06982t	0.81t	未超标
河南科伦药业有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西侧	7.1mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉标准.	0.508t	/	未超标
河南科伦药业有限公司	SO2	间歇排放	1	厂区西侧	0mg/m ³		0t	119.1t	未超标
河南科伦药业有限公司	NOX	间歇排放	1	厂区西侧	155mg/m ³		5.1t	119.75t	未超标
浙江国镜药业有限公司	COD	间歇排放	1	厂区北侧污水处理站旁	154mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2010)中 B 等级标准	15.492t	17.99t	未超标
浙江国镜药业有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区北侧污水处理站旁	0.781mg/L		0.08035t	0.77t	未超标
浙江国镜药业有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区后东南侧	45.78mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	1.796t	/	未超标
浙江国镜药业有限公司	SO2	间歇排放	1	厂区后东南侧	82.5mg/m ³		3.236t	31.78t	未超标
浙江国镜药业有限公司	NOX	间歇排放	1	厂区后东南侧	109.95mg/m ³		4.311t	9.53t	未超标
四川新迪医	COD	间歇排放	1	厂区西南污水处	112.3mg/L	《污水排入城镇	1.29t	7.7t	未超标

药化工有限公司				理站旁		《下水道水质标准》(CJ343-2010, B 级标准)			
四川新迪医药化工有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南污水处理站旁	3.71mg/L		0.29t	0.76t	未超标
四川新迪医药化工有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	6.6mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃气锅炉标准	0.313t	/	未超标
四川新迪医药化工有限公司	SO ₂	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	3.75mg/m ³		0.0705t	6.768t	未超标
四川新迪医药化工有限公司	NO _X	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	106mg/m ³		1.895t	18.54t	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

废气方面：公司积极推行使用天然气作为锅炉燃料，减少二氧化硫的排放；锅炉废气大多采用钠钙双碱法及陶瓷多管除尘器、袋式除尘器、水膜除尘等工艺进行脱硫除尘，确保锅炉废气达标排放；热电锅炉烟气采用“氨法脱硫”和“低氮燃烧+SNCR 脱硝”工艺进行除尘及脱硫脱硝处理，除尘、脱硫、脱硝效率及氨回收率均保持在同行业先进水平；生产车间工艺废气采用“多级喷淋洗涤+活性炭/分子筛吸附”等工艺处理 VOCs；车间粉尘通过布袋除尘器截留大部分药尘后，经排气筒达标排放；厂区内栽植大量绿色植物，有效吸附无组织排放颗粒物及气体，降低对环境的污染。

废水方面：公司将 COD 消减量作为绩效指标纳入年度考核中，各子（分）公司通过源头控制能源消耗、调控生产车间污染物排放、强化末端治理、加强过程监管等方式调控污染物排放量，污染物减排效果显著。2017 年，COD 万元产值排放量同比降低 18.7%，氨氮同比降低 16.9%。公司各子（分）公司也根据自身生产特点，采用反渗透浓缩、MVR 工艺、陶瓷膜再生、盐回收膜再生、高温树脂软化等技术实现废水的回收和重复使用，提高资源利用效率。2017 年，各子（分）公司循环用水量达到 933 万余吨，占全部用水量的 48%。

四川科伦药业股份有限公司广安分公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1000t/d，工艺为：铁碳反应器+UASB+水解酸化池+生物接触氧化池），运行情况为间歇运行。

伊犁川宁生物技术有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：45000t/d，工艺为：生化处理+MVR深度处理），运行情况为连续运行。

热电锅炉废气：通过“SNCR脱硝+布袋除尘、氨法脱硫”处理后达标排放，运行情况为连续运行。

四川科伦药业股份有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,000t/d，工艺为：厌氧水解酸化），运行情况为连续运行。

崇州君健塑胶有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理设施化粪池（230m³）、隔油池、中和池，运行情况为连续运行。

废气：厂区工艺废气经“低温等离子+活性炭吸附”后达标排放，运行情况为连续运行。

四川科伦药业股份有限公司安岳分公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：500t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设废气处理系统（规模为：12,000Nm³/h，工艺为：旋风除尘器+麻石水幕除尘脱硫塔），运行情况为连续运行。其他单机设备均安装布袋除尘设备，长期连续运行。

四川新开元制药有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：400t/d，工艺为：多微电解+三级厌氧+水解酸化+CASS池+混凝沉淀），运行情况为连续运行。

湖北科伦药业有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,000t/d，工艺为：沉淀+中和），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设废气处理系统（规模为：24,520Nm³/h，工艺为：文丘里+水膜除尘+钠钙双碱法），运行情况为连续运行。

江西科伦药业有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：900t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设锅炉烟气除尘脱硫系统（规模为：78,000Nm³/h，工艺为：旋风除尘器+钙钠双碱湿法烟气脱硫），运行情况为连续运行。

山东科伦药业有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,500t/d，工艺为：高效气浮+水解酸化），运行情况为连续运行。

河南科伦药业有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1,200t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

浙江国镜药业有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：500t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设锅炉烟气除尘脱硫系统（规模为：100,000Nm³/h，工艺为：旋风除尘器+酸碱中和脱硫除尘塔），运行情况为连续运行。

四川新迪医药化工有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：900t/d，工艺为：微电解+预处理+厌氧+CASS），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设焚烧废气处理系统（规模为：30,000Nm³/h，工艺为：SNCR脱硝+活性炭喷射+布袋除尘+洗涤脱酸），运行情况为连续运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司或子公司名称	行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号（备案编号）
四川科伦药业股份有限公司广安分公司	环境影响报告	1、年产5000万瓶塑料大输液生产项目	编制单位： 西南交通大学环境与工程学院	编制时间： 2004年12月
		2、扩建年产3000万瓶塑料大输液生产线项目		编制时间： 2007年12月
		3、四川科伦药业广安分公司第四期工程项目	编制单位： 岳池县环境保护局	编制时间： 2009年11月

		4、四川科伦药业股份有限公司广安分公司扩建塑料瓶输液生产线项目	编制单位： 南充市环境科学研究院	编制时间： 2010年4月
		5、PP软袋及可立袋（二期）项目		编制时间： 2012年6月
环评报告批复	1、关于四川岳池金诚实业有限公司年产5000万瓶大输液生产项目环境影响报告表的批复	广安市环境保护局		广市环【2005】11号
	2、关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司扩建年产3000万瓶塑料大输液生产线项目环境影响报告表的批复	岳池县环境保护局		岳环建【2008】6号
	3、关于对四川科伦药业广安分公司第四期工程项目环境影响登记表的批复			岳环建函【2009】88号
	4、关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司扩建塑料瓶输液生产线项目环境影响报告书的批复			岳环发【2010】161号
	5、关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司PP软袋及可立袋（二期）项目环境影响报告书的批复			岳环发【2012】52号
竣工环境保护验收批复	1、四川科伦药业股份有限公司广安分公司年产5000万塑料大输液生产项目行政主管部门审批意见	广安市环境保护局		广安环验【2006】2号
	2、关于关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司扩建年产3000万瓶塑料大输液生产线项目污染治理设施通过环保验收的批复	岳池县环境保护局		岳环发【2008】29号
	3、关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司扩建塑料瓶输液生产线项目竣工环境保护验收的批复			岳环发【2011】85号
	4、关于四川科伦药业股份有限公司广安分公司PP软袋及可立袋（二期）项目竣工环境保护验收的批复			岳环发【2013】127号
排污许可证	排放污染物许可证	岳池县环境保护局		川环许 X50001
伊犁川宁 生物技术 有限公司	项目环评报告	1、伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目环境影响报告书	编制单位： 新疆化工设计研究院有 限责任公司	编制时间： 2011年5月
		2、伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体项目环评补充材料报告书		编制时间： 2012年11月
		3、伊犁川宁生物技术有限公司能万吨抗生素中间体建设项目升级改造环境影响报告书		编制时间： 2015年6月
		4、伊犁川宁生物技术有限公司18万吨/年玉米淀粉原料车间建设项目环境影响报告书		编制时间： 2016年9月

		5、伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目升级改造环境影响报告书变更说明		编制时间： 2017年6月
环评报告批复文件		1、关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目环境影响报告书的批复	伊犁哈萨克自治州环境保护局	伊州环监发【2011】21号
		2、关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目环评补充材料报告书的批复		伊州环评发【2012】47号
		3、关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目升级改造环境影响报告书的批复		伊州环评发【2015】21号
		4、关于伊犁川宁生物技术有限公司18万吨/年玉米淀粉原料车间建设项目环境影响报告书意见的函		伊州环评函【2017】64号
		5、关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目升级改造环境影响报告书变更说明有关问题的复函		伊州环评函【2017】63号
竣工环境保护验收批复		关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目一期进行竣工环境保护验收申请的批复	伊犁哈萨克自治州环境保护局	伊州环监验【2014】3号
排污许可证		排放污染物许可证	伊犁哈萨克自治州环境保护局	91654002564379263N001P
污染物总量分配计划指标文件		关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目主要污染物总量控制指标的批复	伊犁哈萨克自治州环境保护局	伊州环控发【2011】18号

根据《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》及有关法律法规要求，公司及上述各子（分）公司依据环保法规要求在建设项目实施前均进行了环境影响评价，在建设项目完成后办理了项目环保竣工验收。除了山东科伦药业有限公司因当地环保部门暂停排污许可证办理以外（有当地环保部门出具证明），公司及上述各子（分）公司向当地环保部门申请，取得了排污许可证。

突发环境事件应急预案

四川科伦药业股份有限公司 广安分公司	突发环境事件应急预案	编制《四川科伦药业股份有限公司广安分公司突发环境事件应急预案》；2017年4月5日在岳池县环境保护局予以备案；备案号：511621-2017-004-L
	环境风险评估情况	已制定《四川科伦药业股份有限公司广安分公司企业突发环境事件风险评估报告》，并于2017年4月5日上报岳池县环境保护局备案
	环境风险防范工作开展情况	公司2017年5月份组织一次防洪防汛应急演练、11月份组织危险化学品和锅炉烟气环境污染应急演练各一次，由公司EHS部统一组织，编制应急预案，明确参演单位、人员计内容等，应急小组协助演练，公司部分员工参加演练。
	突发环境事件发生及处置情况	无环境突发事件发生
伊犁川宁生物	突发环境事件应急预案	1、2015年12月5日编制《伊犁川宁生物技术有限公司突发环境事件专项应急预案

技术有限公司		案》，12月15日伊犁哈萨克自治州环境保护局予以备案 2、2017年年5月1日编制完成《伊犁川宁生物技术有限公司危险废物突发环境事件应急预案》并备案
	环境风险评估情况	2015年12月5日编制完成《伊犁川宁生物技术有限公司环境风险评估报告》
	环境风险防范工作开展情况	2017年5月22日，就危险废物突发环境事件进行了应急演练。
	突发环境事件发生及处置情况	无环境突发事件发生

公司及上述各子（分）公司依据环保法规要求均建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司及上述各子（分）公司均编制有《突发环境事件应急预案》，经专家评审通过后在当地环境保护部门备案；配备了相应的应急处理物资，组织员工定期开展突发环境事故演练，提高对突发环境事故的应急处理能力。

环境自行监测方案

1、四川科伦药业股份有限公司广安分公司

一、企业基本情况			
企业名称	四川科伦药业股份有限公司广安分公司	地址	广安市岳池县工业园区科伦路1号
所属行业	医药制造	生产周期	-
自行监测方式	<input type="checkbox"/> 自动监测 <input checked="" type="checkbox"/> 委托监测		
污染处理设施情况			
1. 燃煤锅炉设备（岗位）配备有脱硫除尘设备			
2. 注射用水制备、锅炉、洗衣岗位、食堂产生的废水全部经污水管网排至污水处理站			
二、监测点位			
监测点位	废水排放口	排口编号	WS-511621003
	废气排放口		FQ-511621004
三、监测项目及频次			
项目名称	排放限值	执行排放标准	监测频次
COD	COD≤60mg/	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》 (GB21908-2008)	自动监测：1次/2小时 委托监测：1次/月
氨氮	氨氮≤10mg/L		
颗粒物	颗粒物≤80mg/m ³ ；	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表1燃煤锅炉标准	委托监测：1次/季
SO ₂	SO ₂ ≤550mg/m ³		
NO _x	NO _x ≤400mg/m ³		
林格曼黑度	≤1		

2、伊犁川宁生物技术有限公司

一、企业基本情况

企业名称	伊犁川宁生物技术有限公司	地址	伊宁市英也尔乡阿拉木图亚村516号
所属行业	化学药品原药制造	生产周期	168h
自行监测方式	<input type="checkbox"/> 自动监测 <input checked="" type="checkbox"/> 委托监测		
污染处理设施情况			
<p>一、废水治理设施情况</p> <p>1、一期工程废水处理系统采用“水解酸化 + 厌氧 +H/O好氧+气浮”处理工艺，用于处理硫红生产线生产及生活废水。</p> <p>2、二期工程废水处理系统采用“厌氧+一级好氧+二级A/O+气浮+ MVR深度处理”，用于处理头孢、GCLE中间体生产线生产及生活废水； MVR396t/h机组同时处理一期生化处理后废水。</p> <p>3、经生化处理后的废水进入MVR深度处理系统处理后回用于生产工艺系统、循环冷却系统及热电锅炉系统。脱盐水处理将MVR系统产出的回用水作为水源，采用“多介质过滤器+自清洗过滤器+超滤+反渗透+混床”处理工艺，产生的清净下水经过物化处理池处理后达标排放。</p> <p>二、废气治理设施情况</p> <p>1、动力车间1台240t/h和2台410t/h循环流化床锅炉，采用“低氮燃烧+SNCR法脱硝、电袋除尘器除尘、氨法脱硫”烟气处理工艺，除尘效率99.9%，脱硫效率97%，脱硝效率80%，烟气经排气筒（120m）达标排放。</p> <p>2、硫红、头孢、GCLE中间体发酵及提取前段工艺尾气经“密闭管道收集+臭氧高级氧化+一级碱洗+二级水洗+分子筛”净化处理后汇总至工艺尾气排气筒（120m）达标排放。</p> <p>3、环保污水处理系统产生的废气采用“负压密闭收集+臭氧高级氧化+一级碱洗+二级水洗涤”净化处理后，送入动力车间厂锅炉高温热氧化燃烧并依托锅炉废气净化处理设施处理后，最终经热电厂锅炉120m排气筒达标排放。</p> <p>4、喷干废气经“布袋除尘器+水膜除尘+酸碱两级喷淋洗涤+活性炭吸附”处理后，净化气体引入120m高环保废气烟囱排放。活性炭解析气体送入动力车间高温热氧化燃烧并依托锅炉废气处理设施处理后，经动力车间120m排气筒达标排放。</p> <p>5、原料车间工艺废气经负压密闭收集后进入碱洗塔进行喷淋洗涤去除尾气中的酸性污染物，并对尾气进行初步净化后进入水洗塔喷淋洗涤去除剩余的水溶性污染物，净化处理后尾气进入车间集中排气筒达标排放。</p> <p>6、无组织废气主要为各生产车间的空间置换排气、煤场、灰渣库无组织排放的颗粒物和氨、硫化氢等，动力车间干燥棚为全封闭式。车间空间无组织气体通过引风机负压收集后并入车间尾气处理系统集中净化处理后经有组织工艺尾气排放口达标排放。</p>			
二、监测点位			
监测点位	废水排放口	排口编号	WS-4000938
	废气排放口1#		FQ-4000939
	废气排放口2#		FQ-4000951
三、监测项目及频次			
项目名称	排放限值	执行排放标准	监测频次
COD	COD≤50mg/	《发酵类制药工业水污染物排放标准》 (GB21903-2008)表3特别排放限值	自动监测：1次/2小时 委托监测：1次/月
氨氮	氨氮≤5mg/L		
颗粒物	颗粒物≤30mg/m ³ ；	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表1新建火电厂标准	自动监测：1次/1小时 委托监测：1次/季
SO ₂	SO ₂ ≤100mg/m ³		
NO _x	NO _x ≤100mg/m ³		

公司及上述各子（分）公司依据综合环评报告及当地环境保护部门要求，制定了自行监测方案，通过在线监测与委托有资质的第三方监测的方式，定期对排放的污染物进行监测。其中，四川科伦药业股份有限公司、四川科伦药业股份有限公司安岳分公司、四川新开元制药有限公司、湖北科伦药业有限公司、山东科伦药业有限公司、浙江国镜药业有限公司、四川新迪医药化工有限公司均按要求在污水总排口安装了在线监测设备，按规定与环境保护部门联网。

其他应当公开的环境信息

四川科伦药业股份有限公司	参加环境污染责任保险情况	2017年6月21日参加环境污染责任保险
广安分公司	缴纳排污费（税）情况	每季度按时申报并足额缴纳
	履行社会责任情况	社会责任履行情况每年合并进入科伦药业《社会责任报告》中进行披露
	年度资源消耗总量	水33万吨/年，电2700万度/年，煤炭7700吨/年
	年度环境违法情况	无
	年度环境奖励情况	2017年被四川省环保厅评为“四川省环保良好企业”
伊犁川宁生物技术有限公司	企业环保方针	环保优先，永续发展
	企业主要环保绩效	<p>1、公司申报的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果被鉴定为国际先进水平，荣获新疆维吾尔自治区2016年度科技进步一等奖；</p> <p>2、向国家环保部申报“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心”，以川宁生物为平台，以清华大学、中国环境科学研究院、新疆大学、哈尔滨工业大学等科研院所为技术支撑。拟解决抗生素生产企业菌渣无害化处理及资源化综合应用问题，获得批准。</p> <p>3、《伊犁川宁生物技术有限公司循环经济发展实施方案》通过自治区经信委组织的评审答辩，川宁生物获批成为新疆维吾尔自治区第四批工业经济领域循环经济试点企业</p> <p>4、2017年4月，公司牵头申报的自治区“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”项目通过自治区科技厅组织的专家评审，并于2017年5月份通过自治区科技厅项目审定委员会审定，予以项目1000万元政府财政资金支持。执行周期为：2017年-2020年，共48个月。</p> <p>5、2016年10月25日，在召开的全国轻工业科技工作会议上，川宁生物凭借科技不断创新、环保升级改造与行业影响力等，荣获“十二五”全国轻工业科技创新先进集体称号。</p>

2017年，四川科伦药业股份有限公司、浙江国镜药业有限公司持续开展了 ISO14001 环境管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“环境管理体系认证证书”。

2017年，四川科伦药业股份有限公司、崇州君健塑胶有限公司、四川新开元制药有限公司、江西科伦药业有限公司、河南科伦药业有限公司、浙江国镜药业有限公司持续开展并通过了清洁生产审核。

在2017年公布的企业环境信用等级评价中，四川科伦药业股份有限公司、湖北科伦药业有限公司、浙江国镜药业有限公司被评为“环保诚信企业”；四川科伦药业股份有限公司安岳分公司、四川新开元制药有限公司被评为“环保良好企业”；河南科伦药业有限公司被评为“环保先进单位”。

其他环保相关信息

(1) 公司环境方针及环境保护发展战略

科伦药业的环境方针为：严格执行国家环境保护政策法规、牢固树立“环保优先、永续发展”的理念、建立健全环保管理规章制度、持续实施环保科技创新、推行清洁生产和绿色循环经济、积极参与环保公益事业、主动接受社会监督。以此方针为指导，科伦药业制定了环境保护发展战略：坚持以科学发展观为指导，将环境保护、绿色低碳和可持续发展的理念贯穿于企业的生产经营全过程，以推进管理和技术两大领域的创新为切入点，积极推动从以末端治理为主的污染控制措施向以源头削减为主的清洁生产方式转变，努力实现环境质量和环境绩效整体提升，促进经济效益、社会效益和环境效益深度融合和相互协调，加快构建资源节约型和环境友好型企业。

(2) 公司环保体制及措施

公司环保管理工作实行分级管理，公司总部设有EHS监管部，配备环保专员，负责指导、检查并监督各子（分）公司的环保管理工作；各子（分）公司均设有EHS部，由子（分）公司总经理直属领导，负责子（分）公司具体环保管理工作。

为保证各子（分）公司及时掌握国家最新环保政策法规及典型环境违法案例，公司每月收集各类环保信息，整理解读后分享给各子（分）公司，各子（分）公司定期组织学习和培训，以提高环保法律法规意识。公司每年开展环保审计工作，对各子（分）公司环境保护制度建设、环境保护工作体系、建设项目环境影响评价、排污申报与排污费缴纳、总量控制与减排、环境监测、废弃物管理、污染治理设施建设与管理、环境应急预案及演练、环保教育与培训等多个方面的工作进行检查，检查结果纳入年度考核中。每季度及年终均会召开集团EHS工作总结会，对上一阶段的主要工作进行回顾，梳理分析存在的问题，提出下一阶段的重点工作，并邀请优秀的环保专员分享工作经验，为各子（分）公司的环保工作给予指导和借鉴。公司每年制定环保教育培训计划，各子（分）公司也相应建立了完善的环保教育培训制度，并制定环保培训计划，按计划开展环保教育培训和宣传工作，保证公司管理层及员工均能了解环保法律法规，做到知法、懂法、守法。

(3) 公司环保目标及完成情况

科伦药业2017年度环境保护目标为：

排放污染物达标率100%；

污染物总量排放达标率100%；

环境事故0起；

新改扩建项目环评编制及三同时执行率100%；

年度例行环保现场审计严重隐患问题整改率100%。

2017年度，科伦药业严格遵守国家环保法律法规，环保管理工作紧密围绕环保目标有序进行。为实现年度目标，公司制定了更加系统化的环保工作计划，通过源头控制能源消耗、调控生产车间污染物排放、强化末端治理、加强审计监管等方式开展环保工作。报告期内，各子（分）公司均实现了公司制定的年度环保目标。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	披露事项	公告名称	披露媒体	公告时间
1	公司全资子公司科伦研究院开发的注射用多西他赛（白蛋白结合型）获国家食药总局注册受理，该品种为国内首家申报临床。	关于公司注射用多西他赛（白蛋白结合型）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
2	公司控股子公司博泰生物开发的重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液获国家食	关于公司重组抗VEGFR2全人源单克隆	《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	2017-2-3

	药监总局注册受理,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。	抗体注射液注册受理的公告	网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
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获国家食药监总局注册受理, 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	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	公司获国家食药监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	公司控股子公司博泰生物开发的重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白获国家食药监总局注册受理。	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	公司控股子公司博泰生物开发的“抗PD-L1人源化单克隆抗体KL-A167注射液”获国家食药监总局注册受理, 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+, 主体级别AA+, 评级展望稳定	科伦药业: 2012年公司债券(第二期)跟踪评级报告(2017)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2017-5-18
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	《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

		报告（2017）		
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	公司全资子公司科伦研究院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”获国家食药监总局（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
18	公司控股子公司博泰生物自主研发的全新结构化学小分子抗肿瘤药物KL070002获得国家食药监总局（CFDA）核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司1类抗肿瘤药物KL070002获得临床试验批件的公告	《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 ）	2017-7-7
19	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（第二期）信用评级报告	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	2017-7-17
20	公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）已于 2017年7月20日发行结束，实际发行规模为6亿元。	2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）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 ）	2017-7-21
21	公司2017年第五期短期融资券于2017年7月20日发行了5亿元。	2017年第五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 ）	2017-7-26
22	控股公司子公司博泰生物与美国Pieris公司签署了许可协议，科伦博泰将其持有的具有自主知识产权的专利技术许可予Pieris公司，该项专利技术属于肿瘤免疫治疗单克隆抗体专利。本协议的签署是公司在创新药物全球化方面取得的新突破，有助于进一步拓展该项目的科学和市场价值，提升公司创新项目的国际化能力。	关于向美国Pieris公司有偿许可肿瘤免疫检查点抗体专利的公告	《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 ）	2017-8-9
23	中国银行间市场交易商协会同意接受公司中期票据24亿元的注册。	关于中期票据获准注册的公告	《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 ）	2017-8-17
24	公司控股子公司博泰生物开发的抗体偶联药物（Antibody Drug Conjugate, ADC）“注射用 A166”获国家食药监总局注册受理。	关于公司创新抗体偶联药物注射用A166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 ）	2017-8-29
25	公司2017年度第一期中期票据于2017年8月29日发行了14亿元。	2017年度第一期中期票据发行结果公告	《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 ）	2017-9-4
26	公司控股子公司博泰生物开发的创新重组	关于公司创新重组抗	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2017-9-29

	抗PD-L1人源化单克隆抗体KL-A167注射液（受理号：CXSL1700026）获国家食药监局核准签发的《药物临床试验批件》。	PD-L1人源化单克隆抗体KL-A167获临床试验批件的公告	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）	
27	公司控股子公司湖南科伦开发的一月给药一次微晶产品阿立哌唑长效肌肉注射剂获国家食药监局核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司微晶产品阿立哌唑长效肌肉注射剂获临床试验批件的公告	《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）	2017-10-24
28	公司2017年度第二期中期票据于2017年10月26日发行了5亿元。	2017年度第二期中期票据发行结果公告	《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）	2017-11-1
29	公司全资子公司科伦研究院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”获国家食药监局核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司创新静脉麻醉药物KL100137脂肪乳注射液获得临床批件的公告	《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）	2017-12-1
30	公司及子公司湖南科伦获得国家食药监局核准签发的化学药品“注射用帕瑞昔布钠”原料和制剂的《新药证书》和《药品注册批件》。	关于公司注射用帕瑞昔布钠获得药品注册批件的公告	《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）	2017-12-1
31	公司“脂肪乳氨基酸（17）葡萄糖（11%）注射液”经国家食药监局批准生产。	关于公司脂肪乳氨基酸（17）葡萄糖（11%）注射液获批生产的公告	《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）	2017-12-7

二十、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、浙江科伦医贸和河南科伦医贸；收购了科伦川才、科伦川智和新疆医药公司。

二十一、其他事项

报告期内，公司利用自有资金购买理财产品情况：

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
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	1,000	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
成都银行公兴支行	否	银行结构性存款	3,000	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	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	否	银行结构性存款	2,000	2017年2月	2017年5月	保本浮动	2,000	0	0	0	0

成都分行		性存款		17日	17日	收益型					
成都银行 公兴支行	否	银行结构 性存款	3,000	2017年2月 23日	2017年3月 23日	保本浮动 收益型	3,000	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	2017年2月 28日	2017年5月 28日	保本浮动 收益型	3,000	0	0	0	0
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,300	2017年3月 3日	2017年4月 3日	保本浮动 收益型	3,300	0	0	0	0
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	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	2017年4月 7日	2017年7月 7日	保本浮动 收益型	2,000	0	20.00	20.00	20.00
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	2017年4月 7日	2017年8月 7日	保本浮动 收益型	4,000	0	53.73	53.73	53.73
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,350	2017年5月 8日	2017年8月 8日	保本浮动 收益型	4,350	0	44.04	44.04	44.04
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	1,000	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	2017年6月 7日	2017年9月 7日	保本浮动 收益型	1,500	0	16.13	16.13	16.13
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	1,800	2017年6月 28日	2017年9月 28日	保本浮动 收益型	1,800	0	19.58	19.58	19.58
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	2,000	2017年7月 10日	2017年10 月10日	保本浮动 收益型	2,000	0	21.50	21.50	21.50
兴业银行 成都新华 大道支行	否	“金雪球-优 悦”保本开 放式理财 产品3M	3,000	2017年8月 1日	2017年11 月1日	保本浮动 收益型	3,000	0	32.52	32.52	32.52
民生银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,000	2017年8月 2日	2017年11 月2日	保本浮动 收益型	3,000	0	30.67	30.67	30.67
民生银行 成都分行	否	银行结构 性存款	5,000	2017年8月 2日	2017年9月 11日	保本浮动 收益型	5,000	0	22.22	22.22	22.22
兴业银行 成都新华 大道支行	否	“金雪球-优 悦”保本开 放式理财 产品1M	3,000	2017年8月 2日	2017年9月 4日	保本浮动 收益型	3,000	0	10.04	10.04	10.04
兴业银行 成都新华 大道支行	否	“金雪球-优 悦”保本开 放式理财	3,000	2017年8月 2日	2017年10 月9日	保本浮动 收益型	3,000	0	22.92	22.92	22.92

		产品2M									
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,000	2017年8月 9日	2017年9月 9日	保本浮动 收益型	3,000	0	9.75	9.75	9.75
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	2,000	2017年8月 9日	2017年10 月9日	保本浮动 收益型	2,000	0	13.67	13.67	13.67
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	2017年8月 9日	2017年11 月9日	保本浮动 收益型	4,000	0	42.00	42.00	42.00
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,000	2017年9月 8日	2017年12 月8日	保本浮动 收益型	3,000	0	32.25	32.25	32.25
民生银行 成都分行	否	银行结构 性存款	5,000	2017年9月 8日	2017年10 月18日	保本浮动 收益型	5,000	0	20.56	20.56	20.56
民生银行 成都分行	否	银行结构 性存款	5,000	2017年9月 8日	2017年10 月18日	保本浮动 收益型	5,000	0	20.56	20.56	20.56
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	2,000	2017年9月 13日	2018年3月 13日	保本浮动 收益型	0	0	44.00	0	0
交通银行 新都支行	否	“蕴通财富· 日增利”S 款	6,000	2017年9月 29日	2017年11 月1日	保本浮动 收益型	6,000	0	16.32	16.32	16.32
交通银行 新都支行	否	“蕴通财富· 日增利”S 款	5,000	2017年9月 29日	2017年11 月13日	保本浮动 收益型	5,000	0	18.61	18.61	18.61
交通银行 新都支行	否	“蕴通财富· 日增利”S 款	3,000	2017年9月 29日	2017年11 月15日	保本浮动 收益型	3,000	0	11.67	11.67	11.67
交通银行 新都支行	否	“蕴通财富· 日增利”S 款	2,000	2017年9月 29日	2018年2月 28日	保本浮动 收益型	0	0	26.24	0	0
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,700	2017年9月 29日	2018年1月 29日	保本浮动 收益型	0	0	53.53	0	0
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	2017年10 月13日	2017年12 月13日	保本浮动 收益型	4,000	0	26.33	26.33	26.33
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	2017年11 月10日	2017年12 月28日	保本浮动 收益型	4,000	0	21.60	21.60	21.60
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	3,000	2017年12 月8日	2018年3月 8日	保本浮动 收益型	0	0	34.50	0	0
光大银行 成都分行	否	银行结构 性存款	4,000	2017年12 月15日	2018年3月 15日	保本浮动 收益型	0	0	46.50	0	0
交通银行	否	“蕴通财富·	10,000	2017年11	2018年2月	保本浮动	0	0	78.53	0	0

新都支行		日增利”S款		月29日	28日	收益型					
交通银行新都支行	否	“蕴通财富·日增利提升31天”	10,000	2017年12月25日	2018年1月25日	保本浮动收益型	0	0	34.82	0	0
中国银行成都武侯支行	否	中银保本理财-人民币按期开发理财产品	6,000	2017年12月27日	2018年1月17日	保本浮动收益型	0	0	13.81	0	0
民生银行成都分行	否	银行结构性存款	5,000	2017年12月27日	2018年2月5日	保本浮动收益型	0	0	20.55	0	0
民生银行成都分行	否	银行结构性存款	5,000	2017年12月29日	2018年2月7日	保本浮动收益型	0	0	25.75	0	0
合计			150,650	--	--	--	99,950		938.9	560.67	--
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			有委托理财计划								

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%				-45,094,630	-45,094,630	411,480,650	28.58%
3、其他内资持股	456,575,280	31.71%				-45,094,630	-45,094,630	411,480,650	28.58%
境内自然人持股	456,575,280	31.71%				-45,094,630	-45,094,630	411,480,650	28.58%
二、无限售条件股份	983,424,720	68.29%				45,094,630	45,094,630	1,028,519,350	71.42%
1、人民币普通股	983,424,720	68.29%				45,094,630	45,094,630	1,028,519,350	71.42%
三、股份总数	1,440,000,000	100.00%				0	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		225,000	5,141,239	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
合计	418,465,315	7,346,290	361,625	411,480,650	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行金额	上市日期	获准上市交易金额	兑付日
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
2017年公司债券（第一期）	2017年03月13日	4.89%	800,000,000	2017年04月12日	800,000,000	2022年03月13日
2017年公司债券	2017年07月19日	5.38%	600,000,000	2017年08月17日	600,000,000	2020年07月18日

(第二期)						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	25,281	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,574	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	284,346,210	94,782,070	质押	257,140,000
潘慧	境内自然人	10.57%	152,180,946	0	114,135,709	38,045,237	质押	90,799,997
刘绥华	境内自然人	3.36%	48,339,930	-60,329,400		48,339,930		
华能贵诚信托有限公司—华能信托 博远科诚集合资金信托计划	其他	2.57%	37,000,000	37,000,000		37,000,000		
重庆国际信托股份有限公司—创赢投资 10 号集合资金信托计划	其他	2.39%	34,360,000	34,360,000		34,360,000		
程志鹏	境内自然人	2.34%	33,658,663	-42,495,467		33,658,663	质押	10,243,000
上海珺容资产管理有 限公司—舟山珺越东 启投资合伙企业（有	其他	1.62%	23,300,000	23,300,000		23,300,000		

有限合伙)								
陈世辉	境内自然人	1.60%	23,067,828	23,067,828		23,067,828		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.20%	17,348,447	16,604,970		17,348,447		
欧阳江	境内自然人	1.17%	16,789,444	16,167,263		16,789,444		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (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, 不存在一致行动。公司控股股东刘革新先生之子刘思川先生作为委托人通过重庆国际信托股份有限公司一创赢投资 10 号集合资金信托计划实施了增持, 因此, 该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘革新	94,782,070	人民币普通股	94,782,070					
刘绥华	48,339,930	人民币普通股	48,339,930					
潘慧	38,045,237	人民币普通股	38,045,237					
华能贵诚信托有限公司一华能信托 博远科诚集合资金信托计划	37,000,000	人民币普通股	37,000,000					
重庆国际信托股份有限公司一创赢投资 10 号集合资金信托计划	34,360,000	人民币普通股	34,360,000					
程志鹏	33,658,663	人民币普通股	33,658,663					
上海珺容资产管理有限公司一舟山珺越东启投资合伙企业 (有限合伙)	23,300,000	人民币普通股	23,300,000					
陈世辉	23,067,828	人民币普通股	23,067,828					
香港中央结算有限公司	17,348,447	人民币普通股	17,348,447					
欧阳江	16,789,444	人民币普通股	16,789,444					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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, 不存在一致行动。公司控股股东刘革新先生之子刘思川先生作为委托人通过重庆国际信托股份有限公司一创赢投资 10 号集合资金信托计划实施了增持, 因此, 该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘革新	董事长	现任	男	67	2003年08月28日	2018年06月25日	379,128,280		0	0	379,128,280
刘思川	董事;总经理	现任	男	34	2009年06月26日	2018年06月25日	6,554,986	300,000	0	0	6,854,986
潘 慧	董事;副总经理	现任	女	56	2003年08月28日	2018年06月25日	152,180,946		0	0	152,180,946
王晶翼	董事;副总经理	现任	男	58	2012年11月17日	2018年06月25日	120,400	130,100	0	0	250,500
黄复兴	董事	现任	男	59	2015年03月20日	2018年06月25日	0		0	0	
张腾文	董事	现任	女	48	2015年06月26日	2018年06月25日	0		0	0	
李越冬	独立董事	现任	女	41	2015年06月26日	2018年06月25日	0		0	0	
王广基	独立董事	现任	男	65	2014年05月21日	2018年06月25日	0		0	0	
张涛	独立董事	现任	男	48	2014年05月21日	2018年06月25日	0		0	0	
万鹏	监事	现任	男	42	2015年03月20日	2018年06月25日	0		0	0	
郭云沛	监事	现任	男	71	2016年01月22日	2018年06月25日	0		0	0	
郑昌艳	监事	现任	女	44	2008年05月16日	2018年06月25日	61,600		0	0	61,600
万阳浴	副总经理	现任	男	48	2006年06月16日	2018年06月25日	205,000		0	0	205,000
葛均友	副总经理	现任	男	46	2009年06月26日	2018年06月25日	225,000		0	0	225,000
谭鸿波	副总经理	现任	男	47	2013年06月19日	2018年06月25日	210,800		0	0	210,800
卫俊才	副总经理	现任	男	54	2012年07月16日	2018年06月25日	225,600		0	0	225,600
冯昊	副总经理兼董事会秘书	现任	男	38	2014年04月24日	2018年06月25日	237,000		0	0	237,000
赖德贵	副总经理兼财务总监	现任	男	47	2014年10月23日	2018年06月25日	246,400		0	0	246,400
戈韬	副总经理	现任	男	38	2015年02月15日	2018年06月25日	160,000		0	0	160,000
吴中华	副总经理	现任	男	50	2016年01月04日	2018年06月25日	145,000		0	0	145,000

周晓东	副总经理	现任	男	51	2016年11月07日	2018年06月25日	0		0	0	
魏青杰	副总经理	现任	男	49	2017年10月25日	2018年06月25日	0		0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	539,701,012	430,100	0	0	540,131,112

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
魏青杰	副总经理	任免	2017年10月25日	公司第五届董事会第二十六次会议审议同意聘任为公司副总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘革新先生，1951年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事长，党委书记，研究生学历，高级工程师。1992年任四川奇力制药有限公司总经理，1996年创建科伦大药厂，担任公司董事长至今。1996至2003年期间担任公司总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008年，荣获中共四川省委、成都市委授予的“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号和四川省委、省政府授予的“抗震救灾模范”光荣称号；2009年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”，2010年，获中共成都市委、成都市人大常委会、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”，2015年做为项目第一完成人荣获国家科技进步二等奖。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事长和常熟恩赛生物科技有限公司副董事长。

刘思川先生，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，总经理，硕士研究生学历。2007年起任公司董事长助理，2009年6月起任公司董事，2012年7月起任公司副总经理，2015年9月起任公司总经理。2013年1月当选为湖南省第十二届人民代表大会代表，2018年1月当选为湖南省第十三届人民代表大会代表。现为中华全国青年联合会委员，中国青年志愿者协会常务理事、中国光华科技基金会第六届理事会理事，全国工商联执行委员，湖南省总商会副会长。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事。

潘慧女士，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，副总经理，硕士研究生学历。先后就职于成都市雪峰制药厂、四川奇力制药有限公司；1996年起任公司董事、供应部经理；现为中国医药包装协会副会长。2006年起担任公司副总经理，负责采购和供应。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事、四川科伦斗山生物技术有限公司董事。

王晶翼先生，1960年出生，中国国籍，有境外居留权，集团副总经理、全球研发总裁、首席科学家、药物研究院院长，2015年9月起任公司董事。目前兼任四川科伦博泰生物医药股份有限公司董事长。

中国医科大学77级临床医学本科，解放军第四军医大学传染病学硕士、医学分子病毒学博士。曾任美

国阿肯色医科大学医学助理教授（Tenure track）、齐鲁制药有限公司集团副总经理和药物研究院院长，目前兼任《中国新药杂志》编委、国家科学技术奖励评审专家、重大新药创制国家科技重大专项评委等社会职务。近年来三次荣获国家科学技术进步二等奖。

自2002年回国以来，王晶翼博士带领团队上市重大品种30余项，其中不乏卡培他滨等年销售额超过10亿的重磅药物，且有塞拉替尼等20余项创新药物相继步入临床研究。

自2012年11月加盟科伦以后，在王晶翼院长的领导下，科伦的药物研究已从简单输液产品仿制研究转型为高技术内涵药物为主的研究；以“仿制为基础，创新驱动未来”的产品线战略布局全面达成；科伦已成为国内药品研发创新发展速度迅捷、体系完备的大型制药企业，成功构建了一支科学水平高、战斗意志强、与国际接轨的创新研发团队。

黄复兴先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，博士研究生学历，副研究员、西南财经大学教授，研究生导师。先后任职于上海财经大学、上海社会科学院，从事金融方面研究工作。现任上海社会科学院经济研究所国际贸易与投资研究室主任，上海久石富投资咨询公司监事。2015年3月起任公司董事。目前兼任上海邮币卡交易中心股份有限公司、上海经佳文化产业投资股份有限公司、上海民洋纺织品实业有限公司和北京红木交易中心的董事，上海浦东国际文化产业投资控股有限公司董事、财务总监，上海延华智能科技（集团）股份有限公司监事会主席。

张腾文女士，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，财务管理学博士，副教授，高级经济师，西南财经大学研究生导师。曾任职于攀钢集团公司经济发展研究中心、攀钢集团公司资本运营部和攀枝花新钢钒股份有限公司，从事过财务报告审查、投资项目价值评估、收购兼并、财务会计研究等工作。2012年7月至2015年6月任公司独立董事。2015年6月起任公司董事。目前兼任四川三台农村商业银行股份有限和成都盛帮密封件股份有限公司的独立董事，川商投产融控股有限公司董事。

张涛先生，1970年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，公司独立董事，长江商学院EMBA，波士顿大学管理学院工商管理硕士，南京大学商学院投资学硕士，东南大学经济管理学院工业管理学经济学学士，苏州大学物理系理学学士。历任华泰证券股份有限责任公司投资银行部总监、上海机构客户营业部总经理、国际业务部总经理、债券部总经理、股票交易部高级经理等，以及上海磐石投资管理有限公司执行总裁。现为苏州熔安德投资管理合伙企业(有限合伙)的合伙人，苏州德橡投资管理有限公司和上海壹亩田实业有限公司股东。曾长期从事投资银行及资产管理业务，有丰富的包括QFII在内机构投资者开发和服务经验，熟悉跨境兼并收购，私募融资及证券资产管理业务，并擅长财务报表分析，产业分析及股票技术分析与客户关系管理等。2014年5月起任公司独立董事。目前兼任柏美迪康环境科技（上海）股份有限公司、上海磐石葆霖投资有限公司和上海润橡投资管理有限公司的董事。

王广基先生，1953年4月出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，中国工程院院士、原中国药科大学副校长。现任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家科技部临床前药代动力学研究平台主任，国家中医药管理局整体药代动力学重点实验室主任，任中国药学会应用药理专业委员会、中国药理学学会制药工业专业委员会主任委员，国际药理学联合会药代动力学专业委员会执行理事，江苏省药理学学会理事长。获国家科学技术进步二等奖4项、部省级科技进步一等奖5项；获2012年何梁何利基金科学与技术进步奖。2014年5月起公司独立董事。目前兼任华北制药股份有限公司、金陵药业股份有限公司独立董事，四川格林泰科生物科技有限公司、吉林亚泰（集团）股份有限公司、南京广陵医药科技有限责任公司董事。

李越冬女士，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，会计专业博士，美国注册会计师（AICPA），审计署审计科研所与北京大学政府管理学院联合培养博士后，副教授，硕士生导师，四川

省审计学会理事，成都市审计协会副会长。现在担任西南财经大学会计学院审计系副主任，从事会计、审计双语教学。曾任职于中国建设银行、美国佐治亚州立学院(GC&SU)商学院和教育学院、美国华盛顿州立大学(WSU)等。从事过会计结算、财务、研究生助教、兼职讲师等工作，并由审计署境外司选聘为联合国审计人员。2015年6月起任公司独立董事。目前兼任成都高新发展股份有限公司独立董事，成都文彰教育咨询有限公司董事。

第五届监事会监事简历

万鹏先生，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，公司监事会主席，公司法律事务部总监，研究生学历，2001年司法部授予全国律师资格。2001年10月加入公司前身四川科伦大药厂，任职资产保全部，自2007年12月至今任公司法律事务部总监。2015年3月起任公司监事会主席。现兼任四川科伦实业集团有限公司监事。

郭云沛先生，1947年出生，中共党员，公司监事，中国国籍，无境外居留权，高级编辑，大学专科学历。2005年被评为“全国百佳新闻工作者”。曾担任中国记协第六届理事会理事，中国医药报社副总编辑以及报社第一负责人，《中国药品监督管理》杂志总编辑，北京卓信医学传媒集团执行总裁。现任北京玉德未来控股有限公司董事和北京玉德未来文化传媒有限公司监事。2016年1月起任本公司监事。现任中国医药企业管理协会会长等社会职务。目前兼任亚宝药业集团股份有限公司、哈尔滨誉衡药业股份有限公司、天士力制药集团股份有限公司和昆药集团股份有限公司的独立董事，江苏柯菲平医药股份有限公司董事。

郑昌艳女士，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，公司职工代表监事，本科学历，1997年加入公司前身四川科伦大药厂，任办公室主任兼人力资源部副总监。2008年5月起任公司监事。

非董事高级管理人员简历

葛均友先生，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，复旦大学博士研究生学历，执业药师，高级工程师。曾任上海延安制药厂生产主管，上海恒寿堂药业有限公司生产技术部副经理，上海勃林格格翰药业有限公司GMP监督，浙江海正药业股份有限公司总经理助理，德国RATIOPHARM制药有限公司亚太区质量经理。现为国家食品药品监督管理局高级研修学院特聘教授，四川省执业药师协会副会长，成都药学会生产质量委员会主任委员。2007年6月起任公司质量总监，2009年6月起任公司副总经理，负责质量管理。目前兼任四川科伦斗山生物技术有限公司董事。

万阳浴先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，本科学历。曾任职于成都军医总医院药剂科负责灭菌制剂的生产质量管理，1998年进入公司前身四川科伦大药厂，任生产车间主任，2000年任公司副总经理、生产部部长，2006年起任公司副总经理，负责生产管理。2015年参与项目荣获国家科技进步二等奖。

卫俊才先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科学历，高级营销师。先后任四川省第三人民医院、深圳海王药业等单位医师、高级营销经理、营销总监等职务。2008年先后任公司招投标事务部总经理和市场与招投标部总监，主管公司政策研究及市场准入工作，2012年7月起任公司副总经理。2015年参与项目荣获国家科技进步二等奖。现为中国卫生法学会副会长、中国化学制药工业协会注射剂专委会秘书长、四川省医疗保险研究会常务理事、四川省政协社会与法制专业委员会特邀成员、

成都市医疗保险研究会副会长。

谭鸿波先生，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科，高级工程师，无党派。曾任职于成轴集团公司轴承检测西南分中心，从事技术管理工作；1996年起加入公司前身四川科伦大药厂；2006年起任四川科伦药业股份有限公司新都基地总经理；成都市新都区第十七届人大常委会委员。2001年荣获成都市新都区人民政府颁发“成都市新都区科技进步特等奖”，2002年荣获成都市人民政府颁发“成都市科技进步二等奖”，2006年四川省质量技术监督局授予“四川省质量管理先进工作者”荣誉称号，2011年荣获四川省人民政府、成都市人民政府颁发的“四川省科技进步一等奖”、“成都市科技进步特等奖”，2015年参与项目荣获国家科技进步二等奖。2013年6月起任公司副总经理。

冯昊先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼董事会秘书，中共党员，硕士研究生学历。先后任华中科技大学经济学院教师，太平人寿保险有限公司精算部分析员、上海华信惠悦（咨询）有限责任公司精算咨询顾问、平安证券有限责任公司投资银行部高级经理、国金证券股份有限公司投资银行部业务董事。2014年4月起任公司副总经理兼董事会秘书。目前兼任石四药集团有限公司非执行董事。

赖德贵先生，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼财务总监，本科学历。先后任成都蓝风（集团）股份有限公司、成都蓝风集团（控股）有限公司会计、财务经理，2001年加入公司前身四川科伦大药厂任会计、财务部副经理，2006年起任公司会计机构负责人。2014年10月起任公司副总经理兼财务总监。

戈韬先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，成都药学会理事，本科学历。1999年进入公司前身四川科伦大药厂销售服务部工作，2003年起任公司营销管理部执行总经理，负责东北、华北区域覆盖八省区的营销管理工作。2015年2月起任公司副总经理。

吴中华先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，大学本科学历，机械工程师、执业药师和高级经济师，中国共产党安阳市第十三届人民代表大会代表。曾供职于湖南省岳阳市制药二厂、湖南天御龙药业有限公司。2004年任湖南中南科伦药业有限公司生产部长，先后任四川珍珠制药有限公司总经理、河南科伦药业有限公司总经理。2016年1月起任科伦药业副总经理。

周晓东先生，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，本科学历，高级经济师。有十年消化科医生经历，2001年进入医药营销行业，曾服务于江苏正大天晴药业股份有限公司、江苏豪森医药集团，历任首席医学经理、市场总监等职。2016年8月，加入科伦药业。2016年11月起任公司副总经理，分管市场部、医学部工作。

魏青杰先生，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，正高级工程师。曾任石药集团高科公司总经理，华北制药奥奇德药业有限公司总经理，华北制药集团有限责任公司董事，华北制药股份有限公司董事、副总经理、党委常委，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、党委书记，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华仁药业投资有限公司董事长、总经理，华北制药股份有限公司新制剂分厂厂长。2013年获“河北省劳动模范”荣誉称号；2012年获“河北省有突出贡献中青年专家”等荣誉称号。《制药企业基于新版GMP的质量管理体系建设》获第十九届国家级二等企业管理现代化创新成果；2012年度《新型头孢菌素类抗生素制剂生产线的开发》获河北省医药行业科学技术发明一等奖第一名；2012年度《新型头孢菌素类抗生素制剂生产线的开发》获河北省科学技术成果第一名。2017年1

月加入科伦药业。2017年10月起任公司副总经理。现为抗生素专业委员会秘书长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	科伦实业集团	董事长	2000年08月01日		否
刘革新	常熟恩赛生物科技有限公司	副董事长	2017年01月24日		否
刘思川	科伦实业集团	董事	2015年12月29日		否
潘慧	科伦实业集团	董事	2000年08月01日		否
潘慧	科伦斗山	董事	2011年05月01日		否
张腾文	西南财经大学	副教授	2009年09月01日		是
张腾文	成都盛帮密封件股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
张腾文	四川三台农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		是
张腾文	川商投产融控股有限公司	董事	2017年12月01日		是
王广基	华北制药股份有限公司	独立董事	2014年12月24日		是
王广基	格林泰科	董事	2014年06月01日		否
王广基	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2015年05月21日		是
王广基	南京广陵医药科技有限责任公司	董事	2014年01月01日		否
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事	2017年06月28日		是
张涛	苏州熔安德投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙人	2010年06月30日		否
张涛	柏美迪康环境科技（上海）股份有限公司	董事	2016年11月19日		是
张涛	上海磐石葆霖投资有限公司	董事	2009年12月01日		否
张涛	上海润橡投资管理有限公司	董事	2010年04月01日		是
张涛	苏州德橡投资管理有限公司	股东	2012年09月24日		否
张涛	上海壹亩田实业有限公司	股东	2015年08月24日		否
黄复兴	上海久石富投资管理咨询有限公司	监事	2010年10月01日		否
黄复兴	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	监事	2007年09月01日		是
黄复兴	上海浦东国际文化产业投资控股有限公司	董事、财务总监	2010年08月01日		否
黄复兴	上海邮币卡交易中心股份有限公司	董事	2013年12月01日		否
黄复兴	北京红木交易中心有限公司	董事	2016年04月01日		否
黄复兴	上海民洋纺织品实业有限公司	董事	2004年01月01日		否

黄复兴	上海经佳文化产业投资股份有限公司	董事	2002年01月01日		否
李越冬	西南财经大学	副教授、审计系副主任、硕士研究生导师	2004年07月01日		是
李越冬	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
李越冬	成都文彰教育咨询有限公司	董事	2017年07月01日		否
郭云沛	亚宝药业集团股份有限公司	独立董事	2014年05月01日		是
郭云沛	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	独立董事	2014年09月01日		是
郭云沛	北京玉德未来控股有限公司	董事	2015年11月01日		否
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事	2014年06月01日		是
郭云沛	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2014年04月01日		是
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
郭云沛	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2017年08月22日		是
万鹏	科伦实业集团	监事	2006年07月28日		否
葛均友	科伦斗山	董事	2011年05月01日		否
冯昊	石四药集团有限公司	非执行董事	2017年11月24日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定，公司董事的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议。公司监事的报酬由监事会审议，董事、监事的报酬最终分别由董事会和监事会提出议案，提请股东大会批准；公司高级管理人员的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议批准。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级、履职情况、绩效考核以及参照同行业的薪酬水平确定，年末根据考核结果核发年度绩效薪酬。公司监事不领监事薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘革新	董事长	男	67	现任	120	否
刘思川	董事、总经理	男	34	现任	80	否
潘慧	董事、副总经理	女	56	现任	90	否

王晶翼	董事、副总经理	男		58	现任		260	否
黄复兴	董事	男		59	现任		10	是
张腾文	董事	女		48	现任		10	是
李越冬	独立董事	女		41	现任		10	是
王广基	独立董事	男		65	现任		0	是
张涛	独立董事	男		48	现任		10	是
万鹏	监事	男		42	现任		0	否
郭云沛	监事	男		71	现任		0	是
郑昌艳	监事	女		44	现任		0	否
万阳浴	副总经理	男		48	现任		90	否
葛均友	副总经理	男		46	现任		80	否
谭鸿波	副总经理	男		47	现任		80	否
卫俊才	副总经理	男		54	现任		80	否
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男		38	现任		80	是
赖德贵	副总经理兼财务总监	男		47	现任		80	否
戈韬	副总经理	男		38	现任		80	否
吴中华	副总经理	男		50	现任		80	否
周晓东	副总经理	男		51	现任		80	否
魏青杰	副总经理	男		49	现任		13.33	否
合计	--	--	--	--	--		1,333.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
万阳浴	副总经理					145,000				145,000
葛均友	副总经理					145,000				145,000
谭鸿波	副总经理					145,000				145,000
卫俊才	副总经理					145,000				145,000
冯昊	副总经理兼董事会秘书					145,000				145,000

赖德贵	副总经理 兼财务总监					145,000				145,000
戈韬	副总经理					145,000				145,000
吴中华	副总经理					145,000				145,000
合计	--	0	0	--	--	1,160,000	0	0	--	1,160,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,463
主要子公司在职员工的数量（人）	13,826
在职员工的数量合计（人）	18,289
当期领取薪酬员工总人数（人）	18,289
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,296
销售人员	468
技术人员	4,969
财务人员	259
行政人员	1,297
合计	18,289
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	10,979
大专	3,487
本科	2,807
硕士	829
博士	187
合计	18,289

2、薪酬政策

为健全公司的薪酬分配体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动广大员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及

国家相关法律法规，经公司总经理办公会研究决定，建立了一套有效支持企业经营与人力资源发展战略的薪酬体系。通过将公司现有薪酬水平与外部市场进行对比，明确了公司的薪酬策略及市场定位，并进一步优化了公司的薪酬体系，优化了绩效薪酬管理办法和其他配套的薪酬管理操作及相关流程。优化后的薪酬体系，体现了以岗位价值为基础的绩效导向，强化激励性，增强动态性，引导和鼓励员工更多关注自身能力、绩效提升，形成集团内部良性竞争机制，同时保证薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，力争员工收入处于本地区同行业的较高水平。通过有竞争力的薪酬体系，吸引、留住和激励了优秀的核心人才，保障了公司各项业务的持续发展，提高了公司的核心竞争力。

3、培训计划

公司以科伦学院的搭建为目标，对人才培养体系进行了系统优化。一方面，坚持“战略引导”、“分层培训”、“学用一致”三大原则，将人才培养与公司发展战略和员工岗位需求进行紧密结合，提升了人才培养的针对性和实效性。另一方面，通过新员工培训体系优化、内训师团队打造、E-learning在线学习系统运营，对人才培养的平台体系进行了完善，解决了谁来培训和培训效率的问题。

公司分层次、分类别地开展了内容丰富、形式灵活的员工培训，包括员工专业技能培训、安全生产及职业健康培训、管理培训、企业文化宣贯等，有效提高员工专业技术水平和综合管理素质，不断提升员工个人价值。公司十分重视人才培养，要求所有管理人员必须深入一线学习，大力开展育才行动，包括但不限于以会代训、对标（内外）学习、外派外请、合理化建议等活动，为员工提供充分的学习机会和参与企业建设的平台，持续推进企业的人才培养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，努力建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司依照证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人股东刘革新先生，其持有公司26.33%的股权。报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事共有3名，其中职工监事1名，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、债权人、客户、供应商、员工等各方利益的协调平衡，制订了《社会责任管理制度》，维护各方权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

6、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《舆情管理制度》、《重大事项报告制度》、《证券违法违规行为内部问责办法》等。

公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息

披露的报纸和网站，尽力确保公司所有股东及时地获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

（二）资产完整情况

公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（三）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李越冬	7	2	5	0	0	否	1
张涛	7	0	7	0	0	否	0
王广基	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事就公司实施股权激励方案的事项、关联交易事项、聘任副总经理等方面事项，认真询问与充分讨论，提出了建设性意见和建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2017年公司董事会各专门委员会在公司高级管理人员提名、薪酬与考核、公司发展战略、对外投资、财务信息披露、内部审计、外部审计和重大事项决策等方面进行了事先审议，通过各种方式充分了解公司运作情况，为公司董事会的审议决议发挥了积极作用。公司董事会尊重专门委员会提出的各项建议和意见，通过各专门委员会专业职能的发挥，提升了公司治理水平和提高了信息披露质量。

董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了4次会议，战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实

施细则》等相关规定，积极参加研究公司项目投资，增资、设立子公司等事项，报告期内就关于设立相关美国子公司事宜及子公司浙江国镜设立销售子公司、关于公司对全资子公司以现金出资方式增加注册资本至10000万元、河南科伦设立河南销售子公司、关于河南科伦增加河南销售子公司注册资本、关于收购新疆医药公司股权的关联交易等事项出具了意见书。

董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了4次会议，按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审核了公司财务信息及其披露情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。与KP审计初次会议和审计完成阶段的第二次会议。

(1) 与会计师事务所就2016年年度审计报告编制进行初次会议和审计完成阶段的第二次会议形式的沟通与交流，积极履行了相应责任；

(2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行等保持沟通；

(3) 关注公司定期报告，出具了审计委员会《2016年度董事会审计委员会工作报告》、《2017年第一季度审计工作报告》、《关于2017年半年度审计工作报告》和《2017年三季度审计工作报告》。

董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了1次会议，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》以及《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，讨论并提议公司新聘高级管理人员薪酬，通过查阅公司资料、电话访谈等方式对公司2017年度经营管理业绩和董事及高管人员薪酬执行和履职情况进行了全面了解与考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案；就公司选举高级管理人员候选人的年度报酬，综合考虑公司高级管理人员的诚信责任、勤勉尽职等方面，并结合公司经营情况形成提议；审阅了《关于聘任公司副总经理并确定其报酬的议案》，发表了《关于确定公司高级管理人员薪酬的意见》，并提交董事会审议。

董事会提名委员会履职情况

报告期内公司提名委员会召开2次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司拟聘高级管理人员候选人资格进行了审查，并形成决议提交董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、监事会报告

(一) 2017年度监事会履行职责情况

2017年，监事会全体成员严格按照有关法律、法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。监事会对公司生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了独立有效监督，对公司重大决策、重要的经济活动都积极的参与审核，并提出意见和建议；认真学习监事履职相关法律、法规和规章制度，积极参加深圳证券交易所、中国证监会四川监管局以及公司以各种形式组织的培训，加深对相关法规的认识和理解，提高履职能力，促进了公司规范运作。

监事会认为，公司股东大会、董事会会议的召集召开均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章

程》及国家有关法律法规和制度的要求，决议的内容合法有效，未出现损害公司、股东利益的违法违规行为。公司董事、高级管理人员在2017年的工作中，严格遵守国家法律、法规及《公司章程》的规定和要求，廉洁勤政、忠于职守，为公司的发展尽职尽责。

（二）2017年度监事会召开会议情况

2017年全年，监事会共召开了四次监事会会议，具体如下：

1、2017年3月29日，公司召开了第五届监事会第十次会议，会议审议通过了

- （1）《2016年度监事会工作报告》
- （2）《关于审议公司2016年度报告及摘要的议案》
- （3）《关于审议公司〈2016年度内部控制自我评价报告〉的议案》

2、2017年4月24日，公司召开了第五届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于审议公司〈2017年第一季度报告〉的议案》；

3、2017年8月28日，公司召开了第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于审议公司2017年半年度报告及摘要的议案》；

4、2017年10月25日，公司召开了第五届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于审议公司〈2017年第三季度报告〉的议案》

（三）监事会对公司2017年度有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作，公司认真履行了股东大会的决议，本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，决策科学合理，公司的内控制度基本完善并得到执行，维护了全体股东的利益。

监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害公司利益和股东权益的问题。

2、监事会对检查公司财务情况，以及对公司内部控制自我评价报告的独立意见。

监事会对公司财务进行监督检查，认为：公司严格执行了各项财经纪律，不存在违法、违规行为。

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2017年度财务决算报告、2017年度利润分配方案、经审计的2017年度财务报告等有关材料。对2017年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司已按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》及内部会计控制具体规范的有关规范标准的要求，建立了较为完善的法人治理结构和相关的内部控制体系，公司不存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷。

3、公司对外担保及控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况

2017年度公司无违规对外担保。如公司审计机构毕马威华振会计师事务所出具的关联方资金往来审核报告所述，公司报告期内不存在控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况。

4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司向关联方销售价格按照市场价格确定，关联交易未显失公允，未发现损害公司及股东利益的情况。

5、对公司2017年定期报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核2017年定期报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

6、对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况的意见

报告期内，监事会对公司执行内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，认为：公司已建立了较为完

善的内幕信息知情人管理制度，并能够严格按照要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

（四）监事会工作计划

2018年，监事会将继续严格执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，忠实履行监事会的职责，依法对董事会和高级管理人员经营行为进行监督和检查，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。对公司发展过程中出现的不规范情形，提出合理建议，促进公司可持续发展。2018 年的主要工作计划：

1、加强学习培训。公司监事将进一步学习国家颁布的法律法规，积极参加监管机构和行业协会组织的培训，提高监督意识和监督能力，持续推进监事会的自身建设，在公司治理中发挥专业的监督、检查作用。

2、继续加强监督职能。公司监事将认真履行职责，依法列席、出席公司董事会和股东大会，及时掌握公司重大决策事项，监督促进各项决策程序的合法性，并依法对董事会、高级管理人员加强监督，按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准。

3、加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的关注。上述事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，因此，公司监事会将重点关注公司风险管理和内部控制体系建设的进展，保持与内部审计和外部审计机构的沟通，积极督促内部控制体系的建设及有效运行，加强对上述重大事项的监督，以确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

4、加强与监管部门的联系，适应上市公司的监管需要。积极主动与证监会、交易所等监管部门进行联系和沟通，取得更多的支持和帮助；按照监管部门的要求，督促公司严格按照相关法律、法规的要求不断完善公司治理结构，建立公司规范治理的长效机制，维护公司和全体股东的权益。

新的一年，监事会将继续拓展工作思路，以忠实维护公司及全体股东利益为重，努力做好各项工作，切实发挥好各项监督职能。本议案尚需提交股东大会审议。

九、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由董事会下设的薪酬与考核委员会制定公司薪酬方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，不断加强内部控制管理，努力提升公司核心竞争力。

十、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《四川科伦药业股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		92.63%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；对已公告的财务报告中出现的重大差错进行错报更正；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷以致不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；重大缺陷未得到整改；中高级管理人员和关键技术人员流失严重；其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或系统存在缺陷；重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷包括：一般业务制度或系统存在缺陷；内部监督发现的内部控制一般缺陷未及时纠正。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已经导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入为指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已导致的损失，以净资产指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的损失金额小于净资产的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于净资产的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于净资产的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十一、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《四川科伦药业股份有限公司 2017 年内部控制审核报告》（毕马威华振专字第 1800118 号）披露网站：巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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 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。
四川科伦药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 科伦 01	112666	2018 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	40,000	5.84%	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	<p>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。</p> <p>发行人于 2017 年 10 月 31 日，发布了 2012 年公司债券（第一期）“12 科伦 01”2017 年本息兑付暨摘牌公告，并于 2017 年 11 月 6 日，完成本息兑付人民币 158,400 万元。</p>						
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、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）	未变更		

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 12 月 31 日，发行人 12 科伦 01 本息已全部偿还。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 12 月 31 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 12 月 31 日，发行人 17 科伦 01 募集资金已使用 79,360.00 万元，剩余 0 万元。17 科伦 02 募集资金扣除发行费用后实际到账 59,664.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人 17 科伦 02 募集资金已使用 59,664.00 万元，剩余 0 万元。募集资金使用过程中，公司严格履行了公司的资金划转程序。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，设立了 17 科伦 01、17 科伦 02 公司债券的募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理，并与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元。
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。

公司已经于2017年9月7日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一、二期）重大事项临时受托管理事务报告》。请投资者关注。

公司已经于2017年9月7日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司公开发行2012年公司债券（第一、二期）重大事项临时受托管理事务报告》。请投资者关注。

公司已经于2017年11月10日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司公开发行2012年公司债券（第一、二期）重大事项临时受托管理事务报告》。请投资者关注。

公司已经于2017年11月10日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一、二期）重大事项临时受托管理事务报告》。请投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	248,431	170,879	45.38%
流动比率	97.70%	85.77%	11.93%
资产负债率	57.19%	51.02%	6.17%
速动比率	76.68%	64.86%	11.82%
EBITDA 全部债务比	15.52%	14.31%	1.21%
利息保障倍数	3.09	2.14	44.39%
现金利息保障倍数	4.54	4.17	8.87%
EBITDA 利息保障倍数	4.58	3.46	32.37%
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

息税折旧摊销前利润较上年增长45.38%，利息保障倍数较上年增长44.39%，EBITDA利息保障倍数较上年增长32.37%，主要原因为本年利润总额、固定资产折旧、计入财务费用的利息支出增加所致。

九、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168,800万元。
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51,258万元。
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102,271万元。
2017年9月2日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2016年度第一期短期融资券本息共计51,465万元。
2017年11月10日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2017年度第一期超短期融资券本息共计51,590万元。

十、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 40.8 亿元，已经使用 29.98 亿元，报告期内按时偿还银行贷款约29.44亿元，无违约情况。

十一、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。

十二、报告期内发生的重大事项

详见报告 第五节 重要事项

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1802388 号
注册会计师姓名	方海杰、温雅文

审计报告正文

毕马威华振审字第 1802388 号

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司（以下简称“科伦药业”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了科伦药业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”28 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61 及“十七、母公司财务报表主要项目注释”4。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>科伦药业及其子公司（以下简称“科伦集团”）的收入主要包括向数量众多的经销商、医院及下游生产厂商（“销售客户”）销售输液、非输液及其他产品。科伦集团与销售客户签订销售合同并根据其约定的条款销售输液、非输液及其他产品。科伦集团签订的销售合同不包含折让及返利条款。根据约定，除产品质量问题外，科伦集团不接受任何形式的退货。</p> <p>科伦集团在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给销售客户，科伦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时确认收入。一般情况下，当产品运送至销售客户指定的地点并由客户验收后，输液、非输液及其他产品所有权上的主要风险和报酬被认为已转移给客户，科伦集团据此确认营业收入。</p> <p>由于营业收入是科伦集团关键的业绩指标之一，存在管理层通过操纵营业收入以达到特定目标或期望的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 选取样本，检查科伦集团与销售客户签订的销售合同，以了解销售交易的条款，并评价科伦集团收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 在抽样的基础上，将本年度记录的收入核对至相关的销售客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价收入是否按照科伦集团的会计政策予以确认； 选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额实施函证程序； 在抽样的基础上，检查产品经销售客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否记录在正确的会计期间； 选取样本，检查本年度满足特定风险条件并与营业收入确认有关的会计分录，向管理层询问作出以上会计分录的原因并与相关支持性文件进行比较。

三、关键审计事项 (续)

开发支出资本化	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”21 所述的会计政策“七、合并财务报表项目注释”26。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>科伦集团于研究开发过程中发生的支出在同时满足财务报表附注五、21 中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。科伦集团于2017年度将研究开发支出中的人民币191,161,638元予以资本化并计入资产负债表中“开发支出”科目。</p> <p>由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要科伦集团管理层做出重大判断和估计，特别是完成该研究开发药物过程以使其能够使用或出售在技术上具有可行性可能受到管理层偏向的影响，我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价开发支出资本化相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与开发支出资本化相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 根据企业会计准则的要求，评价科伦集团管理层采用的开发支出资本化政策； 选取样本，询问相关研发人员，了解完成有关开发药物过程是否使其使用或出售在技术上具有可行性，同时了解是否有开发项目中止而使该项目不再满足开发支出资本化条件； 选取样本，查阅并核对与研发项目相关的批文或证书以及科伦集团管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告。

四、其他信息

科伦药业管理层对其他信息负责。其他信息包括科伦药业 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科伦药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

方海杰(项目合伙人)

中国 北京

温雅文

2018年4月24日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,231,427,266.00	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	1,459,967,398.00	664,903,962.00
应收账款	4,862,076,913.00	3,558,700,031.00
预付款项	428,638,159.00	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	11,242,977.00	9,769,097.00
应收股利		
其他应收款	73,013,175.00	94,357,714.00
买入返售金融资产		
存货	2,500,483,830.00	2,133,159,443.00
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	1,051,835,351.00	766,545,996.00
流动资产合计	11,618,685,069.00	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		955,777,101.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,137,711,137.00	31,858,516.00
投资性房地产		
固定资产	11,065,168,592.00	9,585,755,344.00
在建工程	1,088,992,443.00	2,106,219,842.00
工程物资	2,729,874.00	16,000.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,047,036,415.00	1,020,799,390.00
开发支出	335,606,104.00	261,456,667.00
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00
长期待摊费用	13,451,638.00	11,391,618.00
递延所得税资产	225,329,833.00	195,942,454.00
其他非流动资产	295,003,034.00	334,650,219.00
非流动资产合计	16,369,475,393.00	14,662,313,474.00
资产总计	27,988,160,462.00	23,409,878,945.00
流动负债：		
短期借款	2,720,000,000.00	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		
应付账款	1,387,067,294.00	1,357,751,687.00
预收款项	210,144,226.00	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	51,424,485.00	37,342,843.00
应交税费	163,644,822.00	118,488,174.00
应付利息	228,305,476.00	137,207,338.00
应付股利		
其他应付款	1,951,475,473.00	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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,181,852,856.00	3,278,279,261.00
其他流动负债	3,997,902,343.00	1,998,478,587.00
流动负债合计	11,891,816,975.00	10,198,469,333.00
非流动负债：		
长期借款	208,000,000.00	290,486,918.00
应付债券	3,288,458,807.00	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	118,856,641.00	90,188,470.00
预计负债		21,000,000.00
递延收益	255,907,089.00	175,451,861.00
递延所得税负债	242,668,845.00	72,005,549.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,113,891,382.00	1,745,060,636.00
负债合计	16,005,708,357.00	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	3,532,100,125.00	3,477,300,197.00
减：库存股	83,895,380.00	51,619,362.00
其他综合收益	371,322.00	98,451,096.00
专项储备		
盈余公积	631,099,973.00	589,720,557.00
一般风险准备		
未分配利润	6,283,357,368.00	5,776,352,402.00
归属于母公司所有者权益合计	11,803,033,408.00	11,330,204,890.00
少数股东权益	179,418,697.00	136,144,086.00
所有者权益合计	11,982,452,105.00	11,466,348,976.00
负债和所有者权益总计	27,988,160,462.00	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	769,198,498.00	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	549,635,552.00	311,722,843.00
应收账款	2,794,260,942.00	2,164,730,861.00
预付款项	91,867,529.00	65,012,448.00
应收利息	9,388,741.00	8,322,522.00
应收股利		

其他应收款	9,753,160,457.00	8,436,966,883.00
存货	497,430,009.00	486,865,847.00
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	400,250,854.00	17,731,612.00
流动资产合计	14,865,192,582.00	12,274,946,723.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		13,035,694.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,551,635,080.00	6,744,195,883.00
投资性房地产		
固定资产	1,248,913,035.00	1,340,601,127.00
在建工程	361,845,503.00	99,206,070.00
工程物资	2,225,768.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,553,544.00	82,847,888.00
开发支出	155,543,075.00	158,699,465.00
商誉		
长期待摊费用		2,720,913.00
递延所得税资产	19,229,928.00	15,961,128.00
其他非流动资产	91,779,085.00	102,086,029.00
非流动资产合计	9,511,725,018.00	8,559,354,197.00
资产总计	24,376,917,600.00	20,834,300,920.00
流动负债：		
短期借款	2,720,000,000.00	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		
应付账款	548,274,463.00	468,413,946.00
预收款项	48,813,235.00	16,170,509.00

应付职工薪酬	13,621,698.00	12,087,975.00
应交税费	73,149,198.00	72,788,768.00
应付利息	228,305,476.00	137,207,338.00
应付股利		
其他应付款	1,451,463,098.00	467,067,021.00
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,181,852,856.00	3,272,279,261.00
其他流动负债	3,997,902,343.00	1,998,478,587.00
流动负债合计	10,263,382,367.00	9,264,493,405.00
非流动负债：		
长期借款	208,000,000.00	290,486,918.00
应付债券	3,288,458,807.00	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	26,140,745.00	
预计负债		21,000,000.00
递延收益	54,771,644.00	43,046,789.00
递延所得税负债	180,264,660.00	408,137.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,757,635,856.00	1,450,869,682.00
负债合计	14,021,018,223.00	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	3,795,783,340.00	3,740,354,903.00
减：库存股	83,895,380.00	51,619,362.00
其他综合收益		-174,772.00
专项储备		
盈余公积	630,535,119.00	589,155,703.00
未分配利润	4,573,476,298.00	4,401,221,361.00

所有者权益合计	10,355,899,377.00	10,118,937,833.00
负债和所有者权益总计	24,376,917,600.00	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	11,434,948,841.00	8,565,943,415.00
其中：营业收入	11,434,948,841.00	8,565,943,415.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,136,139,878.00	7,913,594,330.00
其中：营业成本	5,567,764,890.00	4,854,665,753.00
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	184,611,624.00	118,874,479.00
销售费用	3,073,854,652.00	1,254,482,776.00
管理费用	1,450,093,310.00	1,251,982,426.00
财务费用	553,444,177.00	292,674,143.00
资产减值损失	306,371,225.00	140,914,753.00
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）	787,811,802.00	15,708,532.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,265,734.00	7,689,761.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,336,538.00	-14,678,935.00
其他收益	91,548,435.00	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,156,832,662.00	653,378,682.00
加：营业外收入	7,109,374.00	94,021,453.00
减：营业外支出	22,665,809.00	30,973,999.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,141,276,227.00	716,426,136.00
减：所得税费用	330,193,580.00	92,101,330.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	811,082,647.00	624,324,806.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	811,082,647.00	624,324,806.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	748,544,187.00	584,638,829.00
少数股东损益	62,538,460.00	39,685,977.00
六、其他综合收益的税后净额	-94,705,462.00	127,483,667.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-98,079,774.00	133,903,817.00
（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	-98,079,774.00	133,903,817.00
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	-6,237,618.00	96,497,522.00
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	-91,842,156.00	37,406,295.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,374,312.00	-6,420,150.00

七、综合收益总额	716,377,185.00	751,808,473.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	650,464,413.00	718,542,646.00
归属于少数股东的综合收益总额	65,912,772.00	33,265,827.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.41
（二）稀释每股收益	0.52	0.41

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	4,881,857,495.00	3,987,249,626.00
减：营业成本	1,809,236,578.00	1,995,299,765.00
税金及附加	71,070,725.00	48,052,014.00
销售费用	1,769,844,163.00	716,402,007.00
管理费用	422,303,537.00	422,324,886.00
财务费用	546,306,975.00	298,468,306.00
资产减值损失	144,503,551.00	157,866,771.00
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）	503,730,805.00	671,197,174.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,273,875.00	7,689,761.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,523,159.00	-11,978,065.00
其他收益	28,079,979.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	643,879,591.00	1,008,054,986.00
加：营业外收入	431,968.00	41,714,690.00
减：营业外支出	13,919,294.00	29,530,389.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	630,392,265.00	1,020,239,287.00
减：所得税费用	216,598,107.00	64,282,049.00

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	413,794,158.00	955,957,238.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	413,794,158.00	955,957,238.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	174,772.00	-174,772.00
（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	174,772.00	-174,772.00
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	174,772.00	-174,772.00
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	413,968,930.00	955,782,466.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.67
（二）稀释每股收益	0.29	0.67

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	12,076,365,191.00	9,498,688,592.00
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	198,950,722.00	163,643,598.00
经营活动现金流入小计	12,275,315,913.00	9,662,332,190.00
购买商品、接受劳务支付的现金	7,875,394,429.00	5,128,587,866.00
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	1,329,918,275.00	1,284,102,585.00
支付的各项税费	1,294,270,252.00	1,030,424,681.00
支付其他与经营活动有关的现金	673,212,129.00	493,809,643.00
经营活动现金流出小计	11,172,795,085.00	7,936,924,775.00
经营活动产生的现金流量净额	1,102,520,828.00	1,725,407,415.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,550,000.00	4,950,000.00
取得投资收益收到的现金	30,815,324.00	18,048,877.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,660,682.00	702,595.00
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	1,151,720,745.00	930,000,000.00

投资活动现金流入小计	1,221,746,751.00	953,701,472.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,477,168,507.00	1,369,460,895.00
投资支付的现金	497,221,218.00	613,694,705.00
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	19,565,903.00	29,940,564.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,506,500,000.00	730,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,500,455,628.00	2,743,096,164.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,278,708,877.00	-1,789,394,692.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,488,750.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,488,750.00	
取得借款收到的现金	2,778,000,000.00	3,363,000,000.00
发行债券收到的现金	7,779,863,680.00	2,495,088,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	462,382,721.00	208,982,459.00
筹资活动现金流入小计	11,022,735,151.00	6,067,070,859.00
偿还债务支付的现金	8,666,817,683.00	5,526,989,372.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	675,004,000.00	736,467,713.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,940,000.00	20,260,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	469,428,670.00	413,227,636.00
筹资活动现金流出小计	9,811,250,353.00	6,676,684,721.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,211,484,798.00	-609,613,862.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,643,858.00	4,244,086.00
五、现金及现金等价物净增加额	29,652,891.00	-669,357,053.00
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	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00

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	4,901,503,116.00	4,060,487,695.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,800,577.00	134,567,507.00
经营活动现金流入小计	4,997,303,693.00	4,195,055,202.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,679,945,125.00	2,143,609,180.00
支付给职工以及为职工支付的现金	347,965,253.00	389,555,762.00
支付的各项税费	605,873,416.00	484,826,449.00
支付其他与经营活动有关的现金	231,002,719.00	274,891,802.00
经营活动现金流出小计	3,864,786,513.00	3,292,883,193.00
经营活动产生的现金流量净额	1,132,517,180.00	902,172,009.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,550,000.00	4,950,000.00
取得投资收益收到的现金	67,792,305.00	73,537,519.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,927,213.00	3,830,695.00
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	436,140,744.00	493,514,308.00
投资活动现金流入小计	521,410,262.00	575,832,522.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,791,938.00	278,358,524.00
投资支付的现金	744,825,114.00	677,176,211.00
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	1,757,499,554.00	638,851,791.00
投资活动现金流出小计	2,873,116,606.00	1,594,386,526.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,351,706,344.00	-1,018,554,004.00
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	2,770,000,000.00	3,358,000,000.00
发行债券收到的现金	7,779,863,680.00	2,495,088,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,921,040.00	67,617,335.00
筹资活动现金流入小计	10,573,784,720.00	5,920,705,735.00

偿还债务支付的现金	8,652,817,683.00	5,517,989,372.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	643,653,001.00	714,052,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	56,537,148.00	216,435,854.00
筹资活动现金流出小计	9,353,007,832.00	6,448,478,126.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,220,776,888.00	-527,772,391.00
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	1,587,724.00	-644,154,386.00
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	764,414,937.00	762,827,213.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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				3,477,300.197.00	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）					54,799.928.00	32,276.018.00	-98,079,774.00		41,379,416.00		507,004,966.00	43,274.611.00	516,103,129.00

(一)综合收益总额						-98,079,774.00				748,544,187.00	65,912,772.00	716,377,185.00
(二)所有者投入和减少资本				54,799,928.00	33,317,448.00						5,301,839.00	26,784,319.00
1. 股东投入的普通股											4,673,330.00	4,673,330.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				54,799,928.00	33,317,448.00						628,509.00	22,110,989.00
4. 其他												
(三) 利润分配					-1,041,430.00		41,379,416.00		-241,539,221.00		-27,940,000.00	-227,058,375.00
1. 提取盈余公积							41,379,416.00		-41,379,416.00			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-1,041,430.00				-200,159,805.00		-27,940,000.00	-227,058,375.00
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	1,440,000,000.00			3,532,100,125.00	83,895,380.00	371,322.00	631,099,973.00		6,283,357,368.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00	

上期金额

单位：元

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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）					-197,637,642.00	51,619,362.00	133,903,817.00				95,595,724.00		289,922,973.00	32,323,519.00	302,489,029.00
（一）综合收益总额							133,903,817.00						584,638,829.00	33,265,827.00	751,808,473.00
（二）所有者投入和减少资本					-199,082,163.00	51,619,362.00								19,317,692.00	-231,383,833.00
1. 股东投入的普通股														8,818,507.00	8,818,507.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-48,599,570.00	51,619,362.00									-100,218,932.00
4. 其他					-150,482,593.00									10,499,185.00	-139,983,408.00
（三）利润分配											95,595,724.00		-294,715,856.00	-20,260,000.00	-219,380,132.00

(三) 利润分配									95,595,724.00	-294,715,856.00	-199,120,132.00
1. 提取盈余公积									95,595,724.00	-95,595,724.00	
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					1,444,521.00						1,444,521.00
四、本期期末余额	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

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”或“四川科伦”）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、成果转化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，本公司子公司四川科纳斯成立科纳斯医化。

于2017年6月28日，本公司子公司浙江国镜成立浙江科伦医贸，于2017年11月27日，四川科伦与浙江国镜签订股权转让协议，四川科伦收购浙江国镜所持有浙江科伦医贸的全部股权。

于2017年6月28日，本公司子公司科伦晶川收购科伦川才。

于2017年6月28日，本公司子公司科伦晶川收购科伦川智。

于2017年11月9日，本公司子公司河南科伦成立河南科伦医贸。

于2017年12月31日，本公司收购新疆医药公司。

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、发出存货的计量、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12月31日的合并财务状况和财务状况、2017年度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，其余额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

目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，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

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 -该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
 -该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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、持有待售资产

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组, 是指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。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售;

- 出售极可能发生, 即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议, 预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值 (参见附注五、32) 减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产 (不包括金融

资产（参见附注五、10）、递延所得税资产（参见附注五、30）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、32）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、13）。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、22。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、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

投资性房地产计量模式

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	5%	3.2 - 4.8%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
办公设备及其他设备	年限平均法	3 - 5	5%	19.0 - 31.7%
运输工具	年限平均法	5 - 8	5%	11.9 - 19.0%
专用设备	年限平均法	6 - 30	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其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

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
软件	2
非专利技术	8 - 15
商标权	15
产品生产经营权	15
专利权	10 - 20

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

政府补助是本集团从政府无偿取得的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。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

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

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（参见附注五、32）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。

(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

(a) 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”),其中准则42号自2017年5月28日起施行;准则16号(2017)自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注五中列示。

同时,财政部于2017年12月颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)。本集团按照该规定编制2017年度财务报表。

本集团采用上述企业会计准则及规定的主要影响如下:

(i) 持有待售及终止经营

本集团根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本集团2016年度对于持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理和披露要求仍沿用准则42号颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后,本集团修改了财务报表的列报,包括在合并利润表和母公司利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

(ii) 政府补助

本集团根据准则16号(2017)的规定,对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本集团2016年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则16号(2017)颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则对本集团的影响如下:

对于与收益相关的政府补助,在计入利润表时,由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;对于与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支;

将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配;

(iii) 资产处置收益

本集团根据财会[2017]30号规定的财务报表格式编制2017年度财务报表,并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。采用财会[2017]30号的规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

根据该文件要求,本集团在利润表新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在该项目内。上述项目原在营业外收入及营业外支出反映。

(b) 变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的2017年度合并利润表及母公司利润表各项目、2017年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目的增减情况如下:

-本年会计政策变更对2017年度合并利润表及母公司利润表各项目的的影响分析如下:

项目	采用变更后会计政策增加/(减少)当年报表项目金额	
	本集团	本公司
其他收益	91,548,435	28,079,979
减:资产处置损失	-21,336,538	-6,523,159
加:营业外收入	-96,833,453	-28,168,966
减:营业外支出	-26,621,556	-6,612,146

(2) 重要会计估计变更

√ 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。	11%、13%、17%
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%
四川科伦药业股份有限公司温江分公司	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%
山东科伦药业有限公司	25%
抚州科伦技术中心有限公司	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%
贵州科伦医药贸易有限公司	25%
湖南科伦医药贸易有限公司	25%
湖北科伦医药贸易有限公司	25%
新开元	15%
湖南科伦药物研究有限公司	25%
科伦晶川	25%
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	25%
科伦国际医药	16.50%
科纳斯制药	25%
瑾禾生物	25%
霍尔果斯市盈辉贸易有限公司	25%
博泰生物	25%
成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）	25%

科纳斯医化	25%
浙江科伦医贸	25%
科伦川才	25%
科伦川智	25%
河南科伦医贸	25%
新疆医药公司	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2018年2月7日获得由成都市发展和改革委员会颁发的《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》的要求，管理层预计青山利康2017年度可以取得西部大开发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。

(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，根据浙江省龙泉市地方税务局于2017年5月25日批复的《企业所得税优惠事项备案表》同意浙江国镜2016年度继续享受高新技术企业15%优惠税率，由于浙江国镜2017年度的生产及经营与2016年度相比并无重大变更，管理层预计浙江国镜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。

(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产业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13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	658,627.00	762,908.00
银行存款	1,191,509,372.00	1,160,762,761.00
其他货币资金	39,259,267.00	66,520,205.00
合计	1,231,427,266.00	1,228,045,874.00
其中：存放在境外的款项总额	103,659,999.00	74,601,328.00

于2017年12月31日,其他货币资金为人民币26,301,076元的信用证保证金、人民币11,158,097元其他保证金及人民币1,800,094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

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	1,459,967,398.00	664,903,962.00
合计	1,459,967,398.00	664,903,962.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	2,452,050,135.00	
合计	2,452,050,135.00	

于2017年12月31日，本集团为结算应付款项人民币2,267,157,575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184,892,560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12月31日共计人民币2,452,050,135元（2016年：人民币2,549,810,385元）。该等未到期应收票据期限为六个月。

(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	4,924,926,270.00	100.00%	62,849,357.00		4,862,076,913.00	3,576,887,867.00	100.00%	18,187,836.00		3,558,700,031.00
合计	4,924,926,270.00	100.00%	62,849,357.00		4,862,076,913.00	3,576,887,867.00	100.00%	18,187,836.00		3,558,700,031.00

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	4,666,182,342.00		
1 至 2 年	241,550,753.00	48,310,151.00	20.00%
2 至 3 年	5,307,938.00	2,653,969.00	50.00%
3 年以上	11,885,237.00	11,885,237.00	100.00%
3 至 4 年	10,909,519.00	10,909,519.00	100.00%
4 至 5 年	958,018.00	958,018.00	100.00%
5 年以上	17,700.00	17,700.00	100.00%
合计	4,924,926,270.00	62,849,357.00	

确定该组合依据的说明：

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53,282,090.00元；本期收回或转回坏账准备金额10,711,367.00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

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币1,361,570,950元，占应收账款年末余额合计数的28%。

(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	405,861,672.00	95.00%	258,873,948.00	94.00%
1 至 2 年	20,507,443.00	5.00%	15,178,565.00	5.00%
2 至 3 年	769,690.00	0.00%	2,749,248.00	1.00%
3 年以上	1,499,354.00	0.00%		
合计	428,638,159.00	--	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

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币189,350,815元，占预付款项年末余额合计数的44%。

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	10,232,187.00	9,386,425.00
银行存款及理财产品	1,010,790.00	382,672.00
合计	11,242,977.00	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	78,069,085.00	100.00%	5,055,910.00	6.00%	73,013,175.00	97,657,714.00	100.00%	3,300,000.00	3.00%	94,357,714.00
合计	78,069,085.00	100.00%	5,055,910.00	6.00%	73,013,175.00	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 1,757,535.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,625.00 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	25,835,544.00	38,232,137.00
代垫土地、工程款等	28,328,834.00	31,496,085.00
其他	23,904,707.00	27,929,492.00
合计	78,069,085.00	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

无

(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	1,135,862,182.00		1,135,862,182.00	779,455,899.00		779,455,899.00
在产品及半成品	69,732,354.00		69,732,354.00	69,088,654.00		69,088,654.00
库存商品	1,261,395,225.00	43,915,563.00	1,217,479,662.00	1,265,019,749.00	43,357,084.00	1,221,662,665.00
周转材料	77,409,632.00		77,409,632.00	62,952,225.00		62,952,225.00
合计	2,544,399,393.00	43,915,563.00	2,500,483,830.00	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	75,783,852.00		75,225,373.00		43,915,563.00
合计	43,357,084.00	75,783,852.00		75,225,373.00		43,915,563.00

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、持有待售的资产

无

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	544,835,351.00	646,545,996.00
保本型理财产品	507,000,000.00	120,000,000.00
合计	1,051,835,351.00	766,545,996.00

截至2017年12月31日, 保本型理财产品系本公司已购买尚未到期的结构性存款人民币100,000,000元和保本型理财产品人民币280,000,000元, 以及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127,000,000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:				955,777,101.00		955,777,101.00
按公允价值计量的				955,777,101.00		955,777,101.00
合计				955,777,101.00		955,777,101.00

2017年11月, 本公司及本公司子公司科伦国际发展合计持有石四药集团有限公司 (以下简称“石四药集团”) 571,104,000 股普通股, 占石四药集团已发行股本的20.06%。同时, 本公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生于2017年11月起获委任为石四药集团非执行董事。因此本集团能对石四药集团产生重大影响, 故将持有的石四药集团股权投资从“可供出售金融资产”变更为“长期股权投资”并以权益法核算。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(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			8,626,277.00			-3,237,214.00			22,346,174.00	
小计	16,957,111.00			8,626,277.00			-3,237,214.00			22,346,174.00	
二、联营企业											
广玻公司	14,901,405.00			-1,995,444.00			-700,000.00			12,205,961.00	
常熟恩赛		75,000,000.00		-703,447.00						74,296,553.00	
石四药集团		2,018,524,101.00		10,338,348.00						2,028,862,449.00	
小计	14,901,405.00	2,093,524,101.00		7,639,457.00			-700,000.00			2,115,364,963.00	
合计	31,858,516.00	2,093,524,101.00		16,265,734.00			-3,937,214.00			2,137,711,137.00	

于2016年11月7日，本公司第五届董事会第十八次会议通过了《关于投资常熟恩赛生物科技有限公司的议案》，同意本公司以现金人民币100,000,000元通过受让认缴出资额并补足出资的方式投资常熟恩赛。于2016年11月10日，本公司与常熟恩

赛的原股东（以下简称“原股东”）及其他相关方签订了投资协议，根据该投资协议，本公司以人民币100,000,000元对常熟恩赛进行溢价出资。

于2017年1月24日，常熟恩赛已完成工商变更登记，本公司持有常熟恩赛35%的股权，原股东合计持有常熟恩赛65%的股权。截止期末，本公司已支付投资款人民币75,000,000元。

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	52,266,220.00	88,199,686.00	15,871,034.00	3,894,671.00		160,231,611.00
（2）在建工程转入	723,120,403.00	1,497,177,964.00	2,777,860.00	1,395,956.00		2,224,472,183.00
（3）企业合并增加	41,727,063.00	646,835.00	1,497,688.00	3,879,304.00		47,750,890.00
3.本期减少金额						
（1）处置或报废	7,667,060.00	98,702,262.00	2,807,685.00	5,168,526.00	602,292.00	114,947,825.00
（2）汇率变动影响	3,787,677.00	5,835,227.00	110,659.00	85,838.00		9,819,401.00
4.期末余额	5,366,873,486.00	6,437,056,583.00	164,238,178.00	109,523,729.00	2,220,793,436.00	14,298,485,412.00
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	173,349,303.00	430,350,571.00	23,230,227.00	8,042,141.00	97,196,342.00	732,168,584.00
（2）企业合并增加	2,114,718.00	225,846.00	744,511.00	2,006,757.00		5,091,832.00

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	2,794,685.00	68,852,169.00	2,540,424.00	4,468,907.00	35,761.00	78,691,946.00
(2) 汇率变动影响	930,769.00	1,284,621.00	27,382.00	14,302.00		2,257,074.00
4.期末余额	754,652,816.00	1,747,804,304.00	104,442,792.00	77,523,904.00	220,114,662.00	2,904,538,478.00
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	54,387,900.00	131,825,678.00	47,162.00			186,260,740.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	90,731.00	14,173,368.00	33,827.00			14,297,926.00
4.期末余额	88,971,968.00	238,904,426.00	748,787.00	153,161.00		328,778,342.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,523,248,702.00	4,450,347,853.00	59,046,599.00	31,846,664.00	2,000,678,774.00	11,065,168,592.00
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
机器设备	23,924,002.00	16,904,395.00	420,762.00	6,598,845.00	
房屋及建筑物	402,487.00	75,244.00		327,243.00	
办公设备及其他设备	1,758,786.00	1,400,463.00	323,414.00	34,909.00	
运输工具	58,376.00	52,900.00		5,476.00	
合计	26,143,651.00	18,433,002.00	744,176.00	6,966,473.00	

(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	2,269,353,716.00	相关手续正在办理中

其他说明**(1) 固定资产减值准备**

2017年度本集团对以下固定资产计提资产减值准备：

项目	资产减值准备
闲置及终止使用的固定资产（注1）	8,323,040
经济效益低于预期的固定资产（注2）	177,937,700
合计	186,260,740

注1：本集团在本报告期内对闲置及终止使用的固定资产进行清理，并计提资产减值准备人民币8,323,040元；

注2：本集团子公司新迪医化及本公司邛崃分公司的主要产品为医药化工中间体和原料药，相比于大输液产品具有生产工艺复杂，反应步骤较多的特点，导致新迪医化及邛崃分公司建成投产后虽经不断调试和工艺路线优化，但产品收率、成本单耗未达预期，相关资产组的经济效益预计将低于预期。本集团在资产负债表日对存在减值迹象的资产根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定其可收回金额。

新迪医化及邛崃分公司的相关资产主要包括减值前账面价值为人民币217,201,100元的房屋建筑物和235,286,100元机器设备。本集团基于预计资产公允价值减去处置费用后的净额确定的可收回金额，本年分别对房屋建筑物及机器设备计提减值准备人民币54,387,900元及123,549,800元。

(2) 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2017年11月22日与进出口银行签订《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12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币189,161,225元，土地使用权账面净值为1,868,223元。

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12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币91,354,316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-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，岳阳分公司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人民币360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。截止2017年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币278,000,000元。于2017年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币451,923,972元，土地使用权的账面净值为人民币86,811,637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
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程	293,204,384.00		293,204,384.00	49,763,637.00		49,763,637.00
浙江国镜新厂建设项目	187,058,601.00		187,058,601.00	54,727,633.00		54,727,633.00
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	133,022,906.00		133,022,906.00	59,553,597.00		59,553,597.00
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	101,640,115.00		101,640,115.00	1,732,179,719.00		1,732,179,719.00
苏州药研苏州生物园 B12 栋	92,773,990.00		92,773,990.00	1,208,352.00		1,208,352.00
岳阳分公司综合制剂二(抗肿瘤注射剂车间)	58,866,747.00		58,866,747.00	11,095,849.00		11,095,849.00
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	50,347,803.00		50,347,803.00	50,347,803.00		50,347,803.00
江西异地改扩建新厂二期项目	17,125,498.00		17,125,498.00	15,800,992.00		15,800,992.00
其他	154,952,399.00		154,952,399.00	131,542,260.00		131,542,260.00
合计	1,088,992,443.00		1,088,992,443.00	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
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程	425,000,000.00	49,763,637.00	243,440,747.00			293,204,384.00	69.00%	85%	6,327,050.00	6,327,050.00		自筹资金
浙江国镜新厂建设项目	204,933,678.00	54,727,633.00	132,330,968.00			187,058,601.00	91.00%	95%				自有资金

瑾禾生物万吨农产品深加工项目	134,796,200.00	59,553,597.00	73,469,309.00			133,022,906.00	99.00%	95%				自有资金
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	6,943,553,243.00	1,732,179,719.00	519,754,311.00	2,150,293,915.00		101,640,115.00	100.00%	99%	544,704,186.00			募股及自筹资金
苏州药研苏州生物园 B12 栋	116,016,566.00	1,208,352.00	91,565,638.00			92,773,990.00	80.00%	80%				自有资金
岳阳分公司综合制剂二	75,310,000.00	11,095,849.00	47,770,898.00			58,866,747.00	78.00%	75%				自有资金
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	205,622,800.00	50,347,803.00				50,347,803.00	57.00%	92%				募股及自有资金
江西异地改扩建新厂二期项目	20,040,000.00	15,800,992.00	1,324,506.00			17,125,498.00	85.00%	90%				自有资金
合计	8,125,272,487.00	1,974,677,582.00	1,109,656,377.00	2,150,293,915.00		934,040,044.00	--	--	551,031,236.00	6,327,050.00		--

(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	2,729,874.00	16,000.00
合计	2,729,874.00	16,000.00

22、固定资产清理

无

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	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	59,406,080.00		59,421,420.00	4,469,315.00		207,547.00	123,504,362.00
(1) 购置	32,563,196.00			3,555,640.00		207,547.00	36,326,383.00
(2) 内部研发			59,421,420.00				59,421,420.00
(3) 企业合并增加	26,842,884.00			913,675.00			27,756,559.00
3.本期减少金额	28,019,966.00						28,019,966.00
(1) 处置	28,019,966.00						28,019,966.00
4.期末余额	757,918,361.00	198,340,572.00	178,548,960.00	32,939,748.00	29,104,674.00	359,799,071.00	1,556,651,386.00
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	13,320,227.00	17,996,132.00	10,712,815.00	6,056,326.00	1,552,343.00	20,590,227.00	70,228,070.00
(1) 计提	12,311,680.00	17,996,132.00	10,712,815.00	5,762,952.00	1,552,343.00	20,590,227.00	68,926,149.00
(2) 并购增加	1,008,547.00			293,374.00			1,301,921.00
3.本期减少金额	980,699.00						980,699.00
(1) 处置	980,699.00						980,699.00
4.期末余额	70,364,191.00	122,181,887.00	50,933,002.00	26,963,351.00	11,955,947.00	171,419,533.00	453,817,911.00
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	686,705,871.00	70,209,750.00	127,615,958.00	5,976,397.00	12,003,346.00	144,525,093.00	1,047,036,415.00
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 9.13%（2016 年：4.2%）。

(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	192,688,180.00	相关手续正在办理中

26、开发支出

单位：元

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当年损益	
化学药品	190,903,164	113,481,673		41,414,091	262,970,746
原料药技术攻关	48,594,439	55,703,882	59,421,420	16,176,690	28,700,211
生物制药	21,959,064	21,976,083			43,935,147
合计	261,456,667	191,161,638	59,421,420	57,590,781	335,606,104

由于本集团2017年度对部分研发项目进行了调整，决定中止某些研发项目，因此将这些项目已发生的开发支出人民币57,590,781元全部计入本年损益。

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
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
合计	293,446,323.00			293,446,323.00

(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
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。

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	1,515,211.00	2,720,912.00		1,515,211.00
其他	8,670,706.00	5,113,424.00	1,847,703.00		11,936,427.00
合计	11,391,618.00	6,628,635.00	4,568,615.00		13,451,638.00

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	60,085,486.00	9,630,887.00	21,487,836.00	3,761,357.00
存货跌价准备	22,751,925.00	3,593,408.00	40,701,939.00	7,485,056.00
固定资产减值准备	95,111,751.00	16,998,181.00	98,215,891.00	20,566,861.00
递延收益	22,044,665.00	4,039,480.00	18,262,443.00	3,625,626.00
暂未收到发票的费用	302,535.00	45,380.00	45,655.00	6,848.00
股份支付	54,255,912.00	8,645,621.00		
可抵扣之税前亏损	405,931,654.00	82,439,193.00	455,863,322.00	96,055,973.00
未实现内部利润	539,795,144.00	98,069,994.00	296,328,315.00	61,290,733.00
未支付的诉讼赔偿款	12,451,261.00	1,867,689.00	21,000,000.00	3,150,000.00
合计	1,212,730,333.00	225,329,833.00	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	336,305,682.00	51,153,629.00	375,124,629.00	71,597,412.00
长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	743,449,551.00	175,824,045.00		
长期待摊费用摊销年限差异			2,720,912.00	408,137.00
境外子公司预期分回利润	17,762,458.00	4,440,614.00		
固定资产折旧税会差异	55,948,027.00	11,250,557.00		
合计	1,153,465,718.00	242,668,845.00	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		225,329,833.00		195,942,454.00
递延所得税负债		242,668,845.00		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	208,793,179.00	4,125,393.00
可抵扣亏损	566,734,637.00	450,198,294.00
合计	775,527,816.00	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	22,720,001.00	1,279,880.00	
2019 年	62,469,589.00	73,564,874.00	
2020 年	78,851,436.00	125,205,990.00	
2021 年	101,324,151.00	66,378,000.00	
2022 年及以上 (注)	301,369,460.00	183,743,034.00	
合计	566,734,637.00	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	36,205,903.00	38,567,918.00
预付工程款	117,031,085.00	82,302,979.00
预付设备款	141,766,046.00	213,779,322.00
合计	295,003,034.00	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	2,520,000,000.00	2,520,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	2,720,000,000.00	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

无

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	608,673,513.00	658,072,348.00
应付工程及设备款	739,426,484.00	680,242,291.00
其他	38,967,297.00	19,437,048.00
合计	1,387,067,294.00	1,357,751,687.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2017 年 12 月 31 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	210,144,226.00	58,799,109.00
合计	210,144,226.00	58,799,109.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

于2017年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项（2016年12月31日：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	1,377,464,616.00	1,359,608,202.00	49,844,975.00
二、离职后福利-设定提存计划	5,354,282.00	161,029,158.00	164,803,930.00	1,579,510.00
三、辞退福利		3,123,765.00	3,123,765.00	
合计	37,342,843.00	1,541,617,539.00	1,527,535,897.00	51,424,485.00

(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	1,135,887,785.00	1,117,230,956.00	38,741,247.00
2、职工福利费	192,796.00	82,112,952.00	81,917,944.00	387,804.00
3、社会保险费	198,223.00	76,812,108.00	76,772,244.00	238,087.00
其中：医疗保险费	98,869.00	62,750,731.00	62,613,274.00	236,326.00
工伤保险费	77,936.00	6,236,674.00	6,313,688.00	922.00
生育保险费	21,418.00	3,332,888.00	3,353,467.00	839.00
综合保险费		4,491,815.00	4,491,815.00	
4、住房公积金	563,555.00	61,682,143.00	61,461,237.00	784,461.00
5、工会经费和职工教育经费	10,940,707.00	19,777,459.00	21,037,951.00	9,680,215.00
其他短期薪酬	8,862.00	1,192,169.00	1,187,870.00	13,161.00
合计	31,988,561.00	1,377,464,616.00	1,359,608,202.00	49,844,975.00

(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	154,371,936.00	157,716,261.00	1,246,489.00
2、失业保险费	763,468.00	6,657,222.00	7,087,669.00	333,021.00
合计	5,354,282.00	161,029,158.00	164,803,930.00	1,579,510.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,911,422.00	49,077,789.00
企业所得税	31,932,406.00	55,991,531.00
个人所得税	8,768,948.00	4,847,536.00
教育费附加	4,585,817.00	2,374,061.00
城市维护建设税	5,924,668.00	3,102,070.00
土地使用税	1,165,200.00	864,456.00
房产税	2,322,873.00	941,854.00
其他	3,033,488.00	1,288,877.00
合计	163,644,822.00	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	99,001,248.00	27,865,971.00
应付中期票据利息	30,491,973.00	43,999,998.00
应付公司债券利息	94,433,946.00	61,534,946.00
应付短期借款利息	4,173,670.00	3,557,617.00
应付长期借款利息	204,639.00	248,806.00
合计	228,305,476.00	137,207,338.00

2017年12月31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
应付市场开发及维护费	1,737,407,668.00	260,031,823.00
押金、保证金	100,190,680.00	34,699,322.00
限制性股票回购义务	50,577,932.00	51,619,362.00
应付股权收购款		19,350,000.00
其他	63,299,193.00	26,421,827.00
合计	1,951,475,473.00	392,122,334.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、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	82,479,520.00	184,420,844.00
一年内到期的应付债券 - 12 科伦 02	1,099,373,336.00	
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		1,496,448,375.00
合计	1,181,852,856.00	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
超短期融资券-16 科伦 SCP002		499,820,201.00
超短期融资券-16 科伦 SCP003		999,456,260.00
短期融资券-16 科伦 CP001		499,202,126.00
短期融资券-17 科伦 CP001	499,777,734.00	
超短期融资券-17 科伦 SCP003	999,717,037.00	
超短期融资券-17 科伦 SCP004	999,636,953.00	
超短期融资券-17 科伦 SCP005	499,701,020.00	
超短期融资券-17 科伦 SCP006	499,460,769.00	
超短期融资券-17 科伦 SCP007	499,608,830.00	
合计	3,997,902,343.00	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
16 科伦 SCP002	500,000.00	2016-6-17	270 天	500,000.00	499,820,201.00	0.00	3,367,008.00	179,799.00	503,367,008.00	0.00
16 科伦 SCP003	1,000,000.00	2016-7-19	270 天	1,000,000.00	999,456,260.00	0.00	8,894,590.00	543,740.00	1,008,894,590.00	0.00
16 科伦 CP001	500,000.00	2016-9-1	365 天	500,000.00	499,202,126.00	0.00	9,848,056.00	797,874.00	509,848,056.00	0.00
17 科伦 CP001	500,000.00	2017-3-10	365 天	500,000.00	0.00	498,840,000.00	18,535,417.00	937,734.00	0.00	499,777,734.00
17 科伦 SCP001	500,000.00	2017-2-9	270 天	500,000.00	0.00	499,236,000.00	15,886,114.00	764,000.00	515,886,114.00	0.00
17 科伦 SCP003	1,000,000.00	2017-5-25	270 天	1,000,000.00	0.00	998,558,491.00	32,248,611.00	1,158,546.00	0.00	999,717,037.00
17 科伦 SCP004	1,000,000.00	2017-6-8	270 天	1,000,000.00	0.00	998,558,491.00	30,300,000.00	1,078,462.00	0.00	999,636,953.00
17 科伦 SCP005	500,000.00	2017-7-20	270 天	500,000.00	0.00	499,279,245.00	10,555,278.00	421,775.00	0.00	499,701,020.00
17 科伦 SCP006	500,000.00	2017-10-20	270 天	500,000.00	0.00	499,279,245.00	4,703,333.00	181,524.00	0.00	499,460,769.00
17 科伦 SCP007	500,000.00	2017-11-23	180 天	500,000.00	0.00	499,517,736.00	2,658,611.00	91,094.00	0.00	499,608,830.00
合计	--	--	--	6,500,000.00	1,998,478,587.00	4,493,269,208.00	136,997,018.00	6,154,548.00	2,537,995,768.00	3,997,902,343.00

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	290,479,520.00	474,907,762.00
重分类至一年内到期的长期借款	-82,479,520.00	-184,420,844.00
合计	208,000,000.00	290,486,918.00

其他说明，包括利率区间：

项目	借款合同利率区间
抵押借款	2.65%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 科伦 MTN1	1,397,702,467.00	
17 科伦 MTN2	498,955,564.00	
17 科伦 01	794,640,137.00	
17 科伦 02	597,160,639.00	
12 科伦 02	1,099,373,336.00	1,095,927,838.00
12 科伦 MTN1		1,597,410,042.00
12 科伦 01		1,496,448,375.00
重分类至一年内到期的应付债券	-1,099,373,336.00	-3,093,858,417.00
合计	3,288,458,807.00	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
17 科伦 MTN1	1,400,000,000.00	2017-08-29	3 年	1,400,000,000.00		1,397,407,170.00	25,734,335.00	295,297.00	25,734,335.00		1,397,702,467.00
17 科伦 MTN2	500,000,000.00	2017-10-26	3 年	500,000,000.00		498,888,679.00	4,757,638.00	66,885.00	4,757,638.00		498,955,564.00
17 科伦 01	800,000,000.00	2017-03-13	5 年	800,000,000.00		793,635,415.00	31,296,000.00	1,004,722.00	31,296,000.00		794,640,137.00
17 科伦 02	600,000,000.00	2017-07-19	3 年	600,000,000.00		596,663,208.00	14,436,333.00	497,431.00	14,436,333.00		597,160,639.00
12 科伦 02	1,100,000,000.00	2013-03-06	5 年	1,100,000,000.00	1,095,927,838.00		59,400,000.00	3,445,498.00	59,400,000.00	1,099,373,336.00	
12 科伦 MTN1	1,600,000,000.00	2012-06-26	5 年	1,600,000,000.00	1,597,410,042.00		44,000,000.00	2,589,958.00	1,644,000,000.00		
12 科伦 01	1,500,000,000.00	2012-11-05	5 年	1,500,000,000.00	1,496,448,375.00		71,166,667.00	3,551,625.00	1,571,166,667.00		
合计	--	--	--	7,500,000,000.00	4,189,786,255.00	3,286,594,472.00	250,790,973.00	11,451,416.00	3,350,790,973.00	1,099,373,336.00	3,288,458,807.00

(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
四川科伦万和库搬迁（注1）		26,140,745.00		26,140,745.00	拆迁补偿款
浙江国镜厂区搬迁项目（注2）	90,188,470.00	6,080,000.00	3,552,574.00	92,715,896.00	拆迁补偿款
合计	90,188,470.00	32,220,745.00	3,552,574.00	118,856,641.00	--

注1：根据成都市新都区人民政府新都街道办事处与四川科伦药业股份有限公司于2017年10月24日签订的《四川科伦药业股份有限公司拆迁补偿合同》及补充协议书，本公司2017年度收到拆迁补偿款共计人民币26,140,745元。

注2：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《退二进三补充协议书》，浙江国镜2017年度收到人民币6,080,000元拆迁补偿款。2017年浙江国镜使用已收到的拆迁补偿款人民币3,552,574元用于弥补旧厂搬迁固定资产处置损失。

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	
合计	-	21,000,000.00	--

2015年6月8日，本公司收到成都市中级人民法院（2015）成民初字第1636号、第1915号等《应诉案件通知书》等相关法律文书，获悉成都市中级人民法院已立案受理原告23人以“证券虚假陈述责任纠纷”为由对本公司提起的民事诉讼案。此后，成都市中级人民法院受理的原告人数增加至139人。

本公司管理层基于上述未决情况，于2016年12月31日对此事项计提了人民币21,000,000元的预计负债。

2017年3月15日至12月29日，成都市中级人民法院分别对上述案件中的139个案件进行了审理。该等共计139件案件于2017年12月29日已审结，其中135案达成和解、4案由原告撤诉，调解或判决赔偿金额及相关案件审理费共计人民币18,548,171元，管理层于2017年末冲回已计提的预计负债与总赔偿金额的差额人民币2,451,829元。

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	100,670,574.00	20,215,346.00	255,907,089.00	财政拨款
合计	175,451,861.00	100,670,574.00	20,215,346.00	255,907,089.00	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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			352,114.00			1,935,254.00	与资产相关
国家地方联合实验室	3,391,717.00			500,000.00			2,891,717.00	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			500,003.00			3,004,078.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	877,250.00			140,360.00			736,890.00	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					693,300.00	1,893,450.00	与资产相关
科伦药物研究院生物楼真核项目		4,300,000.00					4,300,000.00	与资产相关
环孢素脂肪乳注射液项目		400,000.00					400,000.00	与资产相关
科伦抗肿瘤新药研发团队		3,500,000.00					3,500,000.00	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
高技术内涵医药智能工厂新模式应用		7,200,000.00					7,200,000.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	5,200,833.00			790,000.00			4,410,833.00	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			124,337.00			13,366,556.00	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			0.00	与资产相关
2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	428,571.00			142,857.00			285,714.00	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			562,000.00			3,137,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	621,947.00			86,495.00			535,452.00	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
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	3,240,000.00			360,000.00			2,880,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展项目	4,551,998.00			454,005.00			4,097,993.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	350,000.00			50,000.00			300,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	490,000.00			70,000.00			420,000.00	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	17,014,096.00			2,448,220.00			14,565,876.00	与资产相关

产项目								
新品种产业化推广项目	20,490,393.00			2,056,125.00			18,434,268.00	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
浙江国镜厂区迁建项目	37,557,404.00	3,552,574.00	4,321,439.00				36,788,539.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	1,335,000.00			250,000.00			1,085,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	22,390,315.00			1,699,369.00			20,690,946.00	与资产相关
2014 省级产业升级技术改造专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	971,359.00			96,881.00			874,478.00	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			96,510.00			871,135.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	9,783,333.00			662,244.00			9,121,089.00	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
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用		3,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
退二进三工业项目进区		71,968,000.00					71,968,000.00	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			0.00	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
信息化管理自动仓储物流项目	8,762,600.00			1,534,800.00			7,227,800.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室		5,000,000.00		624,287.00			4,375,713.00	与资产相关
合计	175,451,861.00	100,670,574.00	4,321,439.00	15,200,607.00		693,300.00	255,907,089.00	--

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			3,443,060,536.00
其他资本公积	34,239,661.00	55,428,437.00	628,509.00	89,039,589.00
合计	3,477,300,197.00	55,428,437.00	628,509.00	3,532,100,125.00

本年增加的其他资本公积为限制性股票在等待期内的摊销人民币 55,428,437 元(参见附注十三)。

其他资本公积本年减少系由于发行的限制性股票激励对象中部分为非全资子公司员工,其计提的本年激励费用归属少数股东权益部分在合并报表层面减少其他资本公积。

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
股份回购		33,317,448.00		33,317,448.00
限制性股票	51,619,362.00		1,041,430.00	50,577,932.00
合计	51,619,362.00	33,317,448.00	1,041,430.00	83,895,380.00

本公司于 2017 年耗资人民币 33,317,448 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。本年库存股的减少是对预计未来可解锁限制性股票持有者分配的现金股利共计 1,041,430 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	-88,467,844.00	6,237,618.00		-98,079,774.00	3,374,312.00	371,322.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,237,618.00		6,237,618.00		-6,237,618.00		
外币财务报表折算差额	92,213,478.00	-88,467,844.00			-91,842,156.00	3,374,312.00	371,322.00
其他综合收益合计	98,451,096.00	-88,467,844.00	6,237,618.00		-98,079,774.00	3,374,312.00	371,322.00

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	41,379,416.00		631,099,973.00
合计	589,720,557.00	41,379,416.00		631,099,973.00

盈余公积本年增加是根据本公司税后净利润的 10% 提取的法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
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	748,544,187.00	584,638,829.00
减：提取法定盈余公积	41,379,416.00	95,595,724.00
应付普通股股利	200,159,805.00	199,120,132.00
期末未分配利润	6,283,357,368.00	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)、根据 2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年度股东大会批准，以本公司 2016 年末总股本 1,440,000,000 股扣除本公司截至 2017 年 6 月 12 日已回购股份 2,163,116 股后的股本 1,437,836,884 股为基数，于 2017 年 6 月 20 日向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.392091 元 (含税) (2016 年: 1.39 元)，共分配现金股利人民币 200,159,805 元 (2016 年: 人民币 199,120,132 元)。

7)、截至 2017 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 174,338,559 元 (2016 年: 人民币 139,906,385 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	11,330,559,776.00	5,466,777,751.00	8,233,452,535.00	4,524,232,069.00
其他业务	104,389,065.00	100,987,139.00	332,490,880.00	330,433,684.00
合计	11,434,948,841.00	5,567,764,890.00	8,565,943,415.00	4,854,665,753.00

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,686,332.00	43,566,039.00
教育费附加	27,080,227.00	20,872,201.00
地方教育费附加	17,937,239.00	13,895,239.00
房产税	46,981,754.00	18,944,406.00
土地使用税	20,921,174.00	14,516,176.00

印花税	8,129,838.00	4,395,517.00
其他	4,875,060.00	2,684,901.00
合计	184,611,624.00	118,874,479.00

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及维护费	2,642,827,290.00	871,972,394.00
市场管理费	114,311,229.00	68,119,947.00
运输费	306,747,039.00	311,418,956.00
其他	9,969,094.00	2,971,479.00
合计	3,073,854,652.00	1,254,482,776.00

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	712,212,628.00	547,439,812.00
修理费	203,374,651.00	178,504,938.00
职工薪酬	294,886,256.00	216,231,518.00
折旧摊销	114,584,861.00	110,437,995.00
税费		16,248,833.00
专业咨询费	17,073,743.00	19,566,587.00
其他	107,961,171.00	163,552,743.00
合计	1,450,093,310.00	1,251,982,426.00

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	542,391,777.00	493,412,141.00
减：资本化的利息支出	6,327,050.00	156,238,415.00
存款及应收款项的利息收入	-27,838,461.00	-40,230,682.00
净汇兑亏损/(收益)	24,913,607.00	-26,560,963.00
其他财务费用	20,304,304.00	22,292,062.00
合计	553,444,177.00	292,674,143.00

本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.73% (2016 年：5.26%)。

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	44,326,633.00	10,638,229.00
二、存货跌价损失	75,783,852.00	79,668,828.00
七、固定资产减值损失	186,260,740.00	50,607,696.00
合计	306,371,225.00	140,914,753.00

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	16,265,734.00	7,689,761.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	26,878,110.00	8,018,771.00
可供出售金融资产转换产生的投资收益	743,449,551.00	
处置格林泰科收益	1,218,407.00	
合计	787,811,802.00	15,708,532.00

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-19,489,953.00	-14,678,935.00
无形资产处置损失	-1,846,585.00	0.00
合计	-21,336,538.00	-14,678,935.00

70、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
政府奖励及其他奖励	32,945,090.00	0.00
技改研发资金	51,181,087.00	0.00
税款返还	4,086,409.00	0.00
其他	3,335,849.00	0.00
合计	91,548,435.00	0.00

71、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
政府补助	5,637,312.00	91,992,121.00	5,637,312.00
其他	1,472,062.00	2,029,332.00	1,472,062.00
合计	7,109,374.00	94,021,453.00	7,109,374.00

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
政府奖励	财政局、经济和 信息化局等	奖励	因从事国家鼓励和扶持特 定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法 取得)	是	否	10,400.00	40,019,465.00	与收益相关
技改研发资金	财政局、经济和 信息化局等	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	0.00	13,855,737.00	与资产相关
技改研发资金	财政局、经济和 信息化局等	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	0.00	38,116,919.00	与收益相关
搬迁补偿	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	4,321,439.00	0.00	与资产相关
搬迁补偿	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	1,305,473.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,637,312.00	91,992,121.00	--

72、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
对外捐赠	18,234,265.00	7,610,742.00	18,234,265.00
其他	6,883,373.00	2,363,257.00	6,883,373.00
预计负债(注)	-2,451,829.00	21,000,000.00	-2,451,829.00
合计	22,665,809.00	30,973,999.00	22,665,809.00

注：见附注七、50.

73、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	173,676,459.00	169,316,759.00
递延所得税费用	141,275,917.00	-77,215,429.00
汇算清缴差异调整	15,241,204.00	
合计	330,193,580.00	92,101,330.00

(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	1,141,276,227.00
按税率 25% 计算的预期所得税	285,319,057.00
子公司适用不同税率的影响	-86,563,098.00
不可抵税的支出的影响	9,231,675.00
本年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	128,724,576.00
准予加计扣除的研发费 (注)	-17,187,783.00
非应税收入的影响	-4,572,051.00
调整以前年度所得税的影响	15,241,204.00
所得税费用	330,193,580.00

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。

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、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	77,663,701.00	78,136,384.00
银行存款利息收入	26,364,581.00	71,204,344.00
押金、保证金	65,491,358.00	8,359,973.00

出口退税	21,580,307.00	3,526,274.00
其他	7,850,775.00	2,416,623.00
合计	198,950,722.00	163,643,598.00

(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	244,764,240.00	176,244,214.00
修理费	203,374,651.00	178,504,938.00
业务招待费	35,733,996.00	28,230,569.00
办公费	29,762,254.00	33,266,560.00
专业咨询费	24,209,251.00	19,566,587.00
仓储费用	23,160,843.00	15,635,008.00
对外捐赠	18,234,265.00	7,610,742.00
差旅费	17,744,418.00	23,670,892.00
其他	76,228,211.00	11,080,133.00
合计	673,212,129.00	493,809,643.00

(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
理财产品本金收回	1,119,500,000.00	900,000,000.00
四川科伦万和库搬迁项目	26,140,745.00	
浙江国镜厂区搬迁项目	6,080,000.00	30,000,000.00
合计	1,151,720,745.00	930,000,000.00

(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
购买理财产品	1,506,500,000.00	730,000,000.00
合计	1,506,500,000.00	730,000,000.00

(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、信用证等保证金的收回	462,382,721.00	157,363,097.00
发行限制性股票收到的现金		51,619,362.00
合计	462,382,721.00	208,982,459.00

(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
支付其他货币资金	436,111,222.00	204,037,904.00
偿还最终实际控制人借款		100,000,000.00
偿还江西国资借款		6,000,000.00
购买库存股支付的现金	33,317,448.00	103,189,732.00
合计	469,428,670.00	413,227,636.00

76、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	811,082,647.00	624,324,806.00
加：资产减值准备	306,371,225.00	140,914,753.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	732,168,584.00	581,415,018.00
无形资产摊销	68,926,149.00	69,354,134.00
长期待摊费用摊销	4,568,615.00	4,419,651.00
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）	21,336,538.00	14,678,935.00
财务费用（收益以“－”号填列）	577,676,757.00	320,918,165.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-787,811,802.00	-15,708,532.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-29,387,379.00	-74,869,626.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	170,663,296.00	-2,345,803.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-420,314,644.00	-5,500,318.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,118,541,291.00	-464,914,584.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,673,762,915.00	445,934,577.00
其他	92,019,218.00	86,786,239.00
经营活动产生的现金流量净额	1,102,520,828.00	1,725,407,415.00
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	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00
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	29,652,891.00	-669,357,053.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,661,220.00
其中：	--
新疆医药公司	19,661,220.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	106,317.00
其中：	--
新疆医药公司	106,317.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	19,554,903.00

(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	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00
其中：库存现金	658,627.00	762,908.00
可随时用于支付的银行存款	1,191,509,372.00	1,160,762,761.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,800,094.00	2,789,533.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、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	37,459,173.00	于 2017 年 12 月 31 日，受到限制的货币资金为人民币 26,301,076 元的信用证保证金、人民币 11,158,097 元的其他保证金
固定资产	732,439,513.00	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 2017 年 11 月 22 日与进出口银行签订《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 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 189,161,225 元，土地使用权账面净值为 1,868,223 元。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 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 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 91,354,316 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-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，岳阳分公司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人民币 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 278,000,000 元。于 2017 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 451,923,972 元，土地使用权的账面净值为人民币 86,811,637 元。
无形资产	88,679,860.00	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 2017 年 11 月 22 日与进出口银行签订《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 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 189,161,225 元，土地使用权账面净值为 1,868,223 元。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 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 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 91,354,316 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-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，岳阳分公司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人民币 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 278,000,000 元。于 2017 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 451,923,972 元，土地使用权的账面净值为人民币 86,811,637 元。
合计	858,578,546.00	--

79、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
其中：美元	3,058,466.00	6.5342	19,984,629.00
欧元	252.00	7.8023	1,966.00
其中：美元	9,383,873.00	6.5342	61,316,101.00
预收账款			
其中：美元	3,698,179.00	6.5342	24,164,642.00

(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。

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。

80、套期

无

81、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
新疆医药公司	2017年12月31日	19,661,220.00	90.00%	购买	2017年12月31日	参与合并各方已办理了必要的财产转移手续		

新疆医药公司是于2012年8月31日在新疆乌鲁木齐市成立的公司，总部位于新疆乌鲁木齐市，主要从事批发：（一类）、（二类）、（三类）医疗器械；药品经营：中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品；医疗技术的研究与开发。在被合并之前，新疆医药公司的母公司为四川科伦医药贸易有限公司（以下简称“科伦医贸”），其最终控股方为惠丰投资。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	新疆医药公司
--现金	19,661,220.00
合并成本合计	19,661,220.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,661,220.00
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	0.00

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	新疆医药公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	106,317.00	106,317.00
应收款项	65,590,997.00	65,590,997.00
存货	22,793,595.00	22,793,595.00
固定资产	42,659,058.00	42,659,058.00
无形资产	26,454,638.00	17,893,104.00
应收票据	365,817.00	365,817.00
预付款项	7,700.00	7,700.00
其他应收款	952,645.00	952,645.00
其他流动资产	1,777,243.00	1,777,243.00
工程物资	66,861.00	66,861.00
长期待摊费用	1,515,214.00	1,515,214.00
应付款项	86,225,975.00	86,225,975.00
预收账款	425,668.00	425,668.00
应付职工薪酬	595,006.00	595,006.00
应交税费	729,382.00	729,382.00
其他应付款	52,468,254.00	52,468,254.00
净资产	21,845,800.00	13,284,266.00
减：少数股东权益	2,184,580.00	1,328,427.00
取得的净资产	19,661,220.00	11,955,839.00

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

于 2017 年 4 月 26 日，四川科纳斯成立科纳斯医化，从科纳斯医化成立日起纳入合并范围；

于 2017 年 6 月 28 日，浙江国镜成立浙江科伦医贸，于 2017 年 11 月 27 日，四川科伦与浙江国镜签订股权转让协议，四川科伦收购浙江国镜所持有浙江科伦医贸的全部股权，从浙江科伦医贸成立日起纳入合并范围；

于 2017 年 6 月 28 日，科伦晶川收购科伦川才，从科伦川才收购日起纳入合并范围；

于 2017 年 6 月 28 日，科伦晶川收购科伦川智，从科伦川智收购日起纳入合并范围；

于 2017 年 11 月 9 日，河南科伦成立河南科伦医贸，从河南科伦医贸成立日起纳入合并范围；

于 2017 年 12 月 31 日，本公司收购新疆医药公司，从新疆医药公司收购日起纳入合并范围。

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
山东科伦药业有限公司	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	新疆省	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
抚州科伦技术中心有限公司	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
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
贵州科伦医药贸易有限公司	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
湖南科伦医药贸易有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	贸易		100.00%	设立
湖北科伦医药贸易有限公司	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
湖南科伦药物研究有限公司	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
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		80.00%	设立
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		80.00%	设立
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		74.00%	设立
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		78.00%	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
霍尔果斯市盈辉贸易有限公司	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%	23.00%	设立
成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	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
科纳斯医化	四川省眉山市	四川省眉山市	研究开发业		100.00%	设立
浙江科伦医贸	浙江省丽水市	浙江省丽水市	贸易	100.00%		设立
河南科伦医贸	河南省汤阴县	河南省汤阴县	贸易		85.00%	设立
新疆医药公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	贸易		90.00%	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%	21,261,722.00	6,200,000.00	41,491,181.00

(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	204,487,605.00	147,399,555.00	351,887,160.00	88,423,886.00	720,000.00	89,143,886.00	153,349,094.00	155,884,939.00	309,234,033.00	144,446,180.00	840,000.00	145,286,180.00

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	433,184,052.00	137,320,191.00	137,320,191.00	140,469,034.00	356,297,790.00	105,524,938.00	105,524,938.00	140,154,224.00

(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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石四药集团	河北省石家庄市	开曼群岛	制造业	4.57%	15.56%	权益法

(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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,129,381,892.00	
非流动资产	3,712,803,908.00	
资产合计	5,842,185,800.00	
流动负债	1,254,100,769.00	
非流动负债	766,440,054.00	
负债合计	2,020,540,823.00	
净资产	3,821,644,977.00	
少数股东权益	12,477,438.00	
归属于母公司股东权益	3,809,167,539.00	
按持股比例计算的净资产份额	766,785,426.00	
--商誉	1,262,077,023.00	
对联营企业权益投资的账面价值	2,028,862,449.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,324,212,325.00	
营业收入	2,661,674,459.00	
净利润	574,255,735.00	

(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	22,346,174.00	16,957,111.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,626,277.00	6,779,422.00
--综合收益总额	8,626,277.00	6,779,422.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	86,502,514.00	14,901,405.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,698,891.00	675,662.00
--综合收益总额	-2,698,891.00	675,662.00

(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款项占本集团应收款项总额的28%（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46%（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	2,788,826,139				2,788,826,139	2,720,000,000
应付账款及其他 应付款	3,338,542,767				3,338,542,767	3,338,542,767
其他流动负债	4,095,754,722				4,095,754,722	3,997,902,343
一年内到期的非 流动负债	1,194,346,228				1,194,346,228	1,181,852,856
长期借款	5,588,556	86,601,444	129,783,303		221,973,303	208,000,000
应付债券	173,070,000	173,070,000	3,476,386,332		3,822,526,332	3,288,458,807
合计	11,596,128,412	259,671,444	3,606,169,635		15,461,969,491	14,734,756,773

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12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

单位：元

项目	2017 年		2016 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.06% ~ 1.76%	85,664,058	-	
- 其他流动资产	3.05% ~ 4.70%	507,000,000	2.85% - 4.0%	120,000,000
金融负债				
- 短期借款	4.35% - 4.79%	-1,500,000,000	4.13% - 4.79%	-1,600,000,000
- 其他流动负债	4.65% ~ 5.63%	-3,997,902,343	2.93% - 3.40%	-1,998,478,587
- 应付债券	4.89% ~ 5.38%	-3,288,458,807	5.40%	-1,095,927,838
- 一年内到期的非流动负债	5.40%	-1,099,373,336	5.60%	-3,093,858,417
合计		-9,293,070,428		-7,668,264,842

浮动利率金融工具：

单位：元

项目	2017 年		2016 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	1,145,763,208	0.35%	1,228,045,874
金融负债				
- 短期借款	4.44% ~ 4.83%	-1,220,000,000	4.26% - 4.57%	-1,220,000,000
- 长期借款	2.65%	-208,000,000	2.65% - 5.51%	-290,486,918
- 一年内到期的非流动负债	2.65% ~ 5.54%	-82,479,520	2.65% - 5.51%	-184,420,844
合计		-364,716,312		-466,861,888

(b) 敏感性分析

于2017年12月31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3,647,163元（2016年：减少人民币4,668,619元）。

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12月31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		2016 年	
	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	151,974	50,356,585	1,049,491	350,036,733
- 卢布	17,156,402	98,705,928	1,065,920	5,773,982
- 人民币	13,251,200	672,649,746		
应收账款				
- 美元	61,894	20,508,610	13,167	4,391,590
- 卢布	82,477,942	474,523,647		
- 人民币	3,221,500	163,362,069		
预收账款				
- 卢布	6,085,015	35,009,160		
应付账款				
- 美元	56,863,275	18,841,646,006	47,984,307	16,004,205,914
- 卢布	803,515	4,622,863		
资产负债表敞口净额				
- 美元	-56,649,407	-18,770,780,811	-46,921,649	-15,649,777,591
- 卢布	92,745,814	533,597,552	1,065,920	5,773,982
- 人民币	16,472,700	836,011,815		

项目	2017 年		2016 年	
	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	9,252,704	72,328,387	4,399,837	34,112,816
其他应收款				
- 美元	30,088,054	235,198,318	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	39,340,758	307,526,705	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	2016年	2017年	2016年
人民币	美元	6.7356	6.7153	6.5342	6.9370
人民币	欧元	7.5546	7.2010	7.8023	7.3068
人民币	港币	0.8652	0.8662	0.8359	0.8945
人民币	坚戈	0.0203	0.0200	0.0197	0.0208
人民币	卢布	0.1131	0.1010	0.1135	0.1128
人民币	瑞士法郎	6.7452	6.6583	6.6779	6.8124
坚戈	美元	332.44	336.07	331.35	333.53
坚戈	卢布	5.5851	5.0543	5.7533	5.4169
港币	美元	7.7851	7.7644	7.8170	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12月31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。

	税前利润
2017年12月31日	
人民币对美元	-5,713,609
人民币对欧元	-197
合计	-5,713,806
坚戈对美元	36,978,438
坚戈对卢布	-1,051,187
坚戈对人民币	-1,646,943
合计	34,280,308
港币对美元	-25,706,157

	税前利润
2016年12月31日	
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12月31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

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、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	本公司合营企业
广玻公司	本公司联营企业
常熟恩赛	本公司联营企业
石四药集团	本公司联营企业

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
江西科伦医疗器械制造有限公司（“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
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，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 0.2% 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
江苏康缘药业股份有限公司（“康缘药业”）（注 1）	公司独立董事王广基任其独立董事
华北制药	公司独立董事王广基任其独立董事
江西汇仁药业股份有限公司（“江西汇仁”）	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及其下属分子公司（“哈药集团”）（注 2）	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
魏青杰先生 (注 3)	本公司高级管理人员

注 1：王广基先生于 2016 年 9 月 5 日不再担任康缘药业独立董事。

注 2：郭云沛先生于 2017 年 10 月 25 日不再担任哈药集团独立董事。

注 3：魏青杰先生于 2017 年 10 月 21 日在本公司第五届董事会第二十六次会议上被聘任为公司副总经理。

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
恒辉淀粉	委托加工/ 材料采购	92,876,303.00	112,000,000.00	否	65,107,396.00
华北制药	材料采购	48,628,578.00	60,000,000.00	否	132,051.00
广玻公司	材料采购	44,868,771.00			46,662,950.00
科伦斗山	材料采购	38,631,853.00	40,500,000.00	否	36,144,623.00
科伦医贸集团	材料采购	18,607,590.00			3,807,618.00
科伦医械	材料采购	16,195,817.00			674,062.00
伊北煤炭	材料采购	2,403,981.00	10,000,000.00	否	5,084,829.00
哈药集团	材料采购	610,256.00			1,126,051.00
石四药集团	材料采购	365,287.00			
惠丰天然	材料采购	272,429.00			189,985.00
雪岭饮品	材料采购	960.00			52,499.00
恒辉淀粉	采购商品	6,378,071.00	35,000,000.00	否	0.00
合计		269,839,896.00			158,982,064.00

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	1,135,745,418.00	898,344,566.00
华北制药	商品销售	199,357,308.00	5,559,488.00
恒辉淀粉	商品销售	50,405,395.00	63,770,002.00
哈药集团	商品销售	5,015,285.00	201,538.00
科伦医械	商品销售	979,653.00	15,264.00
四川科盟	商品销售	389,792.00	133,897.00
石四药集团	商品销售	272,273.00	
科伦斗山	商品销售	86,120.00	88,017.00
广玻公司	商品销售	33,996.00	39,017.00
惠丰天然	商品销售	940.00	
伊北煤炭	商品销售		18,957.00
康缘药业	商品销售		8,547.00
合计		1,392,286,180.00	968,179,293.00

(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

本公司作为担保方

无

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31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、潘慧	100,000,000.00	2017年06月06日	2018年06月05日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2017年06月07日	2018年06月06日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2017年07月07日	2018年07月06日	否
刘革新、潘慧	200,000,000.00	2017年07月13日	2018年07月12日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年07月17日	2018年07月16日	否
刘革新	120,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月27日	否
刘革新、潘慧	70,000,000.00	2017年10月10日	2018年01月10日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年10月11日	2018年10月10日	否
刘革新	140,000,000.00	2017年10月27日	2018年09月20日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月12日	否
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2017年10月30日	2018年09月28日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年11月14日	2018年11月13日	否
刘革新、潘慧	50,000,000.00	2017年11月14日	2018年01月15日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月16日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年11月20日	2018年11月19日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2017年11月21日	2018年11月20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
关键管理人员报酬	22,777,961.00	13,843,980.00

(8) 其他关联交易

2017 年 12 月 31 日，本公司以人民币 19,661,220 万元收购关联方科伦医贸集团持有新疆医药公司 90% 股权(参见附注八、1)。

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	729,972,889.00		517,112,200.00	
应收账款	科伦医械	1,045,667.00		524.00	
应收账款	科伦斗山	33,292.00		230.00	
应收账款	华北制药	98,275,464.00		6,504,600.00	
应收账款	哈药集团			235,800.00	
应收账款	四川科盟	287,656.00			
应收账款	石四药集团	318,559.00			
应收票据	科伦医贸集团	110,177,468.00		28,518,637.00	
预付款项	科伦医贸集团			172,330.00	
预付款项	科伦斗山	1,316,435.00			

(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	6,795,498.00	205,039.00
应付账款	广玻公司	6,080,069.00	5,011,818.00
应付账款	伊北煤炭	2,178,955.00	125,684.00
应付账款	恒辉淀粉	8,135,799.00	24,507,816.00
应付账款	科伦斗山		1,008,132.00
应付账款	科伦医械	1,835,760.00	788,098.00
应付账款	雪岭饮品	960.00	
应付账款	华北制药	2,169,684.00	
应付账款	江西汇仁	50,000.00	
应付账款	惠丰天然	2,140.00	2,140.00
应付账款	石四药集团	228,547.00	
预收账款	科伦医贸集团	2,351,528.00	4,978,177.00
其他应付款	科伦医械	150.00	150.00
其他应付款	科伦医贸集团	20,000.00	

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

单位：元

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，11 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

本年发生的股份支付费用如下：

项目	2017年	2016年
以权益结算的股份支付	55,428,437	2,970,800

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,399,237.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	55,428,437.00

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% 及 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 年末，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 12 月 31 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 58,399,237 元。本年以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 55,428,437 元。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

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。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	6.9元/股
限制性股票的有效期	1年, 2年
无风险利率	1.5%, 2.1%

(2) 对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。

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	459,599,652	539,331,089
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	429,616,417	764,879,402
合计	889,216,069	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，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2017年	2016年
1年以内（含1年）	4,708,704	4,007,722
1年以上2年以内（含2年）	2,656,086	574,008
2年以上3年以内（含3年）	1,815,805	574,008
3年以上	5,545,976	3,758,306
合计	14,726,571	8,914,044

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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

2018年4月24日，本公司第五届董事会第31次会议审议通过2017年利润分配及资本公积转增股本方案为：以本公司2017年末总股本1,440,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.09元（含税），共分配现金股利人民币300,960,000元；此外，不转增，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2017年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）资产负债表日后发行超短期融资券

本公司于2017年5月4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4月19日下发的中市协注[2017] SCP131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3,000,000,000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2018年1月10日发行了2018年第一期超短期融资券，发行金额人民币800,000,000元，发行利率5.50%；

本公司于2018年2月9日发行了2018年第二期超短期融资券，发行金额人民币700,000,000元，发行利率5.65%；

本公司于2018年3月7日发行了2018年第三期超短期融资券，发行金额人民币600,000,000元，发行利率5.50%；

本公司于2018年3月29日发行了2018年第四期超短期融资券，发行金额人民币400,000,000元，发行利率5.32%。

（2）资产负债表日后发行中期票据

本公司于2017年8月15日收到交易商协会于2017年8月8日下发的中市协注[2015] CP331号《接受注册通知书》，交易商协会同意接受本公司中期票据注册。根据《接受注册通知书》，本公司本次中期票据注册金额为人民币2,400,000,000元，注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》之日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。本公司于2018年1月25日发行了2018年第一期中期票据，发行金额人民币500,000,000元，发行利率6.20%。

（3）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2018年3月27日发行了2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），发行金额人民币400,000,000元，发行利率5.84%。

（5）资产负债表日后成立子公司

于2018年1月22日，本公司在哈萨克斯坦成立Kelun KazAgro，注册资本为坚戈32,789,000。截至本报告日，尚未实际出资。

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	2,831,594,084.00	100.00%	37,333,142.00		2,794,260,942.00	2,170,330,321.00	100.00%	5,599,460.00		2,164,730,861.00
合计	2,831,594,084.00	100.00%	37,333,142.00		2,794,260,942.00	2,170,330,321.00	100.00%	5,599,460.00		2,164,730,861.00

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	2,648,841,903.00		
1 至 2 年	173,883,736.00	28,482,810.00	20.00%
2 至 3 年	36,227.00	18,114.00	50.00%
3 年以上	8,832,218.00	8,832,218.00	100.00%
3 至 4 年	8,832,218.00	8,832,218.00	100.00%
合计	2,831,594,084.00	37,333,142.00	

于2017年12月31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31,469,687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：

(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 34,692,005.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,958,323.00 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1,359,697,836元（2016年：1,198,073,968元），占应收账款年末余额合计数的48%（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	9,753,294,267.00	100.00%	133,810.00	0.00%	9,753,160,457.00	8,436,966,883.00	100.00%			8,436,966,883.00
合计	9,753,294,267.00	100.00%	133,810.00	0.00%	9,753,160,457.00	8,436,966,883.00	100.00%			8,436,966,883.00

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

计提坏账准备金额 133,810.00 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

(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	9,727,176,873.00	8,395,755,298.00
押金、保证金	14,301,197.00	26,281,278.00
其他	11,816,197.00	14,930,307.00
合计	9,753,294,267.00	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	5,120,266,914.00	3 年以内	52.00%	
广西科伦	关联方往来	938,922,700.00	5 年以内	10.00%	
岳阳分公司	关联方往来	764,987,705.00	2 年以内	8.00%	
新迪医化	关联方往来	445,753,626.00	4 年以内	5.00%	
科伦研究院	关联方往来	388,963,871.00	2 年以内	4.00%	
合计	--	7,658,894,816.00	--	79.00%	

(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	7,345,831,515.00	370,039,004.00	6,975,792,511.00	7,019,376,371.00	307,039,004.00	6,712,337,367.00
对联营、合营企业投资	575,842,569.00		575,842,569.00	31,858,516.00		31,858,516.00
合计	7,921,674,084.00	370,039,004.00	7,551,635,080.00	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	8,497,856.00		184,794,034.00		
黑龙江科伦	50,204,086.00	1,186,518.00		51,390,604.00		50,204,086.00
黑龙江药包	21,630,000.00	725,463.00		22,355,463.00		
山东科伦药业有限公司	100,045,425.00	1,385,376.00		101,430,801.00		
湖北科伦	29,907,978.00	1,164,423.00		31,072,401.00		
科伦研究院	1,298,485.00	78,000,000.00		79,298,485.00		
辽宁民康	53,002,921.00	991,343.00		53,994,264.00		
河南科伦	213,500,000.00	1,063,521.00		214,563,521.00		
浙江国镜	320,693,612.00	1,020,803.00		321,714,415.00		47,343,607.00
伊犁川宁	4,032,359,676.00	194,439.00		4,032,554,115.00		
广西科伦	209,491,311.00	150,985.00		209,642,296.00		209,491,311.00
君健塑胶	426,000,000.00	1,786,774.00		427,786,774.00		
新迪医化	63,000,000.00	293,868.00		63,293,868.00	63,000,000.00	63,000,000.00
销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州科伦	20,603,295.00	1,475,230.00		22,078,525.00		
科伦国际发展	1,033,400,172.00	159,894,617.00		1,193,294,789.00		
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	1,462,708.00		23,405,940.00		
新疆医药公司		19,661,220.00		19,661,220.00		
博泰生物		37,500,000.00		37,500,000.00		
浙江科伦医贸		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	7,019,376,371.00	326,455,144.00		7,345,831,515.00	63,000,000.00	370,039,004.00

(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			8,626,277.00			-3,237,214.00			22,346,174.00	
小计	16,957,111.00			8,626,277.00			-3,237,214.00			22,346,174.00	
二、联营企业											
广玻公司	14,901,405.00			-1,995,444.00			-700,000.00			12,205,961.00	
常熟恩赛		75,000,000.00		-703,447.00						74,296,553.00	
石四药集团		464,647,392.00		2,346,489.00						466,993,881.00	
小计	14,901,405.00	539,647,392.00		-352,402.00			-700,000.00			553,496,395.00	
合计	31,858,516.00	539,647,392.00		8,273,875.00			-3,937,214.00			575,842,569.00	

(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	4,769,005,996.00	1,721,100,990.00	3,885,180,070.00	1,907,058,906.00
其他业务	112,851,499.00	88,135,588.00	102,069,556.00	88,240,859.00
合计	4,881,857,495.00	1,809,236,578.00	3,987,249,626.00	1,995,299,765.00

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	389,560,000.00	663,507,413.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,273,875.00	7,689,761.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,295,091.00	
可供出售金融资产转换产生的投资收益	100,383,432.00	
处置格林泰科收益	1,218,407.00	
合计	503,730,805.00	671,197,174.00

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	-21,336,538.00	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）	97,185,747.00	主要包括政府奖励、企业技术改造资金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	907,537.00	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	-21,193,747.00	主要为捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	743,449,551.00	报告期，因持有对石四药集团股票投资会计核算方法变更，投资收益增加收益。
减：所得税影响额	186,939,403.00	
少数股东权益影响额	2,834,219.00	
合计	609,238,928.00	--

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	6.45%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。