



四川科伦药业股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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风险、生产要素上涨的风险、快速发展引致的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险、汇率风险、产品价格风险、药品质量风险、商誉等资产的减值风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节九、（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 1,440,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.39 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.....	2
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.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	79
第十节 公司债券相关情况.....	89
第十一节 财务报告.....	94
第十二节 备查文件目录.....	203

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
温江分公司	指	四川科伦药业股份有限公司温江分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
简阳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司简阳分公司
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
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
湖南科伦医贸	指	湖南科伦医药贸易有限公司
贵州科伦医贸	指	贵州科伦医药贸易有限公司
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
湖北科伦医贸	指	湖北科伦医药贸易有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
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
科伦晶川	指	成都科伦晶川科技有限公司
科伦汇智	指	成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）
科伦汇德	指	成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）
科伦汇能	指	成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）
科伦汇才	指	成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）
科伦智才	指	成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）
科伦德能	指	成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）

博泰生物	指	四川科伦博泰生物医药股份有限公司
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
湖南研究院	指	湖南科伦药物研究有限公司
美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司
浙江国镜	指	浙江国镜药业有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术有限公司
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
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
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
青山利康双流分公司	指	成都青山利康药业有限公司双流分公司
科伦国际发展	指	科伦国际发展有限公司
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
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 LLP）
销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
新开元	指	四川新开元制药有限公司
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
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易有限公司及其子（分）公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司

久易公司	指	成都久易贸易有限公司
格林泰科	指	四川格林泰科生物科技有限公司
输液	指	50 毫升（ml）以上的大容量注射剂
公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
国家基本药物目录	指	《国家基本药物目录（基层医疗卫生机构配备使用部份）》（2012 版）
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
塑瓶	指	输液制剂产品包装用的 PP（聚丙烯）塑料瓶
PP	指	聚丙烯，用作热塑性制模材料的丙烯聚合物
PVC	指	聚氯乙烯，普遍应用于多种产品的热塑性乙烯基
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立聚丙烯输液袋
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CDE	指	国家食品药品监督管理局药品审评中心
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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	(028) 82860678	(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	虞晓钧 万妹

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	8,565,943,415.00	7,763,339,982.00	10.34%	8,023,421,289.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	584,638,829.00	645,271,323.00	-9.40%	1,001,902,613.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	537,571,814.00	627,300,961.00	-14.30%	918,477,595.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,725,407,415.00	1,239,429,436.00	39.21%	1,218,735,938.00
基本每股收益（元/股）	0.41	0.45	-8.89%	0.70
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.45	-8.89%	0.70
加权平均净资产收益率	5.21%	5.91%	-0.70%	9.78%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	23,409,878,945.00	22,583,347,327.00	3.66%	21,202,835,316.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,330,204,890.00	11,060,039,380.00	2.44%	10,739,478,348.00

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	2,004,327,919.00	2,092,084,846.00	2,156,462,282.00	2,313,068,368.00
归属于上市公司股东的净利润	208,211,808.00	177,854,735.00	151,414,766.00	47,157,520.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	190,805,113.00	162,630,307.00	125,648,545.00	58,487,849.00
经营活动产生的现金流量净额	534,132,570.00	403,260,637.00	550,649,367.00	237,364,841.00

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-14,678,935.00	-4,369,473.00	-15,232,162.00	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）	91,992,121.00	113,453,740.00	88,140,271.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,378,059.00	19,491,229.00	22,960,639.00	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	10,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,944,667.00	-1,771,082.00	-12,951,702.00	主要为捐赠支出

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,000,000.00	-209,743,220.00		详见注释。
减：所得税影响额	9,013,164.00	-21,661,514.00	8,243,519.00	
少数股东权益影响额（税后）	2,666,399.00	-79,131,854.00	1,248,509.00	
合计	47,067,015.00	17,970,362.00	83,425,018.00	--

注：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69人，索赔总标的额约为人民币2,945.00万元。2017年3月15日至3月17日，成都市中级人民法院分别对上述案件中的65个案件进行了审理。截至本报告日，该系列民事诉讼案尚未审结。本公司管理层基于上述未决情况，于本报告期对此事项计提了人民币2,100.00万元的预计负债。

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2016年12月31日，公司拥有588个品种共978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114个品种共274种规格的输液产品、383个品种共608种规格的其它剂型医药产品、45个品种共47种规格的原料药、10个品种的抗生素中间体、32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542种药品，其中，进入《国家基本药物目录》的药品为117种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入国家医保目录的药品为259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，不断巩固和强化包括输液在内的注射剂产品集群的总体优势，继续保持科伦在输液领域的绝对领先地位；第二台发动机：通过对水、煤炭、农副产品等优质自然资源的创新性开发和利用，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势，最终掌握抗生素的全球话语权；第三台发动机：通过研发体系的建设和多元化技术创新，对优秀仿制药、创新小分子药物、新型给药系统和生物技术药物等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。

公司先后被评定为国家高新技术企业、国家创新型企业、国家首批技术创新示范企业等。公司拥有国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室和注射用包装材料国家地方联合工程实验室等四大创新平台；此外，公司还拥有国家博士后科研工作站。公司被国家工信部认定为工业品牌培育示范企业、国家级信息化和工业化深度融合示范企业、两化融合管理体系贯标试点企业、全国工业企业质量标杆。截至目前，公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号；获得6项“十二五重大新药创制”专项及1项国家科技支撑计划。“科伦”文字及图形商标分别被评定为“中国驰名商标”。

2016年，公司获评国家发改委“国家认定企业技术中心”优秀企业，国家工信部“工业企业知识产权运用标杆”，国家知识产权局公布了“2016年度国家知识产权示范企业和优势企业”确定名单，全国共623家企业入选“国家知识产权优势企业”，科伦药业在四川省入选的30家企业中排名第一，国家工商总局认定公司“可立袋”商标为驰名商标，截至目前公司已拥有三件驰名商标；此外，科伦药业控股子公司成都青山利康药业有限公司获批国家发改委“血液净化制品制备技术国家地方联合工程实验室”。公司在创新能力、平台建设、知识产权、质量管理、两化融合和品牌建设等方面的工作获得国家各部委的充分肯定与认可。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产较年初增加 66,286 万元，增长 226.29%，主要是本期购买石四药集团股票金额 52,655 万元，及股票公允价值增加 9,650 万元。
固定资产	固定资产较年初增加 354,661 万元，增长 58.73%，主要为工程完工转固 395,653 万元，当期累计折旧 58,142 万元。
无形资产	无形资产较年初减少 1,088 万元，下降 1.05%，主要是新增和并购土地、软件等 5,767 万元，当期无形资产摊销 6,935 万元。
在建工程	在建工程较年初减少 321,176 万元，下降 60.39%，主要是工程投入增加 82,863 万元，完工转入固定资产 395,653 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	22,592 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 2,316 万元	1.02%	否
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	128,335 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 1,405 万元	11.33%	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。

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

（二）发展战略坚定而清晰

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

（三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

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

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

（四）突出的创新能力

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

在整个医药行业的低谷时期，公司在高端药品和新型医药包装材料这两大领域中都取得重大突破，从而实现了技术和市场两个方面的关键升级，形成了强大的抗风险能力。迄今，公司已获得了82个新药证书。公司自主研发的拥有多项专利技术的可立袋®成功问世，该产品集中了中国当代输液制造技术的最新成果，代表着中国未来输液包材的发展方向，在国内外均属首创，正深刻地改变着输液行业的格局。2015年，可立袋®获国家科学技术进步二等奖。2017年3月23日公司丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液获批生产，该品种为首个批准上市的补充谷氨酰胺的双室袋产品。

科伦正在实施“三发驱动、创新增长”的发展战略，目前已组建了“国家企业技术中心”和“国家大容量注射剂工程技术研究中心”，与联合单位进行了高水平的跨专业、跨地区、跨所有制的合作，奋力推进自身发展和行业技术进步。同时，科伦还全方位调动国内外优质资源，建立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和圣地亚哥研究院为两翼的研发组织体系。

（五）强大的团队复制能力

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是医药政策大年，医药新政的核心目标在于促进医药行业结构调整和产业升级，引导药企在研发、生产、价格管理、物流、运营管理等方向上随之而变，先布局者才能占优。科伦所具有的强烈的危机意识，促使科伦不断地在危机思维状态中进行判断与选择。科伦“三发驱动”的发展战略体现了公司管理层在发展战略上的前瞻性，坚定而清晰；走创新之路，以无可替代的临床优势摆脱循环压价的窘迫局面，方能在这场优胜劣汰中剩者为王。

科伦自2013年以来研发投入超过19亿元，目前科伦研究院的在研品种有337个，已有49个优秀药物获批临床，有36项待批生产。截至2016年末，公司拥有专利2254项，其中发明专利261项，实用新型1642项，外观设计专利351项；拥有注册商标566项。

2016年公司的输液板块业务持续保持稳定，抗生素中间体凭借极强的成本优势，实现扭亏为盈。2016年公司经营活动产生的现金流量净额17.25亿元，比上年增长39.21%；实现营业收入85.66亿元，比上年增长10.34%，其中：输液产品销售收入60.09亿元，同比增长1.35%；非输液产品收入22.24亿元，同比增长31.73%。公司实现净利润6.24亿元，比上年同期增长15.21%，主要原因：（1）输液制剂产品结构持续优化，通过节能降耗等管理措施进一步降低生产成本，使得整体毛利额和毛利率增加；（2）伊犁川宁一期硫红已实现满产，生产成本大幅度降低，实现扭亏为盈；（3）哈萨克斯坦国货币汇率趋于稳定，公司财务费用较去年同期大幅降低；（4）公司持续大力推进“三发驱动、创新增长”战略，研发费用较同期大幅增加，以及公司经营规模扩大，市场开发费、折旧摊销、员工薪酬等费用增加影响了净利润增加的幅度。

报告期，因公司非全资子公司经营业绩提升，本期少数股东收益大幅增长，导致净利润增加但归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降9.40%。

二、主营业务分析

1、概述

2016年亦是医药行业的改革之年，一系列政策的发布和落地对医药行业的发展产生了深远的影响。医药产业在2015年下半年呈现出较大的下行压力和政策性恐慌，而2016年不同的是，优先布局转型升级的医药企业表现出对未来发展的相当程度的自信，映射到终端销售规模增长上，有企稳的迹象。根据中康CMH发布2016年药品六大终端市场规模预测报告，报告预计今年药品市场规模达到14,774亿元（不包含药材类，按照药品终端零售价计算同），同比增长7.3%，与2015年增速7.6%相比，药品市场规模增速继续下挫，但是跌幅收窄。

对科伦而言，2016年是奋勇拼搏的一年：科伦的输液板块已实现新型包材的全面升级；科伦的抗生素板块已基本打通全产业链；科伦的药物研发在王晶翼院长的带领下正在创新的跑道上快速赶超，科伦的综合实力正在实现巨大的跨越。

科伦的大输液制剂板块：作为公司的战略后方，在完成产业升级后进行着自我变革，各生产企业积极储备研发技术人才，深入开展研发创新，为公司步入第三个十年后的创新承接奠定坚实的基础。同时，持续推进品种结构调整，通过全面对标学习提高效益降低成本，使大输液制剂板块整体毛利得以提升，继续巩固和加强公司在输液领域的领先地位。

科伦的抗生素全产业链：通过全体川宁人的艰苦努力，伊犁川宁二期项目取得重要进展，基本完成全年的生产计划。目前一期硫红保持满产，二期青霉素已推向满产，头孢正在为推向满产积极准备，2016年川宁项目实现整体扭亏为盈。伊犁川宁除创新性开发利用当地的水、煤炭、农副产品等优质自然资源，以形成强大的综合成本优势外，经持续努力已打通了从哈萨克斯坦国进口黄豆的通道，形成了国际资源对国内资源的交换。

科伦的新药研发创新：2016年公司持续加大创新力度，研发投入较去年同期增长23.07%，多项重大品种成功申报和获批临床。公司通过创新驱动增强内生发展动力，随着后续获批产品的序贯而出，将极大的改善公司经营状况和盈利结构。

2016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

① 药物研究总览

公司自2012年底全面启动创新转型，结合中国国情和科伦现实，制定了以“仿制为基础、创新驱动未来，仿制推动创新”的研发战略，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。

四年以来，针对肿瘤及肿瘤免疫、肝炎、糖尿病等十余个疾病治疗领域，科伦相继启动270余个仿制药和60余个创新药研究，并引进了70余位来自国内外知名企业的领军人才，构建了符合科伦战略的研发功能体系，在关键创新技术平台建设、全球资源使用、创新风险控制等要素领域基本实现了国际接轨。

科伦共申报92个项目，29项为国内首家申报，截至目前获批临床49项，待批生产36项。

② 产品线布局与进展

目前，科伦已启动针对肿瘤、细菌感染、肠外营养等多个疾病领域共330余个项目的药物研究，着力于解决重大疾病未满足的临床需求和临床用药的可及性。

国内仿制药：已立项国内仿制药250余项（不含NDDS16项），涵盖肿瘤及辅助用药、细菌感染、肠外营养、心血管、精神神经、糖尿病、麻醉等多个国内高发及高致死性疾病领域。截止2017年1月，已有48个药物获批临床或BE。

表1 已获临床批件（含免临床）的部分重点药物示例

序号	通用名	状态	适应症
肿瘤与肿瘤辅助用药			
1	瑞戈非尼片	批准临床	结直肠癌、肝癌
2	甲苯磺酸索拉非尼片	批准BE	肝癌
3	阿法替尼片	批准临床	非小细胞肺癌
4	盐酸厄洛替尼片	批准BE	非小细胞肺癌
5	吉非替尼片	批准BE	非小细胞肺癌
6	尼达尼布软胶囊	批准临床	非小细胞肺癌、特发性肺纤维化
7	卡巴他赛注射液	批准临床	多种实体瘤
8	恩杂鲁胺软胶囊	批准临床	前列腺癌
9	苹果酸舒尼替尼胶囊	批准BE	肾癌
10	达沙替尼片	批准BE	血液肿瘤
11	奈妥匹坦帕洛诺司琼胶囊	批准临床	化疗止吐

12	昂丹司琼口腔速溶膜	批准BE	化疗止吐
病毒感染 (HBV、HCV)			
13	替比夫定片	批准BE	乙肝
14	富马酸替诺福韦二吡呋酯片	批准BE	乙肝
15	索非布韦片	批准临床	丙肝
II型糖尿病			
16	磷酸西格列汀片	批准BE	II型糖尿病
17	利格列汀片	批准BE	II型糖尿病
18	琥珀酸曲格列汀片	批准临床	II型糖尿病
19	氢溴酸替格列汀片	批准临床	II型糖尿病
20	沙格列汀胶囊	批准BE	II型糖尿病
21	恩格列净片	批准临床	II型糖尿病
22	卡格列净片	批准临床	II型糖尿病
麻醉			
23	丙泊酚注射液	批准临床	麻醉
24	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	批准临床	麻醉
心血管疾病			
25	利伐沙班片	批准BE	血栓性疾病
26	阿哌沙班片	批准临床/BE	血栓性疾病
27	替格瑞洛片	批准BE	血栓性疾病
28	丁酸氯维地平注射用脂肪乳	批准临床	高血压
骨关节相关疾病			
29	枸橼酸托法替布片	批准临床	类风湿性关节炎
30	醋酸巴多昔芬片	批准临床	骨质疏松
肠外营养			
31	中长链脂肪乳/氨基酸 (16) /葡萄糖 (36%) 电解质注射液	批准临床	肠外营养补充
32	中长链脂肪乳/氨基酸 (16) /葡萄糖 (30%) 电解质注射液	批准临床	肠外营养补充
33	氨基酸(15)/葡萄糖 (10%) 电解质注射液	批准免临床	肠外营养补充
精神神经类疾病			
34	马来酸阿塞那平舌下膜	批准临床	精神分裂症
35	盐酸普拉克索片	批准BE	帕金森病
其他 (细菌感染、肾衰竭替代治疗)			
36	盐酸莫西沙星片	批准BE	细菌感染
37	氨基酸(15)腹膜透析液	批准免临床	肾衰竭替代治疗

表2 已申报待批生产的部分重点药物示例

序号	通用名	状态	适应症
麻醉镇痛			
1	注射用帕瑞昔布钠	待批生产	术后镇痛
2	盐酸右美托咪定注射液	待批生产	麻醉镇静
肠外营养			
3	脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(11%)注射液	待批生产	肠外营养补充
4	丙氨酰谷氨酰胺氨基酸(18)注射液	待批生产	肠外营养补充
5	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液	待批生产	肠外营养补充
6	脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液	待批生产	肠外营养补充
7	脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(19%)注射液	待批生产	肠外营养补充
8	中/长链脂肪乳注射液(C8-24)	待批生产	肠外营养补充
9	氨基酸(15)/葡萄糖(16.5%)电解质注射液	待批生产	肠外营养补充
诊断造影			
10	碘帕醇注射液	待批生产	诊断造影
骨关节相关疾病			
11	唑来膦酸注射液(4mg/100ml)	待批生产	肿瘤骨转移
12	唑来膦酸注射液(5mg/100ml)	待批生产	骨质疏松
电解质补充			
13	醋酸钠林格注射液	待批生产	电解质紊乱
14	碳酸氢钠林格注射液	待批生产	电解质紊乱
15	复方电解质注射液(II)	待批生产	电解质紊乱
16	口服补液盐散(III)	待批生产	腹泻引起的脱水与电解质紊乱
血容量不足			
17	羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液	待批生产	血容量不足
18	高渗羟乙基淀粉200/0.5氯化钠注射液(PP软袋)	待批生产	血容量不足
其他(细菌感染、缺血性疾病、肝损伤等)			
19	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	待批生产	细菌感染
20	盐酸替罗非班氯化钠注射液	待批生产	心脏缺血性疾病
21	注射用还原型谷胱甘肽	待批生产	多种原因引起的肝损伤等
22	肝素钠封管注射液	待批生产	静脉留置装置封管
23	盐酸奥洛他定滴眼液	待批生产	过敏性结膜炎

国际仿制药：2015年7月，科伦正式启动国际仿制药研究，为实现产品集群化并尽早上市的目标，科伦药物研究院快速推进产品线集群布局和项目研究进度及符合美国FDA要求的cGMP生产车间建设，已立项无菌注射剂近10项，2项已进入CMO生产转移阶段。

创新小分子：2014年科伦正式启动创新小分子研究，目前已布局近40项针对肿瘤与肿瘤免疫、乙肝、非酒精性脂肪肝、麻醉镇痛等重大疾病领域的验证性和非验证性靶点的创新小分子药物研究。2016年下半年，科伦首个自主研发的抗肿瘤药物KL070002申报临床。

KL070002是由我公司完全自主研发的1类化学抗肿瘤药物。非研究数据表明KL070002的抗癌谱广，对胰腺癌、非小细胞肺癌、卵巢癌、胃癌、结直肠癌、前列腺癌、膀胱癌、肝癌等多种实体瘤药效明确，且在胰腺癌、肝癌、非小细胞肺癌单药或联合用药药效上显著优于现有一线治疗药物，对吉西他滨耐药的胰腺癌模型亦有效；不良反应类型与现有细胞毒类药物类似；同时，KL070002可口服给药，有利于提高患者用药依从性。

生物技术药：2013年5月科伦正式启动大分子药物研究，目前已在单抗、抗体偶联药物（ADC）、双特异性抗体等技术领域，针对恶性肿瘤、自身免疫性疾病等重大疾病启动20余项验证性和非验证性靶点的生物技术药物研究。2016年下半年，抗EGFR单抗注射液进入临床；2016年年底，治疗中国高发胃癌的重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液实现国内首家申报临床。

表3 科伦已申报或已批准临床的生物药物

项目名称	研发状态	项目特点
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	开展临床研究	已上市 西妥昔单抗 （指南推荐西妥昔单抗用于转移性结直肠癌的一线或二线治疗）的 生物类似药 ，科伦 国内首家申报输液规格 ，可直接输注，提高临床用药便捷性。
A168-重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液	已申报临床	国内首家申报 的Ramucirumab（Cyramza）的生物类似药。 Cyramza 是全球 第一个获批用于治疗胃癌的靶向VEGFR （血管内皮生长因子受体）的全人源单抗药物，能显著改善不可手术切除或转移性胃癌或胃食管连接部腺癌患者的总生存期（OS），2015全球销售额超过3.8亿美元，预测2020年全球销售额达13.4亿美元。
A157-注射用重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白	已申报临床	本品与美国Amgen公司的Romiplostim氨基酸序列一致，采用的大肠杆菌表达系统具有成本优势，有望解决国内患者用药可及性问题。Romiplostim用于免疫性血小板减少性紫癜(ITP)的二线治疗，为糖皮质激素治疗不耐受或应答不佳的ITP患者提供新选择，与同类药物相比，具有起效快、给药频率低、安全性更优等特点；此外初步临床研究表明Romiplostim对化疗导致的小血小板减少（CIT）具有潜在的临床价值。

NDDS：围绕经典化疗药物的增效减毒和靶向治疗，优秀糖尿病和精神疾病药物的缓、控释及长效制剂等研究方向，已启动10余项NDDS药物研究。2015年已申报IND 1项（紫杉醇白蛋白纳米粒）；2016年已完成3项IND申报（多西他赛白蛋白纳米粒、阿立哌唑长效微晶、盐酸伊立替康脂质体），其中2项目为国内首家或首仿申报。

表4 科伦2016年已申报的NDDS项目

项目名称	研发状态	项目特点
A026-2 注射用多西他赛（白蛋白结合型）	已申报临床	本品是采用独特的 白蛋白纳米粒技术平台 开发的高技术内涵药物，适应症为 肺癌、乳腺癌、胃癌、胰腺癌、前列腺癌 等实体瘤。与多西他赛普通注射液相比，具有 组织靶向性，药效和安全性更优 ，同时可避免普通注射液中吐温、乙醇等溶媒造成的体液滞留和过敏反应。
A029 盐酸伊立替康脂质体注射液	已申报临床	脂质体可有效 延长药物作用时间 ，增加药物在 肿瘤组织的聚集，增强抗肿瘤疗效，降低毒副作用 。伊立替康为结直肠癌指南推荐一线治疗药物，普通注射液2016年全国市场14亿。
A120 阿立哌唑长效肌肉注射剂	已申报临床	阿立哌唑为同类药物中全球销售额最高品种（212亿美元）， 长效制剂每月给药一次，显著提高患者顺应性 ，与同类长效制剂比较， 疗效确切，安全性最优 。

③ 团队建设

2016年，科伦药物研究院进一步完善了以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西、圣地亚哥生

物大分子和化学小分子研究分院为分支的五位一体、集约化的研发体系。随着在研产品线的不断丰富，科伦相继在国内外引进了70余位化学小分子和生物大分子不同关键药物研究平台的领军人才，并通过对中美两地研发人才、技术资源等的互动整合，迅速实现了全球研发动态信息、关键研发技术平台和功能体系等与国际的接轨。

④ 知识产权工作

截止2016年12月31日，科伦药业及子（分）公司共申请专利2771项，其中发明专利申请560项；授权专利共2254项，其中发明专利261项。2016年公司共申请专利363项，其中发明专利申请87项，实用新型专利申请224项，外观设计专利申请44项，PCT专利申请8项；已获授权303项，其中发明专利36项，实用新型219项，外观设计48项。

（2）实施多元化股权激励

科技的竞争就是人才的竞争，2016年公司采用了多元化的激励分配方式，组织实施了限制性股票激励计划和子公司员工股权激励计划。

限制性股票激励计划的实施，进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动了公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，打造出朝气蓬勃、团结紧密的团队，为公司创新驱动长远发展提供强有力的现金流保障。目前，公司限制性股票激励计划的授予登记已完成。

实施子公司员工股权激励计划的综合性平台公司（科伦博泰生物和科伦国际医药），已注册并启动，并已完成研究院核心员工第一批认购并持有科伦博泰生物的初始股权份额的手续。科伦大研发平台日趋完善，形成科伦良好的研发生态体系，从机制上保障研发人员享受到研究成果所带来的价值，激发了创新人员的活力与源泉，为研究成果迅速产业化提供强大的动力，也为研究团队持续的创新提供有力支撑。

（3）制剂板块业务

2016年，先后出台的有关控制抗生素滥用、控制辅助用药、限制等级医院门诊输液等政策使得市场整体输液需求量呈现一定比例的下滑，致使行业内大多数企业不能饱和生产。报告期内，公司整体制剂业务保持基本稳定，其中输液制剂业务销售收入60.09亿元，较去年同期增长1.35%，占公司整体收入的70.15%。公司非输液制剂产品中，塑料水针销售收入较同期增长23.37%，销售过亿元的天舒欣（康复新液）销售增长12.43%，百洛特（草酸艾司西酞普兰片）销售收入增长32.30%。

2016年，公司输液制剂产品销售总量44.38亿瓶/袋，较去年同期减少1.97%，公司通过持续的产品结构优化使输液制剂销售收入同比增长7,983万元，公司通过对标学习、节能降耗，营业成本较去年同期减少16,447万元，由此公司输液制剂产品毛利率较同期增长3.41%。

（4）国际业务

科伦KAZ全年实现扭亏为盈，输液产品的市场占有率在当地已超过80%，抗肿瘤小水针全面中标。公司在2016年注册完成的肿瘤水针和冻干粉针也将陆续进入招标目录，目前已有少量开始非标销售。中亚及俄罗斯等国际市场开拓初建成效，在吉尔吉斯斯坦、塔吉克斯坦、俄罗斯等国际市场均实现销售。

2016年公司全年国际业务销售收入2.59亿元人民币，较去年同期增长147.79%。公司持续加强药品注册，2016年获得科特迪瓦等5个国家36个品规的首次注册批件34份，全年共开展尼日利亚、摩尔多瓦、菲律宾、越南、乌干达、肯尼亚等26个国家/地区共计92个项目的注册工作，其中已完成85个项目的资料准备工作。

（5）川宁项目

2016年，伊犁川宁秉持“环保优先，永续发展”的战略方针，围绕年初制定的工作计划和经营目标，

全体川宁人齐心协力、坚定信念、勇于创新、克服困难，通过工艺的优化，硫红、头孢和青霉素的产品质量水平不断提高，提取收率和物料消耗等指标也逐步提高。在川宁硫红实现全面满产的情况下，二期项目也按照预定计划实现了投产。2016年川宁实现收入11.02亿元，净利润1,392万元。

伊犁川宁在实现全年硫红生产线满负荷生产的情况下，阶段性冲击了头孢（7-ACA）生产线80%的产能以及青霉素生产线的满负荷生产。通过边生产边整改，经过技术优化、人员的调整和管理加强，在收率、消耗、减员增效方面都取得了长足的进步。与此同时，环保“三废”处理系统和生产安全系统也经受了考验。通过对环保工艺路线和环保设备设施进行持续的整改、优化和补强，解决了一系列问题，使环保“三废”治理工作取得了决定性的成效。

伊犁川宁“抗生素菌渣无害化处理及其在农作物定向种植中的应用示范”项目可行性研究报告通过专家论证，取得了自治区固体废物管理中心《关于川宁生物抗生素菌渣有机肥用于农作物定向种植绿色循环经济试点项目的意见》，《伊犁川宁生物技术有限公司循环经济发展实施方案》在自治区经信委立项，伊犁川宁于2016年7月24日获批成为自治区第四批工业经济领域循环经济试点企业。

伊犁川宁联合新疆大学申报的“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，获得自治区科技进步一等奖；此外，伊犁川宁还获批自治区2016年企业技术中心。

（6）邛崃项目和广西科伦

① 邛崃项目

邛崃项目2016年完成GCLC车间、回收车间安装技改工程、多肽注册车间安装工程以及多品种注册车间建设工程。邛崃基地为新建工厂，投产新产品工艺不稳定，通过对关键工艺参数分析，优化工艺和产品结构以降低生产成本。由于生产饱和度低，邛崃项目2016年亏损3,170万元。2017年，邛崃项目将努力增加盈利产品特别是草酸艾司西酞普兰原料药的生产与销售，持续降低各产品的生产成本，同时引进新的盈利品种。

② 广西科伦

目前广西科伦产品结构较为单一，2016年广西科伦对整体现状进行了全面分析梳理，确定了工艺攻关、生产上量、降本增效的基本思路，自2016年第四季度以来广西科伦对7-ACA的消耗量和各品种的生产量已稳步提升。

（7）新药营销团队

① 明确新药营销模式

科伦研究院已布局了丰富的产品线，盘点公司未来新药集群，公司Me-too、Me-better、First-in-Class等系列处方药物将陆续问世。基于产品固有属性及市场的特点，结合品牌运作的理念，公司以“专业化的品牌推广+精细化的终端管理”为新药营销指导原则，围绕策略、推广、执行、反馈、调整的五大营销组织功能的要求，将构建市场策略引领、销售高效执行的新药营销模式，通过搭建市场体系、销售体系的大营销系统形成科学设计、合理分工、有序推进的优效团队。

② 确定市场体系功能

以市场策略为工作重心是市场体系主要功能，既要设立能为目前的推广落实和未来的策略准备的市场部，也要设立能为现有、未来产品发展指明方向并不断完善医学数据的医学部。为此，公司设立了市场部与医学部，以确保市场体系能够积极、高效、圆满完成市场策略。

③ 制定并优化市场体系结构

以公司现有产品和未来三年有可能上市产品为目标，确立了以产品（组）经理为现有产品全面管理者、以医学（组）经理为未来产品市场前景性评估者、以区域推广（组）经理为学术品牌计划终端执行者的市

场体系架构思路，并对以支持为核心的传统业务板块，按照专业、专注及业务关联度的原则进行了重新梳理和优化，设立了市场部的支持单元“品牌策划与项目支持组”。

④ 调整并引进市场体系人员

人才策略的方法是调整优化现有员工，并在重点岗位上适度引进既具有丰富的管理经验又具有极强的业务指导与培训的高能量人才。在边战边训中，快速提升人员业务能力，目前已经完成了2017年百洛特（草酸艾司西酞普兰片）与天舒欣（康复新液）重点市场策略与推广计划；2017年科瑞舒（注射用帕瑞昔布钠）市场策略与上市计划；2017纳嘉美（复方醋酸钠林格注射液）市场策略与推广计划。

⑤ 新药销售体系的架构制定、部分关键人物引进

销售网络是营销工作的业务基础，以目标市场为导向，销售网络体系的建立是目前新药运行刻不容缓的首要任务。以目标医院为业务单元的精细化招商是当下新药的主要模式。招商模式下处方药能否运作成功，其关键体现在目标精准性与介入管理有效性，而管理更多地体现在市场潜力分析、学术推广、组合营销手段的整合等服务型管理上，其实质是合作伙伴间的相互帮扶、相互促进，其本质是“自营的管理方式+招商的资源整合”。新药运行的掌舵人已陆续入职，分别担任全国新药销售总监、江浙大区新药销售总监两大要职。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	8,565,943,415.00	100%	7,763,339,982.00	100%	10.34%
分行业					
医药制造	8,233,452,535.00	96.12%	7,617,791,790.00	98.13%	8.08%
其他	332,490,880.00	3.88%	145,548,192.00	1.87%	128.44%
分产品					
输液	6,009,085,760.00	70.15%	5,929,254,630.00	76.38%	1.35%
非输液	2,224,366,775.00	25.97%	1,688,537,160.00	21.75%	31.73%
其他	332,490,880.00	3.88%	145,548,192.00	1.87%	128.44%
分地区					
东北	496,236,009.00	5.79%	482,819,613.00	6.22%	2.78%
华北	1,234,526,440.00	14.41%	1,099,324,418.00	14.16%	12.30%
华东	1,710,342,651.00	19.97%	1,413,265,258.00	18.20%	21.02%
华中	1,320,887,308.00	15.42%	1,314,663,596.00	16.93%	0.47%
西北	787,660,055.00	9.20%	607,100,860.00	7.82%	29.74%
西南	2,757,265,328.00	32.19%	2,741,633,488.00	35.32%	0.57%
国际业务	259,025,624.00	3.02%	104,532,749.00	1.35%	147.79%

(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	8,233,452,535.00	4,524,232,069.00	45.05%	8.08%	3.63%	2.36%
分产品						
输液	6,009,085,760.00	2,827,417,776.00	52.95%	1.35%	-5.50%	3.41%
其中：普通输液	4,361,817,975.00	2,136,276,849.00	51.02%	0.27%	-6.27%	3.41%
治疗性输液	1,647,267,785.00	691,140,927.00	58.04%	4.31%	-3.02%	3.17%
非输液	2,224,366,775.00	1,696,814,293.00	23.72%	31.73%	23.50%	5.09%
分地区						
东北	496,236,009.00	288,749,328.00	41.81%	2.78%	-6.95%	6.08%
华北	1,234,526,440.00	691,527,868.00	43.98%	12.30%	11.33%	0.49%
华东	1,710,342,651.00	1,090,856,395.00	36.22%	21.02%	17.93%	1.67%
华中	1,320,887,308.00	811,541,124.00	38.56%	0.47%	-2.91%	2.14%
西北	474,263,447.00	250,192,138.00	47.25%	-0.36%	-7.36%	3.99%
西南	2,738,171,056.00	1,240,298,103.00	54.70%	0.40%	-5.51%	2.83%
国际业务	259,025,624.00	151,067,113.00	41.68%	147.79%	66.46%	28.50%

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	2016 年	2015 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,438,072,658	4,527,490,064	-1.97%
	生产量	瓶/袋	4,417,679,365	4,544,598,988	-2.79%
	库存量	瓶/袋	939,831,094	960,224,387	-2.12%

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	2016 年		2015 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	4,524,232,069.00	93.19%	4,365,843,295.00	96.90%	3.63%
其他	营业成本	330,433,684.00	6.81%	139,692,831.00	3.10%	136.54%
合计		4,854,665,753.00	100.00%	4,505,536,126.00	100.00%	7.75%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	2,827,417,776.00	58.24%	2,991,882,947.00	66.40%	-5.50%
非输液	营业成本	1,696,814,293.00	34.95%	1,373,960,348.00	30.50%	23.50%
其他业务	营业成本	330,433,684.00	6.81%	139,692,831.00	3.10%	136.54%
合计		4,854,665,753.00	100.00%	4,505,536,126.00	100.00%	7.75%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司设立了子公司湖北科伦医贸、新开元、湖南研究院、科伦晶川、科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才、科伦国际医药、科纳斯制药、博泰生物、科伦智才、科伦德能，从该等公司成立日起纳入合并范围；

报告期内，本公司子公司伊犁川宁收购瑾禾生物及其子公司盈辉贸易，从瑾禾生物及盈辉贸易收购日起纳入合并范围；

报告期内，公司简阳分公司完成工商注销登记，从简阳分公司注销之日起不再纳入合并范围。

(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）	2,151,253,524.00
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	10.49%

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	898,344,566.00	10.49%
2	昆明庆滨药业有限公司	412,794,600.00	4.82%
3	河南海王百悦医药有限公司	375,532,827.00	4.38%
4	湖南茂昌医药有限公司	277,592,940.00	3.24%
5	江西天佑医药贸易有限公司	186,988,591.00	2.18%
合计	--	2,151,253,524.00	25.11%

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，科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	467,715,422.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.60%
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	伊犁冠通生物科技有限公司	175,690,299.00	3.61%
2	上海鹏远塑料化工有限公司	87,611,301.00	1.80%
3	潍坊盛泰药业有限公司	71,256,129.00	1.46%
4	李长荣化学工业股份有限公司	69,118,281.00	1.42%
5	湖南乐福地医药包材科技有限公司	64,039,412.00	1.31%
合计	--	467,715,422.00	9.60%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,254,482,776.00	1,027,936,868.00	22.04%	主要原因为市场开发费及市场维护费增加。
管理费用	1,251,982,426.00	1,061,016,496.00	18.00%	主要原因为研发投入增加 1.13 亿，以及因规

				模扩大致折旧、摊销和工资增加。
财务费用	292,674,143.00	461,209,237.00	-36.54%	主要原因为汇兑净损失减少。

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

科伦研发转型四年以来，针对肿瘤及肿瘤免疫、肝炎、糖尿病等十余个疾病治疗领域，科伦相继启动270余个仿制药和60余个创新药研究，并引进了70余位来自国内外知名企业的领军人才，构建了符合科伦战略的研发功能体系，在关键创新技术平台建设、全球资源使用、创新风险控制等要素领域基本实现了国际接轨。共申报92个项目，29项为国内首家申报；目前，获批临床49项，待批生产36项。

(3) 对公司未来发展的影响

展望未来，科伦将紧紧围绕“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略，立足中国，放眼世界，快速凝聚全球最优秀的药物研究科学家，以科学务实的理念和奋斗为本的实干达成优秀仿制和创新药物的快速研究与上市，持续推动科伦药物研究能力进步，使科伦成为医药行业和资本市场高度认同的创新型企业。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,803	1,673	7.77%
研发人员数量占比	9.56%	7.80%	1.76%
研发投入金额（元）	613,163,729.00	498,232,129.00	23.07%
研发投入占营业收入比例	7.16%	6.42%	0.74%
研发投入资本化的金额（元）	65,723,917.00	64,069,536.00	2.58%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.72%	12.86%	-2.14%

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

2016年度公司研发投入总额占营业收入的比重为7.16%，公司的国内仿制药、国际仿制药、生物大分子、创新小分子、新型药物传递系统等产品线均按“三发驱动，内生增长”的研发战略稳步推进，重点领域取得突破性进展，2016年下半年科伦首个自主研发的抗肿瘤药物KL070002申报临床；2016年下半年，抗EGFR单抗注射液进入临床；2016年年底，治疗中国高发胃癌的重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液实现国内首家申报临床；NDDS领域，2015年已申报IND 1项（紫杉醇白蛋白纳米粒）；2016年已完成3项IND申报（多西他赛白蛋白纳米粒、阿立哌唑长效微晶、盐酸伊立替康脂质体）；国内仿制药已立项250余项，截止2017年1月，已有48个药物获批临床或BE；国际仿制药领域快速推进产品线集群布局和项目研究进度及符合美国FDA要求的cGMP生产车间建设。

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

2016年度公司研发投入资本化率为10.72%，公司的国内仿制药、国际仿制药、生物大分子、创新小分子、新型药物传递系统等产品线均按“三发驱动，内生增长”的研发战略稳步推进，其研发项目的类别和研究阶段按公司既定战略平稳变化，研发投入资本化率呈稳定态势。

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,662,332,190.00	9,010,611,063.00	7.23%
经营活动现金流出小计	7,936,924,775.00	7,771,181,627.00	2.13%
经营活动产生的现金流量净额	1,725,407,415.00	1,239,429,436.00	39.21%
投资活动现金流入小计	953,701,472.00	570,737,361.00	67.10%
投资活动现金流出小计	2,743,096,164.00	2,670,410,191.00	2.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,789,394,692.00	-2,099,672,830.00	14.78%
筹资活动现金流入小计	6,067,070,859.00	5,546,803,024.00	9.38%
筹资活动现金流出小计	6,676,684,721.00	4,453,405,709.00	49.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-609,613,862.00	1,093,397,315.00	-155.75%
现金及现金等价物净增加额	-669,357,053.00	231,817,053.00	-388.74%

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172,541万元，较上年增长39.21%，主要原因为销售商品收到的现金增加；2015年底暂时性增加储备原材料导致2016年采购支出减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-178,939万元，较上年净流出减少14.78%，主要原因为支付固定资产和工程款减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-60,961万元，较上年净流入减少155.75%，主要原因为偿还债务所致。

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

本报告期内实现净利润62,432万元，经营活动产生的现金流量净额为172,541万元，两者相差110,109万元，主要原因为非付现成本的折旧、摊销金额较大以及财务费用支出金额较大所致。

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	15,708,532.00	2.19%	持有石四药集团股票分红利得及联营、合营企业投资收益。	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	140,914,753.00	19.67%	存货、应收账款和固定资产减值损失。	否
营业外收入	94,929,020.00	13.25%	主要为收到的政府补助。	是
营业外支出	46,560,501.00	6.50%	主要为公司计提的预计负债及固定资产处置损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	1,228,045,874.00	5.25%	1,850,728,120.00	8.20%	-2.95%	
应收账款	3,558,700,031.00	15.20%	2,671,497,736.00	11.83%	3.37%	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	2,133,159,443.00	9.11%	2,207,327,953.00	9.77%	-0.66%	
长期股权投资	31,858,516.00	0.14%	49,480,454.00	0.22%	-0.08%	格林泰科股权重分类至划分为持有待售的资产。
固定资产	9,585,755,344.00	40.95%	6,039,146,034.00	26.74%	14.21%	工程完工转固及购进固定资产。
在建工程	2,106,219,842.00	9.00%	5,317,974,996.00	23.55%	-14.55%	工程完工转固。
短期借款	2,820,000,000.00	12.05%	2,220,000,000.00	9.83%	2.22%	
长期借款	290,486,918.00	1.24%	327,113,550.00	1.45%	-0.21%	
应收票据	664,903,962.00	2.84%	1,114,331,622.00	4.93%	-2.09%	
可供出售金融资产	955,777,101.00	4.08%	292,921,399.00	1.30%	2.78%	本期新增购买石四药集团股票及其股价上涨致公允价值增加。
一年内到期的非流动负债	3,278,279,261.00	14.00%	921,875,574.00	4.08%	9.92%	一年内到期的应付债券增加。
应付债券	1,095,927,838.00	4.68%	3,088,787,138.00	13.68%	-9.00%	重分类至一年内到期的非流动负债。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	292,921,399.00	96,497,522.00	6,237,618.00	0.00	526,546,220.00	0.00	955,777,101.00
上述合计	292,921,399.00	96,497,522.00	6,237,618.00	0.00	526,546,220.00	0.00	955,777,101.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2016年12月31日，受到限制的货币资金为人民币60,946,968元的信用证保证金、人民币2,783,704元的其他保证金。

根据本公司及本公司子公司君健塑胶与中国进出口银行四川省分行（以下简称“进出口银行”）于2015年8月31日签订的《房地产最高额抵押合同》，本公司及本公司子公司君健塑胶以原值为人民币264,497,498元的固定资产与原值为人民币2,382,310元的土地使用权作为抵押，本公司从进出口银行获得人民币294,625,612元的最高担保债权额。本公司于2016年11月2日与进出口银行签订的《借款合同（境内流动资金类贷款）》，并从进出口银行获得人民币200,000,000元的短期借款。于2016年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币199,296,332元，土地使用权账面净值为1,914,735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2014年11月20日签订的相关协议及之后与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订的补充协议，本公司以原值人民币201,646,174元的固定资产作为抵押获得人民币200,000,000元的三年期借款。于2016年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币115,418,506元。

根据本公司与远东国际于2015年3月20日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币157,922,154元的固定资产作为抵押获得人民币150,000,000元的三年期借款。于2016年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币102,061,495元。

根据江西科伦与中国银行股份有限公司东乡支行（以下简称“中行东乡支行”）分别于2015年11月24日和2015年12月7日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币98,975,103元的固定资产与原值为人民币8,318,953元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币30,000,000元的最高担保债权额。江西科伦于2015年12月7日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币10,000,000元的三年期借款。于2016年6月和2016年12月江西科伦共提前偿还长期借款人民币4,000,000元。于2016年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币89,801,586元，无形资产账面净值为人民币7,639,572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360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。本公司分别于2016年4月17日，2016年9月29日及2016年10月27日从进出口银行获得人民币150,000,000元，人民币150,000,000元及人民币38,000,000元的借款。于2016年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币473,410,046元，土地使用权的账面净值为人民币88,864,321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
2,743,096,164.00	2,670,410,191.00	2.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	890,266,250.00	96,497,522.00	6,237,618.00	526,546,220.00	0.00	38,165,328.00	955,777,101.00	自有资金
合计	890,266,250.00	96,497,522.00	6,237,618.00	526,546,220.00	0.00	38,165,328.00	955,777,101.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	478,884.23	17,452.75	494,782.26	17,288.67	114,673.47	23.95%	0	截止 2016 年 12 月 31 日，募集专户资金已全部使用完毕，募集账户已注销。	
合计	--	478,884.23	17,452.75	494,782.26	17,288.67	114,673.47	23.95%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>本公司实际募集资金净额为人民币 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为人民币 149,107.33 万元，超额募集资金金额为人民币 329,776.90 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，已累计投入人民币 494,782.26 万元，其中募集资金投资项目累计投入人民币 130,901.42 万元，超额募集资金投资项目累计投入人民币 299,955.43 万元；归还银行贷款人民币 14,850 万元；使用募集资金补充流动资金人民币 14,971.47 万元；将项目节余募集资金永久性补充流动资金人民币 3,718.34 万元；募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金人民币 30,385.60 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，专户已注销。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	否	7,247.94	7,247.94	0	7,247.94	100.00%	2009年05月31日	8,996.73	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	是	7,061.01	7,061.01	0	7,061.01	100.00%	2012年11月30日	258.17	否	否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	3,924.96	0	3,924.96	100.00%	2010年10月31日		否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.83	0	7,996.83	100.00%	2011年02月28日	4,728.08	是	否

科伦药业扩建软袋输液生产线项目	是	21,274.84								是
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	是	20,545.79	7,166.12	0	7,166.12	100.00%	2018年12月31日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4								是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	2,292.37	0	2,292.37	100.00%	2011年12月31日			是
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01	0	12,030.01	100.00%	2013年07月31日	720.52	否	否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	是	7,424.66	5,185.47	0	5,185.47	100.00%	2013年12月31日	-759.18	否	否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14								是
科伦药业研发中心改造建设项目	是	5,003	5,003	0	5,003	100.00%	2013年12月31日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4								否
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	是	0	36,809.72	0	36,809.72	100.00%	2014年03月31日	2,324.94	否	否
广东科伦异地扩建技术改造项目	是	0	10,927.29		10,927.29	100.00%	2013年12月31日	330.43	否	否
项目节余资金永久性补充流动资金			3,718.34	0	3,718.34	100.00%				
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	是	0	39,744.27	164.08	25,256.7	63.55%	2016年06月30日	112.46	否	否
承诺投资项目小计	--	149,107.33	149,107.33	164.08	134,619.76	--	--	16,712.15	--	--
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目		8,379.61	8,379.61	0	8,379.61	100.00%	2011年03月31日	193.55	否	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目		13,100	13,100	0	13,100	100.00%	2012年06月30日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目		164,376.2	164,376.2	0	164,376.2	100.00%	2017年12月31日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650	0	24,650	100.00%	2010年11月30日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430	0	2,430	100.00%	2011年01			

							月 31 日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400	0	14,400	100.00%	2011 年 02 月 28 日			
收购崇州君健股权款		42,600	42,600	0	42,600	100.00%	2011 年 04 月 01 日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370	0	12,370	100.00%	2011 年 01 月 31 日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	0	17,649.62	100.00%	2012 年 05 月 31 日			
募集资金利息收入永久性补充流动资金				17,288.67	30,385.6					
归还银行贷款（如有）	--	14,850	14,850	0	14,850	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,971.47	14,971.47	0	14,971.47	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	329,776.9	329,776.9	17,288.67	360,162.5	--	--	193.55	--	--
合计	--	478,884.23	478,884.23	17,452.75	494,782.26	--	--	16,905.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、珍珠制药二期改扩建工程项目 2016 年度本项目实现的净利润为人民币 258.17 万元，低于本公司《招股说明书》中预计项目达产后的项目效益，主要原因在于市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，本公司调整了相关营销策略和产品结构，故未达到预期收益。</p> <p>2、江西科伦塑瓶输液扩产项目 根据江西抚州市城市建设总体规划，江西科伦已整体搬迁并收到搬迁补偿款人民币 4,000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，旧厂设备中部分尚可使用的机器设备已投入新厂生产，但由于该部分机器设备并未在新厂中形成完整的生产线，故未产生收益。</p> <p>3、山东科伦新增塑瓶输液生产线项目 2016 年度本项目实现的净利润为人民币 720.52 万元，低于项目预期效益，主要原因是随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场整体呈现出供过于求的情况，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。本公司为应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品、PP 软袋产品以及可立袋产品，其中 PP 软袋和可立袋两种包装方式输液产品的产能及效益正在逐步释放中。</p> <p>4、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目 2016 年度本项目净亏损人民币 759.18 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。本公司为应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品、PP 软袋产品以及可立袋产品，该三种包装方式输液产品的产能及效益需逐步释放。</p> <p>5、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 2016 年度本项目实现净利润人民币 2,324.94 万元，低于本公司项目预计效益，主要由于市场环境发生变化，对产品的结构及销售价格均产生重大影响，本公司为此积极调整了营销策略和产品结构，公司效益已逐步提升。</p> <p>6、广东科伦异地扩建技术改造项目 2016 年度本项目净利润为人民币 330.43 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期，本公司为了应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该生产线可兼顾生产塑瓶输液产品及</p>									

	<p>可立袋产品，随着本年可立袋产品产销量逐步增加，经济效益已明显改善。</p> <p>7、河南科伦 GMP 在建项目 2016 年度本项目实现净利润为人民币 193.55 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。公司已通过新型包材的认证工作，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品、可立袋产品，待可立袋产品形成规模投入市场后可以改善产品结构，提高该项目的盈利水平。</p> <p>8、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目 该项目建设了两条液固双室袋输液生产线，已建成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力。由于该项目拟生产产品审批完成日期晚于本公司预期，且后续产品因化药注册新分类技术要求改变导致申报时间延迟，因此本公司将预计投产时间推迟到 2018 年 12 月。</p> <p>9、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目 2016 年度本项目实现的净利润为人民币 112.46 万元，低于项目预计效益，主要由于随着新版 GMP 认证后各竞争企业产能释放，软袋市场竞争较激烈。另外，高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目于 2016 年 6 月转固开始生产，时间较短，该生产线产能及效益需逐步释放，尾灌产品市场推广也逐步形成。</p> <p>10、伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目 该项目投资金额重大，建设周期较长，而募集资金只是该项目的部分投资资金，该项目的预计完工时间为其项目整体完工时间。因 2014 年 4 月 24 日《环境保护法》修订案通过后，国家通过加强执法监督、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，并以市场化手段促使企业主动实施污染防治。为实现公司长期稳定健康发展，本公司提出了“环保优先，永续发展”的原则，持续加大环保投入，优化环保设施的运行管理，最大限度发挥环保设施的功用，项目整体进度因而推迟。预计该项目将于 2017 年内整体完工。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、科伦药业扩建软袋输液生产线项目 根据目前生产经营需要，本公司已调整科伦药业扩建软袋输液生产线项目的投资方案，将其变更为科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，同时将该项目的剩余募集资金，加上湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目、广东科伦异地扩建技术改造项目及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的节余募集资金，合计人民币 38,868.38 万元，全部用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目的投资建设。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已将该项目尚未使用的募集资金全部变更至科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p> <p>2、昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目 由于昆明市城市规划调整，昆明南疆于 2012 年实施搬迁，故为加快实施进度，本公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元用于中南科伦原有生产线技术改造工程项目（该项目已变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目）。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p> <p>3、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，随着黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目的完工，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募投资金的使用效率，本公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为人民币 9,056.16 万元，调整后投资总额为人民币 2,312.37 万元，该项目的节余资金为人民币 6,743.79 万元，其中人民币 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目；人民币 2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目；人民币 1,148.21 万元节余资金用于永久性补充流动资金。国金证券于 2013 年 3 月 22 日为此出具了《关于四川科</p>

	<p>伦药业股份有限公司使用节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》。辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设，该项目实际投资金额为人民币 2,292.37 万元。根据生产经营需要，本公司根据 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议决定，将辽宁民康节余募集资金人民币 20.00 万元用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目工程的投资建设。国金证券于 2014 年 4 月 26 日为此出具了《国金证券股份有限公司关于四川科伦药业股份有限公司变更募集资金用途和使用节余募集资金的保荐意见》。</p> <p>4、湖北科伦塑瓶输液技改工程项目 为逐步实现输液类和非输液类产品等强格局的战略目标，持续加大本公司在非输液业务领域的固定资产规模，本公司已利用自有资金在湖北科伦投资建设了聚丙烯安瓿水针生产线项目，目前已获得部分产品生产批件，生产线已通过 GMP 认证并投产。根据现有输液产能布局，本公司决定取消湖北科伦塑瓶输液技改工程项目，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为人民币 478,884.23 万元，募集资金项目承诺投资总额人民币 149,107.33 万元，超额募集资金为人民币 329,776.90 万元。以前年度超额募集资金使用情况：2015 年度本公司无使用超额募集资金的情况发生。本报告期内超额募集资金使用情况：2016 年度本公司无使用超额募集资金的情况发生。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、本公司将科伦药业扩建软袋输液生产线项目的原实施地点从科伦药业现有的生产基地内变更为成都市温江新华路海峡工业创业园。由于在温江的项目用地仍无法取得，经 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议和批准，本公司再次将该募集资金投资项目实施地点变更至成都市新都工业西区。本公司已于 2014 年 4 月 26 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司变更募集资金用途和使用节余募集资金的公告》（公告编号 2014-019 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>2、本公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将科伦药业研发中心改造建设项目的原实施地点从成都市科伦药业现有的生产基地内变更为成都市温江新华路海峡工业创业园。本公司已于 2011 年 3 月 7 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号 2011-006 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>3、本公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目的原实施地点岳阳市中南科伦现有的生产基地内变更为岳阳市岳阳经济技术开发区木里港工业园区。本公司已于 2011 年 3 月 7 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号 2011-006 号）对该项变更进行公告说明。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、珍珠制药二期改扩建工程项目 本公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”）。吸收合并完成后，珍珠制药的</p>

	<p>法人主体注销，珍珠制药二期改扩建工程项目实施主体由珍珠制药变更为本公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会议案已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。本公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的公告》（公告编号 2012-005 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>2、中南科伦原有生产线技术改造工程项目 本公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司授权湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）吸收合并全资子公司湖南中南科伦制药有限公司（以下简称“中南科伦”），吸收合并完成后，中南科伦的法人主体资格注销，成为湖南科伦岳阳分公司。中南科伦原有生产线技术改造工程项目实施主体由中南科伦变更为湖南科伦岳阳分公司，项目名称更改为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，该项目的用途、募集资金承诺投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。本公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告》（公告编号 2012-010 号）对该项变更进行公告说明。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》（KPMG-A（2010）OR No.0326），截止 2010 年 6 月 30 日，公司以自筹资金人民币 19,465.81 万元预先投入和实施了共七项募集资金投资项目。公司于 2010 年 8 月 1 日召开第三届董事会第七次会议，决议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以人民币 19,465.81 万元募集资金，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 19,465.81 万元。国金证券于 2010 年 8 月 3 日出具了《关于同意四川科伦药业股份有限公司用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的意见》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、江西科伦塑瓶输液扩产项目 江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工，并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证（GMP 证书编号 L5460），新增塑瓶输液产品生产能力 7,500 万瓶，达到了设计产能。由于江西科伦充分利用现有厂房和公用工程，节省了工程支出，因此本项目出现募集资金节余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元，实际投资金额为人民币 3,924.96 万元，本项目的节余资金为人民币 2,570.13 万元，节余募集资金已于 2013 年度用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目 本项目承诺投资总额为人民币 20,545.79 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，该项目目前已建成两条液固双室袋输液生产线，将形成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力，目前该项目拟生产产品已申报至相关部门，目前正在审批中。该项目累计投入金额为人民币 7,166.12 万元，节余资金为人民币 13,379.67 万元。为进一步提高募投资金的使用效率，经 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议批准后，本公司将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，其后续建设所需资金将以自有资金方式投入。</p> <p>3、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 本项目节余募集资金已变更至科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，具体情况说明请详见项目可行性发生重大变化的情况说明中的</p>

	<p>说明。</p> <p>4、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目 本项目承诺投资总额为人民币 7,424.66 万元，本项目累计投入金额为人民币 5,185.47 万元，因黑龙江科伦产品结构调整，原有库房基本能满足现有产能需求，因此未按原计划修建高架自动化仓库，导致项目节余资金人民币 2,239.19 万元。为进一步提高募投资金的使用效率，经 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议批准后，本公司已将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p> <p>5、广东科伦异地扩建技术改造项目 本公司在《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资用途的公告》（公告编号 2012-010 号）中公告，本项目募集资金投资总额为人民币 13,757.80 万元，本项目累计投入金额为人民币 10,927.29 万元，本项目的节余资金为人民币 2,830.51 万元。现剩余的募集资金均为尚未支付的项目质保金，但由于质保金需支付时间在一年以上，为进一步提高募投资金的使用效率，公司在 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准后，已将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，其后续质保金将以自有资金支付。</p> <p>6、科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目 本项目承诺投资总额为人民币 7,996.89 万元，本项目累计投入金额为人民币 7,996.83 万元，本项目的节余资金为人民币 0.06 万元。为进一步提高募投资金的使用效率，公司将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p> <p>7、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目 本公司在《四川科伦药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的公告》（公告编号 2016-047）中公告，本项目计划使用募集资金为人民币 39,744.27 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 25,256.70 万元，本项目的节余资金为人民币 14,487.57 万元。公司在 2016 年 8 月 25 日第五届董事会第十四次会议和 2016 年 9 月 19 日召开的 2016 年第二次临时股东大会批准后，已将该项目节余资金用于永久性补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 12 月 31 日，募集专户资金已全部使用完毕，募集账户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内不适用。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	(1)昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目 (2)辽宁民	36,809.72	0	36,809.72	100.00%	2014 年 03 月 31 日	2,324.94	否	否

	康新增塑瓶输液生产线项目(3)中南科伦原有生产线技术改造工程项目								
广东科伦异地扩建技术改造项目	(1)湖北科伦塑瓶输液技改工程项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	10,927.29	0	10,927.29	100.00%	2013年12月31日	330.43	否	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	珍珠制药二期改扩建工程项目	7,061.01	0	7,061.01	100.00%	2012年11月30日	258.17	否	否
项目节余资金永久性补充流动资金	(1)江西科伦塑瓶输液扩产项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	3,718.34		3,718.34	100.00%			是	否
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	(1)科伦药业扩建软袋输液生产线项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目(3)湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目(4)黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目(5)广东科伦异地扩建技术改造项目(6)科伦	39,744.27	164.08	25,256.7	63.55%	2016年06月30日	112.46	否	否

	药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目								
募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金	科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	17,288.67	17,288.67	17,288.67	100.00%				否
合计	--	115,549.3	17,452.75	101,061.73	--	--	3,026	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 由于中南科伦原有生产线技术改造工程项目实施地点和主体的变更（详见上文募集资金投资项目实施地点变更情况和募集资金投资项目实施方式调整情况中的说明）。本项目实施整体搬迁，将涉及更全面的生产线技术改造和产生相应搬迁费用，因此，公司根据 2012 年 2 月 10 日第三届董事会第十九次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目名称变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，将该项目计划投资总额由原来的人民币 18,475.40 万元增加至人民币 36,809.72 万元，其中计划使用募集资金人民币 36,809.72 万元，剩余为自有资金投入，该项目募集资金需增加的资金来源为已取消的昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划投资资金人民币 15,055.40 万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金人民币 3,278.92 万元。该项目已于 2010 年 11 月 15 日在岳阳市经济开发区发展和改革局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。对于该变更，公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告》（公告编号 2012-010 号）对其进行公告说明。</p> <p>2、广东科伦异地扩建技术改造项目 为适应国家医药体系改革形势和药品市场竞争的需要，加快企业的持续发展，进一步整合优化集团资源，本公司根据 2012 年 2 月 10 日第三届董事会第十九次会议决定，新增广东科伦异地扩建技术改造项目。该项目计划投资金额人民币 13,757.80 万元，其项目资金来源为已取消的湖北科伦塑瓶输液技改工程项目原计划投资资金人民币 11,441.14 万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金人民币 2,316.66 万元。该项目已于 2011 年 7 月 12 日在梅州市经济和信息化局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。对于该变更，公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资用途的公告》（公告编号 2012-006 号）对其进行公告说明。</p> <p>3、珍珠制药二期改扩建工程项目 本项目实施主体由珍珠制药变更为本公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变，具体情况说明请详见上文募集资金投资项目实施方式调整情况中的说明。</p> <p>4、项目节余资金永久性补充流动资金 根据本公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本公司将江西科伦塑瓶输液扩产项目节余募集资金人民币 2,570.13 万元和辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目节余募集资金人民币 1,148.21 万元，共计人民币 3,718.34 万元，已用于永久性补充流动资金。对于该</p>								

	<p>变更, 本公司已于 2013 年 3 月 19 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的公告》(公告编号 2013-014 号) 对其进行公告说明。</p> <p>5、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目 经本公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准, 已将原科伦药业扩建软袋输液生产线项目变更为科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 同时将原科伦药业扩建软袋输液生产线项目的剩余募集资金, 加上湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目、广东科伦异地扩建技术改造项目、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的募集资金与节余募集资金合计人民币 38,868.38 万元全部用于变更后项目的投资建设。同时, 由于广安科伦扩建塑瓶输液生产线项目已建设完成, 本公司将项目的节余募集资金人民币 0.06 万元也用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。2014 年度内, 科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目因募集资金使用变更导致的项目投资总额增加共计人民币 38,868.44 万元。由于原科伦药业扩建软袋输液生产线项目整体变更至科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 原项目截至变更日(2014 年 4 月 26 日) 已发生募集资金支出人民币 875.83 万元, 该部分金额也一并计入科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。此外, 经本公司 2014 年 12 月 15 日第四届董事会第二十五次会议审议批准, 公司将现有募集资金利息收入人民币 1,783.53 万元全部用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 后续产生的利息收入也将用于该项目。对于上述事项, 本公司已于 2014 年 4 月 26 日和 2014 年 12 月 17 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更募集资金用途和使用节余募集资金的公告的公告》(公告编号 2014-019 号) 及《四川科伦药业股份有限公司关于将募集资金利息收入及节余资金用于募投项目的公告》(公告编号 2014-079 号) 对其进行公告说明。经本公司 2016 年 8 月 25 日第五届董事会第十四次会议和 2016 年 9 月 19 日 2016 年第二次临时股东大会审议批准, 公司终止实施高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 并将此项目节余募集资金用于永久性补充流动资金。</p> <p>6、募集资金及利息永久性补充流动资金 由于本公司各子分公司近年已逐步完成了新型包装输液产品的产业升级, 随着医药行业市场环境的发展, 预计本公司高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目已建成的一期产能在未来已可满足市场需求。公司董事会和管理层对该项目进行了认真分析论证, 认为继续实施该项目二期工程已无必要。本公司 2016 年 8 月 25 日第五届董事会第十四次会议和 2016 年 9 月 19 日召开的 2016 年第二次临时股东大会批准, 公司终止实施高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 并将此项目节余募集资金用于永久性补充流动资金。对于上述事项, 本公司已于 2016 年 8 月 26 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的公告的公告》(公告编号 2016-047 号) 对其进行公告说明。保荐人国金证券于 2016 年 8 月 26 日出具《关于四川科伦药业股份有限公司终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的核查意见》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 2016 年度本项目实现净利润人民币 2,324.94 万元, 低于本公司项目预计效益, 主要由于市场环境发生变化, 对产品的结构及销售价格均产生重大影响, 本公司为此积极调整了营销策略和产品结构, 公司效益已得到了改善。</p> <p>2、广东科伦异地扩建技术改造项目 2016 年度本项目净利润人民币 330.43 万元, 低</p>

	<p>于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期，本公司为了应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该生产线可兼顾生产塑瓶输液产品及可立袋产品，随着 2016 年可立袋产品产销量逐步增加，经济效益已明显改善。</p> <p>3、珍珠制药二期改扩建工程项目 2016 年度本项目实现的净利润为人民币 258.17 万元，低于本公司《招股说明书》中预计项目达产后的项目效益，主要原因在于市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，本公司调整了相关产品结构，故未达到预期收益。</p> <p>4、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目 2016 年度本项目实现的净利润为人民币 112.46 万元，低于项目预计效益，主要由于随着新版 GMP 认证后各竞争企业产能释放，软袋市场竞争较激烈。高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目于 2016 年 6 月转固开始生产，时间较短，该生产线产能及效益需逐步释放，尾灌产品市场推广也逐步形成。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期不适用。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
君健塑胶	子公司	橡胶制品、塑料制品	40,000,000	935,799,396.00	901,369,303.00	871,567,093.00	236,928,472.00	208,920,259.00
湖南科伦(含岳阳分公司)	子公司	大容量注射剂、粉针、胶囊剂	82,000,000	1,904,875,486.00	837,135,015.00	1,337,864,301.00	127,100,221.00	120,035,710.00
伊犁川宁	子公司	原料药中间体	4,000,000.00	8,586,125,310.00	3,845,289,705.00	1,102,226,525.00	12,188,133.00	13,916,823.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000	309,234,033.00	163,947,853.00	356,297,790.00	122,352,075.00	105,524,938.00

广西科伦	子公司	原料药、原料药 中间体	60,000,000	715,541,618. 00	-144,558,560 .00	162,692,343. 00	-109,807,461 .00	-96,636,225. 00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000	410,573,737. 00	327,924,777. 00	216,672,472. 00	72,432,199.0 0	65,902,997.0 0

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
瑾禾生物	购买	无重大影响
盈辉贸易	购买	无重大影响
湖北科伦医贸	设立	无重大影响
新开元	设立	无重大影响
湖南研究院	设立	无重大影响
科伦晶川	设立	无重大影响
科伦汇智	设立	无重大影响
科伦汇德	设立	无重大影响
科伦汇能	设立	无重大影响
科伦汇才	设立	无重大影响
科伦国际医药	设立	无重大影响
科纳斯制药	设立	无重大影响
博泰生物	设立	无重大影响
科伦智才	设立	无重大影响
科伦德能	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

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

医药行业被称为永不衰落的朝阳产业，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大促使医药需求持续增长。中国医药市场的巨大潜力是业内公认的。IMS Health 于2016按照地域、药品类型和疾病领域，对全球医药行业布局进行了归纳和预测。从地域看，到2020年，美国依然会是全球最大的单一医疗市场，紧随其后的是欧盟五国之总和及中国。现在，中国是全球第二大医药市场，到2020年，规模会接近欧盟五国之合。

医药产业是创新的支柱产业之一。医药创新不仅可为经济发展提供长久动力，也是解决民生问题的根

本要求。国家高度重视药品产业的健康发展，2017年2月9日，《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（简称“若干意见”）正式发布。2月21日国务院印发了《“十三五”国家药品安全规划》，坚持最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，坚持源头治理、标本兼治，以推进健康中国建设，加速医药产业创新发展。面对2017年的中国医药市场，政策趋严的态势已无法改变，行业改革及监管改革的趋势已经在发生。未来5-10年，是医药行业发展的关键时期，也是行业大有可为的战略机遇期。

国内医药行业正经历深刻的变革，在变革之中取得致胜的关键是把握趋势。药企业的核心竞争力往往在于其产品实力，而药品的实力来自于研发。科伦必须坚定不移走创新驱动发展道路提升核心竞争力，让更多创新成果惠及百姓，实现科伦人产业报国的远大理想。

（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，进一步巩固公司在输液领域的优势地位；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，推行绿色循环经济，努力打造抗生素全产业链；继续强化创新工作，围绕“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略，凝聚全球最优秀的药物科学家，以科学务实的理念和奋斗为本的实干达成优秀仿制和创新药物的快速研究与上市，持续推动科伦药物研究能力进步，使科伦成为医药行业和资本市场高度认同的研发创新型企业。

（三）经营计划

1、研发创新

（1）深入进行发展模式和战略研究，做好顶层设计，动态优化研发布局

公司始终系统研究全球优秀国际化制药企业的发展路径，强化科伦国际化发展模式的路径和战略研究，做好顶层设计；及时研究国家审评审批政策的变化，不断修正研发策略；动态调整和优化研发方向及产品线布局，加强研发风险过程控制及末端市场把控。

（2）坚持“得人才者得天下”战略，继续加强和完善关键研发功能平台建设，持续引进关键技术平台的领军科学家。

（3）持续不断推进产品线建设

重点加强全球药物研究动态信息和资源的把握和使用能力建设，进一步强化外部资源的使用（引进、合作、定制等）；持续布局和立项代表未来发展方向的下一代靶点和药物；多措并举，全力推动在研项目的研发和上市进程。

2、业务方面

2017年2月人社部印发了《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）〉的通知》（人社部发〔2017〕15号）（以下简称“2017版医保目录”），正式公布了2017年版国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录。公司抓住这有效提升公司部分非医保重点产品未来市场销售的重大机遇，新增甲类1个、乙类11个，其中子公司青山利康独家发明专利产品“血液滤过置换基础液”首次进入《国家医保目录（2017版）》，“甘露醇注射液（冲洗剂）”本次新入选；青山利康2000mL规格腹膜透析液由《国家医保目录（2009版）》“乙类”调整至《国家医保目录（2017版）》的“甲类”。由于各省区在制定本省《医保目录》、《基药目录》及《增补品种目录》方面均有相应自主权，公司将积极推动该项工作，力争形成新的利润增长点。

截止2016年12月31日，全国共计26个省市自治区按照国务院7号文和国家卫计委70号文的文件精神公布了新一轮药品招投标文件，公司将利用创新资质、质量标杆企业荣誉、工业50强、原料GAP认证等优势

条件持续优化产品结构，确保核心产品盈利水平和新产品继续稳步增长。

国际业务 哈萨克斯坦科伦2017年将在俄罗斯销售已注册产品，将继续开拓中亚等国际市场增加销量释放产能，进一步降低成本，提升产品的市场竞争力，并积极推进产品注册和精准化生产管理。公司出口制剂业务在2017年将开发新市场，实现销售收入同比增长。

川宁项目 将逐步实现全面满产、高产、稳产，随着两期项目的逐步满产，伊犁川宁的利润空间更大具备较强弹性。2017年伊犁川宁将建立大豆进口、生产加工基地；促进建立稳定的玉米种植基地；实施精兵战略；实现扁平化管理；培养后备人才，引进行业高端人才；建立各部门的绩效考核体系，全面进行绩效考核；努力引进储备新产品，并完成生产工艺的验证。

邛崃基地将加大研发创新和质量管理方面人才的引进，切实做好创新承接并把创新成果转化为经济效益；对重点品种进行进一步的工艺攻关，降低成本；加大中间体开发力度，提高生产饱和度。

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。

3、新药营销体系

根据科伦研究院在研产品进入临床的进展情况，医学部适时进入，做好新产品上市前的医学营销，以缩短新产品上市的导入期。

目前公司的全国新药销售总监已经到位，并按照市场潜力及市场关联性设立了“5+2”的招商管理组织结构，大区经理的招聘已经开始。2017年将完成大区、省区和部分片区的招聘工作，并以大区为单元，建立区域推广中心（部），2017年将完成营销系统的整体建制。

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、行业政策变化风险

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

2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

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

3、快速发展引致的风险

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

市场服务等各类人才。

4、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

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

5、环保风险

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

为实现公司长期稳定健康发展，公司提出了“环保优先，永续发展”的原则，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。

6、汇率风险

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

7、产品价格风险

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

8、药品质量风险

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

9、商誉等资产的减值风险

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

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
2016年04月15日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2016年4月15日投资者关系活动记录表》
2016年11月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2016年11月4日投资者关系活动记录表》
2016年11月09日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2016年11月9日投资者关系活动记录表》
2016年12月05日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2016年12月5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2014年度利润分配的方案和实施情况：

以2014年末总股本72,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共分配现金股利18,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，不送股。本次权益分派方案已于2015年6月15日实施完毕。

2、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。

3、公司2016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1.39元（含税），共分配现金股利20,016万元；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
2016年	200,160,000.00	584,638,829.00	34.24%		

2015 年	199,120,131.69	645,271,323.00	30.86%		
2014 年	180,000,000.00	1,001,902,613.00	17.97%		

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)	1.39
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,440,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	200,160,000.00
可分配利润 (元)	5,776,352,402.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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 1.39 元 (含税), 共分配现金股利 20,016 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	刘革新及其控制的企业目前没有, 将来亦不会在中国境内外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业	2008 年 09 月 09 日	承诺出具日至以下时间的较早者: 1) 刘革新不再直接或间接控制公	严格履行

		诺	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。		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	公司控股股东、实际控制人刘革新先生和股东潘慧女士	股份限售承诺	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人现持有的公司股份，也不由公司回购该部份股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生相应变动的事项,锁定股份数量则相应调整。	2013 年 06 月 03 日	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月	履行完毕
	刘革新、程志鹏、潘慧、刘思川，王晶翼、葛均友、万阳浴、乔晓光、卫俊才、谭鸿波、冯昊、赖德贵、郑昌艳、黄新	股份限售承诺	自承诺之日起，在未来 12 个月内不会以任何方式减持 2014 年增持或购买的公司股份。	2015 年 07 月 06 日	自 2015 年 7 月 6 日起 12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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，公司设立了子公司湖北科伦医贸、新开元、湖南研究院、科伦晶川、科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才、科伦国际医药、科纳斯制药、博泰生物、科伦智才、科伦德能，从该等公司成立日起纳入合并范围；

报告期内，本公司子公司伊犁川宁收购瑾禾生物及其子公司盈辉贸易，从瑾禾生物及盈辉贸易收购日起纳入合并范围；

报告期内，公司简阳分公司完成工商注销登记，从简阳分公司注销之日起不再纳入合并范围。

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）	400
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	虞晓钧 万姝
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

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

1、公司2015年9月16日召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟以集中竞价交易方式回购股份的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，2015年10月29日召开2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于确定以集中竞价交易方式回购股份的用途的议案》。公司以自有资金按不超过人民币13.90元/股的价格回购公司股份，回购资金总额不超过人民币10亿元，公司在回购股份实施完成后，将回购的股份作为公司员工持股计划之股份来源。

2、公司回购股份期限为2015年9月16日至2016年3月15日，截至2016年3月15日，公司实施回购的总数量为7,481,067股，占公司总股本的比例为0.52%，成交最高价为13.9元/股，最低价为13.33元/股，公司支付的总金额为103,172,910.80元。

3、2016年10月26日，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于将公司回购股份实施员工持股计划变更为回购股份实施限制性股票激励计划的议案》、《关于公司〈2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。

4、2016年11月14日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于将公司回购股份实施员工持股计划变更为回购股份实施限制性股票激励计划的议案》、《关于公司〈2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、

《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。公司股东大会授权董事会对公司本次股权激励计划进行管理和调整；授权董事会确定本次股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时，向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

5、2016年12月5日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。由于原3名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，本次限制性股票的授予对象由312人调整为309人，公司本次授予限制性股票的总数不变；确定以2016年12月6日为授予日，授予309名激励对象7,481,067股限制性股票。

6、2016年12月23日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次股权激励计划的授予登记，授予限制性股票的上市日期为2016年12月23日。

（二）子公司员工股权激励方案

为快速引进和吸纳高端研发人才，公司通过博泰生物和科伦国际医药作为股权激励实施主体，实施了对研发核心人员的股权激励。

2016年10月26日，公司召开的第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于实施子公司员工股权激励方案的议案》、《关于审议〈四川科伦药业股份有限公司子公司员工股权激励管理办法（境内部分）〉和〈四川科伦药业股份有限公司子公司员工股权激励管理办法（境外部分）〉的议案》和《关于为实施子公司员工股权激励设立相关主体及增资事宜的议案》等与此次子公司员工股权激励相关的议案。该相关议案同时提交公司2016年11月14日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过。

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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	委托受托关系	委托加工	市场价格	-	6,511	100.00%	10,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2016年03月30日	公告编号：2016-022
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	购销关系	材料销售	市场价格	-	6,377	100.00%	8,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2016年08月02日	公告编号：2016-042
伊北煤炭	惠丰投资的子公司	购销关系	材料采购	市场价格	-	508	5.49%	4,000	否	银行转账、承兑汇票、现	-	2016年03月30日	公告编号：2016-022

										金			
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	购销关系	商品销售	市场价格	-	89,834	10.49%	112,500	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2016 年 03 月 30 日	公告编号：2016-022
科伦斗山	本公司合营企业	购销关系	材料采购	市场价格	-	3,614	100.00%	4,050	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2016 年 03 月 30 日	公告编号：2016-023
合计					--	106,844	--	138,550	--	--	--	--	--
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）				2016 年度公司与科伦医贸集团的关联交易预计总额为不超过 112,500 万元，报告期实际发生金额 89,834 万元；与伊北煤炭的关联交易预计总额为不超过 4,000 万元，报告期实际发生金额 508 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 10,000 万元，报告期实际发生金额 6,511 万元；与恒辉淀粉的购销关系关联交易预计总额不超过 8,000 万元，报告期实际发生金额 6,377 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
刘革新	实际控制人	无息借款	10,000	0	10,000	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无不利影响。公司接受实际控制人 6 亿元的无息借款，该无息借款的利息实际由实际控制人承担应视同为公司实际控制人对公司的利息捐赠，根据相关规定，公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用，同时增加公司资本公积，该事项对公司净利润不会产生重大影响，对公司所有者权益不产生影响。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西科伦	2015 年 06 月 27 日	600	2015 年 06 月 29 日	600	质押	3 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

单位：万元

受托人名称	是否 关联 交易	产品类型	委托理 财金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实 际收回 本金金 额	计提 减值 准备 金额 (如	预计收 益	报告期 实际损 益金额	报告期 损益实 际收回 情况

								有)			
兴业银行成都分行	否	银行结构性存款	20,000	2015年11月11日	2016年11月07日	保本浮动收益型	20,000	0	585.15	585.15	585.15
兴业银行成都分行	否	银行结构性存款	800	2016年02月29日	2016年08月29日	保本浮动收益型	800	0	11.17	11.17	11.17
兴业银行成都分行	否	银行结构性存款	13,200	2016年03月02日	2016年08月29日	保本浮动收益型	13,200	0	182.27	182.27	182.27
民生银行双流支行	否	安赢理财	4,000	2015年11月23日	2016年01月25日	保本浮动收益型	4,000	0	23.47	23.47	23.47
民生银行双流支行	否	安赢理财	2,000	2015年12月03日	2016年01月07日	保本浮动收益型	2,000	0	6.33	6.33	6.33
民生银行双流支行	否	安赢理财	3,000	2015年12月21日	2016年01月25日	保本浮动收益型	3,000	0	9.49	9.49	9.49
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	10,000	2016年02月05日	2016年03月05日	保本浮动收益型	10,000	0	23.92	23.92	23.92
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	3,000	2016年03月07日	2016年04月07日	保本浮动收益型	3,000	0	7.25	7.25	7.25
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	5,000	2016年03月07日	2016年04月07日	保本浮动收益型	5,000	0	12.08	12.08	12.08
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	1,000	2016年04月08日	2016年07月08日	保本浮动收益型	1,000	0	7.63	7.63	7.63
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年04月18日	2016年05月18日	保本浮动收益型	2,000	0	4.58	4.58	4.58
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年04月18日	2016年06月18日	保本浮动收益型	2,000	0	9.72	9.72	9.72
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年05月18日	2016年08月18日	保本浮动收益型	2,000	0	15.75	15.75	15.75
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年05月18日	2016年07月18日	保本浮动收益型	2,000	0	10	10	10
民生银行双流支行	否	安赢理财	1,000	2016年07月01日	2016年08月31日	保本浮动收益型	1,000	0	5.26	5.26	5.26
民生银行双流支行	否	安赢理财	2,000	2016年07月06日	2016年08月10日	保本浮动收益型	2,000	0	6.04	6.04	6.04
民生银行双流支行	否	安赢理财	3,000	2016年08月04日	2016年11月03日	保本浮动收益型	3,000	0	22.81	22.81	22.81
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年08月05日	2016年09月05日	保本浮动收益型	2,000	0	4.5	4.5	4.5
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年08月12日	2016年11月12日	保本浮动收益型	2,000	0	15.03	15.03	15.03

光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年08月19日	2016年10月19日	保本浮动收益型	2,000	0	9.5	9.5	9.5
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年09月07日	2016年10月07日	保本浮动收益型	2,000	0	4.52	4.52	4.52
民生银行双流支行	否	安赢理财	1,000	2016年09月13日	2016年11月16日	保本浮动收益型	1,000	0	5.08	5.08	5.08
民生银行双流支行	否	安赢理财	1,000	2016年09月22日	2016年10月26日	保本浮动收益型	1,000	0	2.99	2.99	2.99
民生银行双流支行	否	安赢理财	3,000	2016年10月20日	2017年01月19日	保本浮动收益型	0	0	22.06	0	0
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年10月21日	2016年11月21日	保本浮动收益型	2,000	0	4.17	4.17	4.17
民生银行双流支行	否	安赢理财	3,000	2016年11月16日	2017年01月17日	保本浮动收益型	0	0	15.03	0	0
民生银行双流支行	否	安赢理财	1,000	2016年11月29日	2017年01月10日	保本浮动收益型	0	0	3.28	0	0
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年11月28日	2016年12月28日	保本浮动收益型	2,000	0	4.42	4.42	4.42
光大银行成都分行	否	银行结构性存款	2,000	2016年11月28日	2017年02月28日	保本浮动收益型	0	0	14.87	0	0
民生银行双流支行	否	安赢理财	1,000	2016年12月13日	2017年03月15日	保本浮动收益型	0	0	7.94	0	0
民生银行双流支行	否	安赢理财	2,000	2016年12月29日	2017年03月02日	保本浮动收益型	0	0	13.81	0	0
合计			102,000	--	--	--	90,000		1,070.12	993.13	--
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	0										
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）	2015年02月17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。										

（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、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

(1) 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。今年7月，湖南华容县遭遇洪水灾害，公司在得知灾情发生的第一时间就紧急调动相关人力，迅速组织价值46万余元的救灾药品，送往灾区，为当地医疗机构与受困群众解决困难。这些优质药品的无偿援助，显著改善了当地基层医疗机构的服务能力，让更多患者可以在当地接受诊断治疗，同时也减轻了上一级医疗机构的压力。2016年12月在公司领导的总体部署下，为支援基层医疗机构的发展，湖北科伦将价值17万元的输液产品通过襄阳市药监局捐赠给乡镇基层卫生院等医疗机构使用。

多年来，科伦药业始终坚持立足于科学扶贫战略大局，立足当地实际，力争帮扶工作切实有效，精准落实。2016年8月，科伦药业参加了由四川省工商联、四川省光彩促进会组织的“万企帮万村 光彩凉山行”活动，现场捐款30万元现金用于支持当地健康发展。2016年，为全面贯彻中央精准脱贫战略，公司积极响应四川省卫生和计划生育委员会的倡导，向“四川省医药爱心扶贫基金会”捐款160万元，用于积极开展医疗救助、扶贫济困工作。2016年科伦药业与光华科技基金会签署“科伦公益计划”，共计捐款200万元，由基金会主导支配，每年通过基金会向社会各界需要帮助的群体进行公益支持。

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。2016年6月公司为支持公司总部所在地新都区教育事业的发展，赞助新都香城中学助学金10万元成立“专项教育基金”，教育基金主要用于资助贫困学生完成学业及奖励品学兼优的学生；2016年11月公司参加中国光彩事业基金会发起的爱心捐赠，向其捐赠3万元用于支持实施“宁陕县边远教师奖励基金”。此外，湖南科伦公司还于2016年“国际儿童节”，分别向岳阳县新长征小学、城关镇大冲小学捐赠款项共计人民币4000元；并于同年8月通过岳阳县总工会金秋助学活动向当地贫困大学生捐赠3万元，解决其入学学费困难的问题。

公司在自己做好扶贫工作的同时，鼓励和帮助下游经销商企业积极参与社会各界扶贫活动。2016年9月，四川科伦医药贸易有限公司与重庆太极实业（集团）股份有限公司、四川恩威制药有限公司共同出资组建四川三强现代中药有限公司，三强中药配方颗粒生产项目的落地，能有效带动巴中现代医药物流、药品包装、医药设备制造、中药材种植等领域联动发展，可带动产业脱贫人口10万人，从根本上扭转长期以来巴中中药产业“高产低效”格局。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	301.98
2.物资折款	万元	64.04
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1.02
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	3
4.2 资助贫困学生人数	人	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	13.4
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	212.21
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	30
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.28
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	60
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	46.11
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

在各级党委、政府和社会各界的支持下，扶贫攻坚，科伦药业责无旁贷，在未来，公司仍将充分依托

现有的资源，通过资本扶贫、情感扶贫、社会扶贫，竭尽全力为全省脱贫致富贡献力量，让发展成果惠及父老乡亲，为携手共同奔向全民小康做出新的、更大的贡献。

2、履行其他社会责任的情况

2016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《2016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2017年3月30日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

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

子（分）公司凡属于重点排污单位的企业，均在厂区明显位置设置环境信息公示栏，按照《企业事业单位环境信息公开办法》的要求，将公司基本信息、主要产品工艺流程、污染物产生排放情况、污染物治理设施建设运行情况、环境管理制度及机构、突发环境事件应急预案等内容对外公示。2016年，公司遵守环保法规，为此公司编制了《2016年度环境报告书》，该报告详细介绍了公司在环境保护方面的工作。详细内容刊登于2017年3月30日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	是	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	22,031.63
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	<p>1、废水、废气： 输液产品方面：2016年度单位产水耗、COD排放量、SO2排放量分别为：12.8687吨/万瓶、0.4425千克/万瓶、1.1266千克/万瓶，与2015年度相比，分别下降了0.32%、1.62%、6.54%。 非输液产品方面：2016年度单位产品水耗、COD排放量、SO2排放量分别为：9.1304吨/单位产品、0.3586千克/单位产品、1.7784千克/单位产品，与2015年度相比，分别下降了0.33%、0.25%、0.08%。</p> <p>2、废渣 科伦药业产生分废渣分为可回收废弃物、一般废弃物和危险废弃物三种；2016年，共回收固体废物1.7146万吨，一般废弃物和危险废弃物均做到安全、合法处置。</p>
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	783.36
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	672.87

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

其他已披露的重大事项

序号	披露事项	公告名称	披露媒体	公告时间
1	中国银行间市场交易商协会同意接受公司超短期融资券20亿元的注册。	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)	2016-3-12
2	截至2016年3月15日,公司股份回购期限已届满,回购的总数量为7,481,067股,占公司总股本的比例为0.52%,成交最高价为13.9元/股,最低价为13.33元/股,公司支付的总金额为103,172,910.80元。本次回购股份将作为公司员工持股计划之股份来源。	关于公司股份回购完成的公告	《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)	2016-3-17
3	公司2016年第一期超短期融资券于2016年3月16日发行了5亿元。	2016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)	2016-3-22
4	公司拟投资51.61亿元建设生物医药产业园项目,旨在建成覆盖生物技术药物发现、研发、技术转化到生产的全产业链平台。	关于投资建设生物医药产业园项目的公告	《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)	2016-4-7
5	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(2016)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2016-4-30
6	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(2016)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2016-4-30
7	公司下属企业湖北科伦药业有限公司研发的聚丙烯安瓿包装利巴韦林注射液获得国家食品药品监管总局药品补充申请批件,标志着我公司首个聚丙烯安瓿包装的治疗性产品成功上市。	关于聚丙烯安瓿包装利巴韦林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)	2016-6-15
8	公司2016年第二期超短期融资券于2016年6月17日发行了5亿元。	2016年第二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)	2016-6-22
9	公司2016年第三期超短期融资券于2016年7月19日发行了10亿元。	2016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	2016-7-23

			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)	
10	公司2016年第一期短期融资券于2016年9月1日发行了5亿元。	2016年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)	2016-9-6
11	公司全资子公司四川科伦药物研究院有限公司研发的重组抗表皮生长因子受体(EGFR)人鼠嵌合单克隆抗体注射液(受理号: CXSL1500052、CXSL1500053)获得国家食品药品监管总局临床批件,标志着公司首个生物技术药物进入临床研究。	关于结直肠癌靶向大分子药物成功获批临床的公告	《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)	2016-9-30
12	为快速引进和吸纳高端人才,充分调动公司研发核心人员工作积极性,保障研发核心人员稳定、积极、长期投入工作,加速推进在研产品研发进程,激励研发核心人员努力奋斗,并将自身利益与科伦药业长远发展紧密结合,公司拟通过四川科伦生物医药股份有限公司和科伦国际医药(控股)有限公司作为股权激励实施主体,实施研发核心人员的股权激励。	关于实施子公司员工股权激励方案的公告	《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)	2016-10-28
13	公司2016年12月5日召开第五届董事会第二十次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,确定2016年12月6日为授予日,向激励对象授予限制性股票。	关于向激励对象授予限制性股票的公告	《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)	2016-12-7
14	中国证券监督管理委员会核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过18亿元的公司债券。	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《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)	2016-12-20
15	本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共计7,481,067股,于2016年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。	关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告	《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)	2016-12-22

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司设立了子公司湖北科伦医贸、新开元、湖南研究院、科伦晶川、科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才、科伦国际医药、科纳斯制药、博泰生物、科伦智才、科伦德能。

报告期内,公司受让了控股子公司科伦研究院、浙江国镜和广西科伦的少数股东股权,受让后,公司

持有其100%股权。

报告期内，公司向全资子公司湖南科伦转让了所持昆明南疆、江西科伦的100%股权，及所持贵州科伦医贸85%股权。

报告期内，公司子公司伊犁川宁以股权受让和增资的方式收购瑾禾生物80%的股权，并间接持有瑾禾生物全资子公司盈辉贸易80%股权。

报告期内，公司简阳分公司完成工商注销登记。

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	709,020,361	49.24%				-252,445,081	-252,445,081	456,575,280	31.71%
3、其他内资持股	709,020,361	49.24%				-252,445,081	-252,445,081	456,575,280	31.71%
境内自然人持股	709,020,361	49.24%				-252,445,081	-252,445,081	456,575,280	31.71%
二、无限售条件股份	730,979,639	50.76%				252,445,081	252,445,081	983,424,720	68.29%
1、人民币普通股	730,979,639	50.76%				252,445,081	252,445,081	983,424,720	68.29%
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

报告期内因限售股解禁、限制性股票授予登记以及高管锁定股变动所致。由于公司高管赖德贵先生通过融资融券账户购买公司股份50,200股（即2014年11月19日在指定信息披露媒体发布的《关于部分管理层计划购买公司股份的公告》（公告编号：2014-042）载明的赖德贵先生购买的公司股份50,200股），经公积金转增股份后，持有股份100,400股，按75%计算，其高管锁定股75,300股未在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发布的有限售条件股份的股数中体现。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度权益分派方案经2016年4月20日召开的2015年度股东大会审议通过，以1,432,518,933股为基数（即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1.390元人民币现金，不转增，不送股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年年度权益分派于2016年6月16日实施完毕。

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	371,623,680	371,623,680	0	0	到期解限	2016年6月2日
潘慧	152,059,950	152,059,950	0	0	到期解限	2016年6月2日
股权激励限售股	0	0	7,481,067	7,481,067	限制性股票授予登记	不适用
合计	523,683,630	523,683,630	7,481,067	7,481,067	--	--

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）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
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						
2012年公司债券（第一期）	2012年11月05日	5.60%	1,500,000,000	2012年11月27日	1,500,000,000	2017年11月26日
2012年公司债券（第二期）	2013年03月06日	5.40%	1,100,000,000	2013年04月11日	1,100,000,000	2018年04月10日
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	37,832	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,176	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		291,500,000	87,628,280	质押	248,540,000
潘慧	境内自然人	10.57%	152,180,946		114,135,709	38,045,237	质押	66,720,000
刘绥华	境内自然人	7.55%	108,669,330			108,669,330	质押	68,000,000
程志鹏	境内自然人	5.29%	76,154,130		38,077,065	38,077,065	质押	49,380,000
尹凤刚	境内自然人	1.58%	22,808,520			22,808,520		
刘亚光	境内自然人	1.58%	22,808,520			22,808,520	质押	3,100,000
刘卫华	境内自然人	1.58%	22,808,520			22,808,520		
薛维刚	境内自然人	1.24%	17,808,520	-600,000		17,808,520	质押	15,000,000
潘渠	境内自然人	1.06%	15,206,940	-100,000		15,206,940	质押	14,090,000
魏兵	境内自然人	0.82%	11,863,774			11,863,774	质押	2,750,000
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，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，刘卫华为刘革新之弟，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
刘绥华	108,669,330	人民币普通股	108,669,330					
刘革新	87,628,280	人民币普通股	87,628,280					
程志鹏	38,077,065	人民币普通股	38,077,065					
潘慧	38,045,237	人民币普通股	38,045,237					
尹凤刚	22,808,520	人民币普通股	22,808,520					
刘亚光	22,808,520	人民币普通股	22,808,520					
刘卫华	22,808,520	人民币普通股	22,808,520					

薛维刚	17,808,520	人民币普通股	17,808,520
潘渠	15,206,940	境内上市外资股	15,206,940
魏兵	11,863,774	人民币普通股	11,863,774
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，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，刘卫华为刘革新之弟，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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	66	2003年08月 28日	2018年06月 25日	379,128,280			0	379,128,280
刘思川	董事;总经理	现任	男	33	2009年06月 26日	2018年06月 25日	6,554,986			0	6,554,986
潘 慧	董事;副总 经理	现任	女	55	2003年08月 28日	2018年06月 25日	152,180,946			0	152,180,946
王晶翼	董事;副总 经理	现任	男	57	2012年11月 17日	2018年06月 25日	120,400			0	120,400
黄复兴	董事	现任	男	58	2015年03月 20日	2018年06月 25日	0			0	0
张腾文	董事	现任	女	47	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	40	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	64	2014年05月 21日	2018年06月 25日	0			0	0
张涛	独立董事	现任	男	47	2014年05月 21日	2018年06月 25日	0			0	0
万鹏	监事	现任	男	41	2015年03月 20日	2018年06月 25日	0			0	0
郭云沛	监事	现任	男	70	2016年01月 22日	2018年06月 25日	0			0	0
郑昌艳	监事	现任	女	43	2008年05月 16日	2018年06月 25日	61,600			0	61,600
万阳浴	副总经理	现任	男	47	2006年06月 16日	2018年06月 25日	60,000			145,000	205,000
葛均友	副总经理	现任	男	45	2009年06月	2018年06月	80,000			145,000	225,000

					26 日	25 日					
谭鸿波	副总经理	现任	男	46	2013 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 25 日	65,800			145,000	210,800
卫俊才	副总经理	现任	男	53	2012 年 07 月 16 日	2018 年 06 月 25 日	80,600			145,000	225,600
冯昊	副总经理兼董事会秘书	现任	男	37	2014 年 04 月 24 日	2018 年 06 月 25 日	92,000			145,000	237,000
赖德贵	副总经理兼财务总监	现任	男	46	2014 年 10 月 23 日	2018 年 06 月 25 日	100,400	1,000		145,000	246,400
戈韬	副总经理	现任	男	37	2015 年 02 月 15 日	2018 年 06 月 25 日	15,000			145,000	160,000
吴中华	副总经理	现任	男	49	2016 年 01 月 04 日	2018 年 06 月 25 日	0			145,000	145,000
周晓东	副总经理	现任	男	50	2016 年 11 月 07 日	2018 年 06 月 25 日	0			0	0
贺国生	监事	离任	男	49	2014 年 05 月 21 日	2016 年 01 月 22 日	0			0	0
乔晓光	副总经理	离任	男	54	2012 年 12 月 28 日	2016 年 01 月 04 日	65,800			0	65,800
合计	--	--	--	--	--	--	538,605,812	1,000	0	1,160,000	539,766,812

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乔晓光	副总经理	解聘	2016 年 01 月 04 日	因个人原因辞去公司副总经理职务
吴中华	副总经理	任免	2016 年 01 月 04 日	公司第五届董事会第八次会议审议同意聘任为公司副总经理
贺国生	监事	离任	2016 年 01 月 04 日	因个人原因辞去公司监事职务
郭云沛	监事	任免	2016 年 01 月 22 日	公司 2016 年第一次临时股东大会审议同意选举为监事
周晓东	副总经理	任免	2016 年 11 月 07 日	公司第五届董事会第十八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

第五届董事会非独立董事简历

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，被中共四川省委、成都市委授予“抗震救灾优秀共产党员”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、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。

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。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。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；现为中国价格协会常务理事，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、首席科学家、药物研究院院长，2015年9月起任公司董事。

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，科伦快速完成了一批兼顾近中远、国内外、仿制与创新、大分子与小分子及释药系统等不同药物类别的重大技术平台和重大疾病治疗药物的布局，实质性进入中国医药创新企业的第一方阵。

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。《上海经济研究》副主编、编辑部主任，现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，浙江稠州商业银行独立董事。

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。目前兼任上市公司四川九洲电器股份有限公司独立董事、上市公司四川久远银海软件股份有限公司独立董事和非上市公司四川三台农村商业银行

行股份有限公司独立董事、非上市公司成都盛帮密封件股份有限公司独立董事。

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。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及客户关系管理等。2014年5月起任公司独立董事。

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，国家中医药管理局中药复方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，江苏省药学会理事长。获国家科学技术进步二等奖3项、部省级科技进步一等奖3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。目前兼任江苏康缘药业股份有限公司、华北制药股份有限公司、四川格林泰科生物科技有限公司董事。

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（AICAP），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。现在西南财经大学会计学院从事会计、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。

第五届监事会监事简历

万鹏先生，1976年出，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月进入公司法律事务部工作，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“全国十佳新闻工作者”。曾担任中国记协第六届理事会理事，中国医药报社编辑部主任、总编室主任、副总编辑以及报社第一负责人，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副会长等社会职务。目前兼任亚宝药业集团股份有限公司、哈药集团股份有限公司、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。

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，上海勃林格殷格翰药业有限公司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总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，任生产部车间主任，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政策研究工作组（价格及招投标组）组长、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。

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。

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，中国籍，无境外居留权，公司副总经理，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。

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		
张腾文	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2014年05月13日		
张腾文	四川久远银海软件股份有限公司	独立董事	2014年11月24日		
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		
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		
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
王广基	江苏康缘药业股份有限公司	独立董事	2013年08月12日		
王广基	华北制药股份有限公司	独立董事	2014年12月24日		
王广基	格林泰科	董事	2014年06月01日		
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		
张涛	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	监事	2012年07月08日		
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		
黄复兴	上海延华智能科技股份有限公司	监事	2007年09月01日		
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		
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		
黄复兴	浙江稠州商业银行股份有限公司	董事	2009年06月01日		

李越冬	西南财经大学	研究生导师	2004 年 07 月 01 日		
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		
郭云沛	中国医药企业管理协会	副会长	2008 年 11 月 01 日		
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		
郭云沛	哈药集团股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 01 日		
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		
郭云沛	北京玉德未来控股有限公司	董事	2015 年 11 月 01 日		
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		
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		
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月 01 日		

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

名称/姓名	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司及直接责任人员	科伦药业收购君健塑胶时披露其与君健塑胶原股东惠丰投资没有关联交易的信息不真实和《2010年年度报告》及《2011年年度报告》遗漏与君健塑胶的关联关系和关联交易。该等事项直接负责的主管人员为时任董事长刘革新；其他直接责任人员为时任董事、总经理程志鹏，董事、副总经理潘慧，董事、副总经理刘思川，董事赵力宾、高冬，独立董事张强、罗孝银、刘洪，副总经理、董事会秘书熊鹰，副总经理、财务总监冯伟。	行政处罚	中国证监会决定：1.对科伦药业给予警告，并处30万元罚款；2.对刘革新给予警告，并处以5万元罚款；3.对程志鹏、潘慧、熊鹰、冯伟给予警告，并分别处以3万元罚款；4.对刘思川、赵力宾、高冬、张强、罗孝银、刘洪给予警告。	2014年06月05日	《关于收到中国证监会<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2014-045），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
公司及直接责任人员	科伦药业未按规定进行临时披露与久易公司、恒辉淀粉和伊北煤炭的关联关系及其与控股子公司伊犁川宁间的关联交易；《2011年年度报告》及《2012年年度报告》遗漏披露伊犁川宁与久易公司间的关联关系和关联交易。	行政处罚	四川监管局决定：对科伦药业给予警告，并处60万元罚款；同时，对刘革新、程志鹏、潘慧、刘思川、冯伟、熊鹰及其他相关当事人给予警告，并处3万元至30万元罚款。	2015年04月23日	《关于收到<中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2015-028）。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

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	66	现任	120	否
刘思川	董事、总经理	男	33	现任	80	否
潘慧	董事、副总经理	女	55	现任	90	否
王晶翼	董事、副总经理	男	57	现任	260	否
黄复兴	董事	男	58	现任	10	
张腾文	董事	女	47	现任	10	
李越冬	独立董事	女	40	现任	10	
王广基	独立董事	男	64	现任	0	
张涛	独立董事	男	47	现任	10	
万鹏	监事	男	41	现任	0	否
郭云沛	监事	男	70	现任	0	
郑昌艳	监事	女	43	现任	0	否
万阳浴	副总经理	男	47	现任	90	否
葛均友	副总经理	男	45	现任	80	否
谭鸿波	副总经理	男	46	现任	80	否
卫俊才	副总经理	男	53	现任	80	否
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男	37	现任	80	否
赖德贵	副总经理兼财务总监	男	46	现任	80	否
戈韬	副总经理	男	37	现任	80	否
吴中华	副总经理	男	49	现任	80	否
周晓东	副总经理	男	50	现任	13.33	否
贺国生	监事	男	49	离任	0	
乔晓光	副总经理	男	54	离任	0	

合计	--	--	--	--	1,253.33	--
----	----	----	----	----	----------	----

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	6.90	145,000
葛均友	副总经理							145,000	6.90	145,000
谭鸿波	副总经理							145,000	6.90	145,000
卫俊才	副总经理							145,000	6.90	145,000
冯昊	副总经理兼董事会秘书							145,000	6.90	145,000
赖德贵	副总经理兼财务总监							145,000	6.90	145,000
戈韬	副总经理							145,000	6.90	145,000
吴中华	副总经理							145,000	6.90	145,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	1,160,000	--	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)	4,897
主要子公司在职员工的数量(人)	13,958
在职员工的数量合计(人)	18,855
当期领取薪酬员工总人数(人)	18,855
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	12,166
销售人员	353
技术人员	4,859
财务人员	231
行政人员	1,246
合计	18,855
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	12,357
大专	3,283
本科	2,468
硕士	651
博士	96
合计	18,855

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，力争职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

公司内部以科伦学院的搭建为目标，制定员工培训计划，形成了完整的人才培养体系。公司坚持“一对一”导师培训、“一人多岗”等多种培训方式，展开多层次职业培训，包括员工专业技能培训、安全生产及职业健康培训等，有效提高职工专业技术水平和综合素质，不断提升员工个人价值。公司十分重视人才培育，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、合理化建议等活动，持续推进企业的人才培养，并为职工提供充分参与企业建设的平台。在“双向培养”的工作思路指导下，公司加强基层党、工、团组织建设，有效提高了基层党团组织的战斗力。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.52%	2016 年 01 月 22 日	2016 年 01 月 23 日	公告编号：2016-005 公告名称：2016 年第一次临时股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网

					www.cninfo.com.cn
2015 年度股东大会	年度股东大会	21.23%	2016 年 04 月 20 日	2016 年 04 月 21 日	公告编号：2016-030 公告名称：2015 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
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.04%	2016 年 09 月 19 日	2016 年 09 月 20 日	公告编号：2016-052 公告名称：2016 年第二次临时股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	20.60%	2016 年 11 月 14 日	2016 年 11 月 15 日	公告编号：2016-067 公告名称：2016 年第三次临时股东大会决议公告，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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王广基	14	0	14	0	0	否
张涛	14	0	13	1	0	否
李越冬	14	0	14	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

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

2016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8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，增资以及投资设立子公司、参股公司等事项，报告期内就关于湖北科伦设立湖北销售公司、关于受让四川科伦药物研究院有限公司部分股权、关于转让参股公司格林泰科股权、关于投资建设生物医药产业园项目、关于转让销售公司股权的关联交易、关于受让浙江国镜药业有限公司部分股权、关于公司收购并增资霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司、关于子公司实施员工股权激励、关于员工持股计划变更为限制性股票激励事项、关于投资常熟恩赛生物科技有限公司、关于受让广西科伦制药有限公司部分股权、以及关于增持石四药集团股份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6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。与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）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2015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《2015年度董事会审计委员会工作报告》、《2016年第一季度审计工作报告》、《关于2016年半年度审计工作报告》和《2016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3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2016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《关于公司〈2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，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》对两位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、监事会工作报告

（一）2016年度监事会履行职责情况

2016年，各监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，遵守诚信原则，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责，通过出席董事会、列席股东大会，了解和掌握公司的经营决策、生产经营情况，对有关事项提出了意见和建议；监事会依法主动了解公司财务状况，审阅了公司 2016 年度所有会计报表，对发现的问题及时与公司有关部门或人员进行沟通和质询，并提出具体要求和建议；对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时存在违法违纪、损害公司利益的行为，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

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，未发现公司有违法违规的经营行为。公司董事、高级管理人员在 2016 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）2016年度监事会召开会议情况

2016年全年，监事会共召开了六次监事会会议，具体如下：

1、2016年1月4日，公司召开了第五届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于选举监事的议案》

2、2016年3月28日，公司召开了第五届监事会第五次会议，会议审议通过了以下事项：

（1）审议通过了公司《2015年度监事会工作报告》

（2）审议通过了公司《关于审议公司2015年度报告及摘要的议案》

（3）审议通过了公司《关于审议公司〈2015年内部控制自我评价报告〉的议案》

3、2016年4月28日，公司召开了第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于审议公司〈2016年第一季度报告〉的议案》

4、2016年8月25日，公司召开了第五届监事会第七次会议，会议审议通过了以下事项：

（1）《关于审议公司2016年半年度报告及摘要的议案》

（2）《关于核销部分应收账款坏账的议案》

（3）《关于终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》

5、2016年10月26日，公司召开了第五届监事会第八次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于〈公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》
- (2) 《关于〈公司2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》
- (3) 《关于审议公司〈2016年第三季度报告〉的议案》

6、2016年12月5日，公司召开了第五届监事会第九次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》
- (2) 《关于向激励对象授予限制性股票的议案》
- (三) 监事会对公司2016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2016年度财务决算报告、2016年度利润分配方案、经审计的2016年度财务报告等有关材料。对2016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、募集资金存放与使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

4、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

2016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（特殊普通合伙）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。

5、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。

6、对公司2016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2016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。

7、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。

8、对《关于核销部分应收账款坏账的议案》的意见

经审核，监事会成员一致认为，本次核销应收账款坏账事项符合企业会计准则及相关规定，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不涉及公司关联方，公司董事会就本次核销应收账款坏账事项的决议程序合法、依据充分，一致同意公司本次核销应收账款坏账事项。

9、对《关于终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》的意见

公司本次终止部分募集资金投资项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金，是基于对公司和项目实际情况的审慎分析研究而做出的决定，不存在变相损害股东利益的情况，有利于控制项目风险，节约公司成本，提高资金使用效率，符合公司长期发展战略。因此，我们同意公司终止该募集资金投资项目并将节余募集资金永久性补充流动资金；同意将《关于终止部分募投项目并将其节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》提交股东大会审议。

10、对《关于〈公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》的意见

经审核，监事会认为：《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的内容符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。本次激励计划的实施将有利于公司的持续发展，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形，不存在违反相关法律、行政法规的情形。

对公司2016年限制性股票激励计划激励对象名单进行初步核查后，监事会认为：列入公司本次限制性股票激励计划激励对象名单的人员具备《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，不存在最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施的情形；不存在具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的情形；不存在具有法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形，符合《上市公司股权激励管理办法》规定的激励对象条件，符合《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要规定的激励对象范围，其作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

11、对《关于〈公司2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》的意见

经审核，监事会认为：《公司2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法》符合国家的有关规定和公司的实际情况，能确保公司2016年限制性股票激励计划的顺利实施，将进一步完善公司治理结构，形成良好、均衡的价值分配体系，建立股东与公司管理人员及核心骨干人员之间的利益共享与约束机制。

12、对关于限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明

监事会认为，列入本次限制性股票激励计划的激励对象名单的人员均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

13、对《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》的意见

公司监事会对公司本次限制性股票激励计划的调整事项进行了核查，监事会认为：

由于原3名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，公司将本次限制性股票的授予对象由312人调整为309人，原3名激励对象放弃认购的限制性股票由其他激励对象认购，公司本次授予限制性股票的总数不变。

公司监事会已对上述调整进行了核实，以上调整符合《公司2016 年限制性股票激励计划》及相关法律法规要求，不存在损害股东利益的情况。

14、对《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的意见

公司监事会对本次限制性股票激励计划确定的激励对象是否符合授予条件进行核实后，监事会认为：

列入公司本次限制性股票激励计划激励对象名单的人员具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，不存在最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施的情形；不存在具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的情形；不存在具有法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形，符合《上市公司股权激励管理办法》规定的激励对象条件，符合公司《2016年限制性股票激励计划》及其摘要规定的激励对象范围，其作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

同意以2016年12月6日为授予日，向309名激励对象授予748.1067万股限制性股票。

（四）监事会工作计划

2017年，公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，紧紧围绕公司的生产经营目标和工作任务，继续严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，进一步加大监督的力度，认真履行监督检查职能，以财务监督为核心，加强对重要生产经营活动的监督，切实维护公司及股东的合法权益。2017 年，将重点做好以下工作：

1、强化学习培训，提高监督水平。积极参加监管机构及公司组织的有关培训，同时加强会计审计和法律金融知识学习，不断提升监督检查的技能，拓宽专业知识和提高业务水平，更好地发挥监事会的监督职能。

2、加大调研力度，形成监督合力。关注公司经营决策、投资方案、生产经营计划落地与执行情况，与公司各部门加强沟通，形成合力；及时了解公司经营管理信息，密切关注经济形势、市场走势、行业竞争对公司经营发展的影响，从风控角度提出建议，与董事会和股东共同促进公司的规范运作，推动公司提质增效，健康可持续发展。

3、持续关注公司对外投资、关联交易、对外担保等重大事项，保证资金合规及高效地使用，促进公司经营管理效率的提高，切实保护中小股东的权益。

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	2017 年 03 月 31 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 2016 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		88.02%
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		90.28%
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

不适用

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 2012 年公司债券（第一期）	12 科伦 01	112126	2012 年 11 月 05 日	2017 年 11 月 05 日	150,000	5.60%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
四川科伦药业股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）	12 科伦 02	112153	2013 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 06 日	110,000	5.40%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发 行公司债券（第一期）	17 科伦 01	112502	2017 年 03 月 13 日	2022 年 03 月 13 日	80,000	4.89%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	发行人于 2016 年 2 月 29 日，发布了 2012 年公司债券（第二期）“12 科伦 02”2016 年付息公告，并于 2016 年 3 月 6 日，完成利息支付人民币 5,940.00 万元。发行人于 2016 年 11 月 3 日，发布了 2012 年公司债券（第一期）“12 科伦 01”2016 年付息公告，并于 2016 年 11 月 7 日，完成利息支付人民币 8,400.00 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	公司分别于 2016 年 2 月 15 日、2016 年 2 月 16 日和 2016 年 2 月 17 日在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网发布了《关于“12 科伦 02”票面利率不调整及债券持有人回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“12 科伦 02”票面利率不调整及债券持有人回售实施办法的第二次提示性公告》和《关于“12 科伦 02”票面利率不调整及债券持有人回售实施办法的第三次提示性公告》。2016 年 2 月 19 日公司发布了《关于“12 科伦 02”投资者回售申报情况的公告》，2016 年 3 月 3 日，发布了《关于“12 科伦 02”投资者回售结果的公告》。						

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 2016 年 12 月 31 日，发行人 12 科伦 01 募集资金已使用 148,200.00 万元，剩余 0 元。 12 科伦 02 募集资金扣除发行费用后实际到账 108,460.00 万元。截至 2016 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。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用
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。募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

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2016年4月29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（2016）》，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2016年4月29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（2016）》，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《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+”。

注：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。

2017年度公司债券跟踪评级报告预计将于2017年4月或5月披露于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网，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。

注：报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施发生变更的，应参照《公开发行债券的公司信息披露内容与格式准则第23号—公开发行公司债券募集说明书》第五节的有关规定披露增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的相关情况，说明变更原因，变更是否已取得有权机构批准，以及相关变更对债券持有人利益的影响。

公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更的，公司应披露增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况、变化情况，并说明相关变化对债券持有人利益的影响：（1）提供保证担保的，如保证人为法人或其他组织，应披露保证人报告期末的净资产额、资产负债率、净资产收益率、流动比率、速动比率等主要财务指标（并注明相关财务报告是否经审计），担保人资信状况、累计对外担保余额以及累计对外担保余额占其净资产的比例；如保证人为自然人，应披露保证人资信状况、代偿能力、资产受限情况、对为担保情况以及可能影响保证权利实现的其他信息；保证人为发行人控股股东或实际控制人的，还应披露保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产，以及该部分资产的权利限制及是否存在后续权利限制安排。公司应着重说明保证人情况与上一年度（或募集说明书）披露情况的变化之处。（2）提供抵押或质押担保的，应披露担保物的价值（账面价值和评估值，注明评估时点）变化情况，已经担保的债务总余额以及抵/质押顺序，报告期内担保物的评估、登记、保管等情况。（3）采用其他方式就行增信的，应披露报告期内相关增信措施的变化情况等。

（4）公司制定偿债计划或采取其他偿债保障措施的，应披露报告期内相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺是否一致等。（5）公司设置专项偿债账户的，应披露该账户资金的提取情况，与募集说明书的相关承诺是否一致等。

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2016年4月30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（2015年度）》。请投资者关注。

注：公司应披露报告期内债券受托管理人履行职责的情况。受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突情形的，应披露相关风险防范、解决机制。公司应说明受托管理人是否已披露报告期受托管理事务报告，以及披露（或预计披露）地址，提醒投资者关注。

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	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	170,879	155,764	9.70%
投资活动产生的现金流量净额	-178,939	-209,967	14.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,961	109,340	-155.75%
期末现金及现金等价物余额	116,432	183,367	-36.50%
流动比率	85.77%	118.87%	-33.10%

资产负债率	51.02%	50.57%	0.45%
速动比率	64.86%	90.20%	-25.34%
EBITDA 全部债务比	14.31%	13.64%	0.67%
利息保障倍数	2.14	1.99	7.54%
现金利息保障倍数	4.17	4.29	-2.80%
EBITDA 利息保障倍数	3.46	3.16	9.49%
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

- 1、筹资活动产生的现金流量净额较同期下降155.75%，主要原因为偿还到期债务所致。
- 2、期末现金及现金等价物余额较同期下降36.50%，主要原因本期偿还债务大幅增加。
- 3、流动比率较同期下降了33.10%，主要原因是期末一年内到期的非流动负债增加。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016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利息共计8,800万元。

2016年8月21日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2015年度第一期短期融资券本息共计103,890万元。

2016年9月30日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2011年度第一期中期票据本息共计21,560万元。

2016年11月13日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2015年度第二期短期融资券本息共计51,910万元。

2016年12月12日，完成支付四川科伦药业股份有限公司2016年度第一期超短期融资券本息共计51,084万元。

注：公司发行其他债券和债务融资工具的，应披露报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

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36.4亿元，已经使用31.64亿元，报告期内按时偿还银行贷款约33.38亿元，无违约情况。

注：公司应披露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（包括按时偿还、展期及减免情况等）。

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。

注：公司应披露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，并分析相关情况对债券投资者利益的影响。

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	2017 年 3 月 29 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 1701388 号
注册会计师姓名	虞晓钧、万姝

审计报告正文

审计报告

毕马威华振审字第 1701388 号

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2016 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

审计报告(续)

毕马威华振审字第 1701388 号

三、 审计意见

我们认为，贵公司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的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2016 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。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 北京

虞晓钧

万姝

2017 年 3 月 29 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

2016 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	1,228,045,874.00	1,850,728,120.00
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	664,903,962.00	1,114,331,622.00
应收账款	3,558,700,031.00	2,671,497,736.00
预付款项	276,801,761.00	212,477,375.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,769,097.00	79,177,680.00
应收股利		
其他应收款	94,357,714.00	105,410,356.00
买入返售金融资产		
存货	2,133,159,443.00	2,207,327,953.00
划分为持有待售的资产	15,281,593.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	766,545,996.00	912,502,461.00
流动资产合计	8,747,565,471.00	9,153,453,303.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	955,777,101.00	292,921,399.00
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资	31,858,516.00	49,480,454.00
投资性房地产		
固定资产	9,585,755,344.00	6,039,146,034.00
在建工程	2,106,219,842.00	5,317,974,996.00
工程物资	16,000.00	9,305,532.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,020,799,390.00	1,031,683,032.00
开发支出	261,456,667.00	196,597,406.00
商誉	158,446,323.00	157,080,349.00
长期待摊费用	11,391,618.00	10,438,299.00
递延所得税资产	195,942,454.00	121,072,828.00
其他非流动资产	334,650,219.00	204,193,695.00
非流动资产合计	14,662,313,474.00	13,429,894,024.00
资产总计	23,409,878,945.00	22,583,347,327.00
流动负债：		
短期借款	2,820,000,000.00	2,220,000,000.00
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		550,421.00
应付账款	1,357,751,687.00	1,466,848,864.00
预收款项	58,799,109.00	30,515,490.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,342,843.00	31,411,958.00
应交税费	118,488,174.00	107,850,847.00
应付利息	137,207,338.00	141,406,056.00
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	392,122,334.00	192,175,629.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,278,279,261.00	921,875,574.00
其他流动负债	1,998,478,587.00	2,588,003,033.00
流动负债合计	10,198,469,333.00	7,700,637,872.00
非流动负债：		
长期借款	290,486,918.00	327,113,550.00
应付债券	1,095,927,838.00	3,088,787,138.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	90,188,470.00	98,426,100.00
预计负债	21,000,000.00	
递延收益	175,451,861.00	124,171,368.00
递延所得税负债	72,005,549.00	74,351,352.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,745,060,636.00	3,718,849,508.00
负债合计	11,943,529,969.00	11,419,487,380.00
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	3,477,300,197.00	3,674,937,839.00
减：库存股	51,619,362.00	
其他综合收益	98,451,096.00	-35,452,721.00
专项储备		
盈余公积	589,720,557.00	494,124,833.00

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	5,776,352,402.00	5,486,429,429.00
归属于母公司所有者权益合计	11,330,204,890.00	11,060,039,380.00
少数股东权益	136,144,086.00	103,820,567.00
所有者权益合计	11,466,348,976.00	11,163,859,947.00
负债和所有者权益总计	23,409,878,945.00	22,583,347,327.00

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	768,312,114.00	1,415,218,350.00
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	311,722,843.00	479,322,240.00
应收账款	2,164,730,861.00	1,904,494,393.00
预付款项	65,012,448.00	50,470,755.00
应收利息	8,322,522.00	78,181,779.00
应收股利		
其他应收款	8,436,966,883.00	7,142,027,055.00
存货	486,865,847.00	601,234,419.00
划分为持有待售的资产	15,281,593.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,731,612.00	216,479,790.00
流动资产合计	12,274,946,723.00	11,887,428,781.00
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	6,744,195,883.00	6,139,769,317.00
投资性房地产		
固定资产	1,340,601,127.00	970,883,474.00

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,206,070.00	510,649,939.00
工程物资		491,528.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	82,847,888.00	84,740,570.00
开发支出	158,699,465.00	165,100,679.00
商誉		
长期待摊费用	2,720,913.00	5,785,377.00
递延所得税资产	15,961,128.00	7,523,178.00
其他非流动资产	102,086,029.00	75,344,908.00
非流动资产合计	8,559,354,197.00	7,960,288,970.00
资产总计	20,834,300,920.00	19,847,717,751.00
流动负债：		
短期借款	2,820,000,000.00	2,220,000,000.00
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	468,413,946.00	510,131,278.00
预收款项	16,170,509.00	5,433,179.00
应付职工薪酬	12,087,975.00	15,124,352.00
应交税费	72,788,768.00	80,694,669.00
应付利息	137,207,338.00	141,406,056.00
应付股利		
其他应付款	467,067,021.00	452,920,854.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,272,279,261.00	921,875,574.00
其他流动负债	1,998,478,587.00	2,588,003,033.00
流动负债合计	9,264,493,405.00	6,935,588,995.00
非流动负债：		
长期借款	290,486,918.00	317,113,550.00
应付债券	1,095,927,838.00	3,088,787,138.00
其中：优先股		

项目	期末余额	期初余额
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	21,000,000.00	
递延收益	43,046,789.00	44,310,351.00
递延所得税负债	408,137.00	867,807.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,450,869,682.00	3,451,078,846.00
负债合计	10,715,363,087.00	10,386,667,841.00
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	3,740,354,903.00	3,787,509,952.00
减：库存股	51,619,362.00	
其他综合收益	-174,772.00	
专项储备		
盈余公积	589,155,703.00	493,559,979.00
未分配利润	4,401,221,361.00	3,739,979,979.00
所有者权益合计	10,118,937,833.00	9,461,049,910.00
负债和所有者权益总计	20,834,300,920.00	19,847,717,751.00

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	8,565,943,415.00	7,763,339,982.00
其中：营业收入	8,565,943,415.00	7,763,339,982.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,913,594,330.00	7,218,448,816.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：营业成本	4,854,665,753.00	4,505,536,126.00
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	118,874,479.00	75,601,000.00
销售费用	1,254,482,776.00	1,027,936,868.00
管理费用	1,251,982,426.00	1,061,016,496.00
财务费用	292,674,143.00	461,209,237.00
资产减值损失	140,914,753.00	87,149,089.00
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）	15,708,532.00	28,612,442.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,689,761.00	5,519,832.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	668,057,617.00	573,503,608.00
加：营业外收入	94,929,020.00	120,016,398.00
其中：非流动资产处置利得	907,567.00	412,584.00
减：营业外支出	46,560,501.00	12,703,213.00
其中：非流动资产处置损失	15,586,502.00	4,782,057.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	716,426,136.00	680,816,793.00
减：所得税费用	92,101,330.00	138,927,407.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	624,324,806.00	541,889,386.00
归属于母公司所有者的净利润	584,638,829.00	645,271,323.00
少数股东损益	39,685,977.00	-103,381,937.00
六、其他综合收益的税后净额	127,483,667.00	-92,767,334.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	133,903,817.00	-124,530,671.00
（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		

项目	本期发生额	上期发生额
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	133,903,817.00	-124,530,671.00
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	96,497,522.00	-184,425,982.00
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	37,406,295.00	59,895,311.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,420,150.00	31,763,337.00
七、综合收益总额	751,808,473.00	449,122,052.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	718,542,646.00	520,740,652.00
归属于少数股东的综合收益总额	33,265,827.00	-71,618,600.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.41	0.45
(二) 稀释每股收益	0.41	0.45

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	3,987,249,626.00	4,048,917,365.00
减：营业成本	1,995,299,765.00	2,131,137,601.00
税金及附加	48,052,014.00	40,480,237.00
销售费用	716,402,007.00	572,685,022.00
管理费用	422,324,886.00	433,919,627.00
财务费用	298,468,306.00	249,422,917.00
资产减值损失	157,866,771.00	95,875,803.00
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）	671,197,174.00	46,998,509.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,689,761.00	5,519,832.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,020,033,051.00	572,394,667.00
加：营业外收入	42,049,158.00	60,591,459.00
其中：非流动资产处置利得	334,468.00	204,743.00

项目	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	41,842,922.00	9,010,000.00
其中：非流动资产处置损失	12,312,533.00	2,869,910.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,020,239,287.00	623,976,126.00
减：所得税费用	64,282,049.00	97,513,949.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	955,957,238.00	526,462,177.00
五、其他综合收益的税后净额	-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	
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	
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	955,782,466.00	526,462,177.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.67	0.37
（二）稀释每股收益	0.67	0.37

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	9,498,688,592.00	8,812,835,085.00
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	163,643,598.00	197,775,978.00
经营活动现金流入小计	9,662,332,190.00	9,010,611,063.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,128,587,866.00	5,123,611,306.00
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	1,284,102,585.00	1,176,949,411.00
支付的各项税费	1,030,424,681.00	1,008,940,199.00
支付其他与经营活动有关的现金	493,809,643.00	461,680,711.00
经营活动现金流出小计	7,936,924,775.00	7,771,181,627.00
经营活动产生的现金流量净额	1,725,407,415.00	1,239,429,436.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,950,000.00	
取得投资收益收到的现金	18,048,877.00	26,549,714.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	702,595.00	4,027,547.00
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	930,000,000.00	540,160,100.00
投资活动现金流入小计	953,701,472.00	570,737,361.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,369,460,895.00	1,840,081,290.00
投资支付的现金	613,694,705.00	50,328,901.00
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	29,940,564.00	
支付其他与投资活动有关的现金	730,000,000.00	780,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,743,096,164.00	2,670,410,191.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,789,394,692.00	-2,099,672,830.00

项目	本期发生额	上期发生额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00
取得借款收到的现金	3,363,000,000.00	3,398,000,000.00
发行债券收到的现金	2,495,088,400.00	1,493,665,849.00
收到其他与筹资活动有关的现金	208,982,459.00	654,837,175.00
筹资活动现金流入小计	6,067,070,859.00	5,546,803,024.00
偿还债务支付的现金	5,526,989,372.00	3,035,249,627.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	736,467,713.00	636,183,790.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,260,000.00	14,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	413,227,636.00	781,972,292.00
筹资活动现金流出小计	6,676,684,721.00	4,453,405,709.00
筹资活动产生的现金流量净额	-609,613,862.00	1,093,397,315.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,244,086.00	-1,336,868.00
五、现金及现金等价物净增加额	-669,357,053.00	231,817,053.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,833,672,255.00	1,601,855,202.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,164,315,202.00	1,833,672,255.00

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	4,060,487,695.00	4,481,505,930.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	134,567,507.00	222,245,455.00
经营活动现金流入小计	4,195,055,202.00	4,703,751,385.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,143,609,180.00	2,533,804,269.00
支付给职工以及为职工支付的现金	389,555,762.00	421,604,954.00
支付的各项税费	484,826,449.00	516,687,057.00
支付其他与经营活动有关的现金	274,891,802.00	258,300,336.00
经营活动现金流出小计	3,292,883,193.00	3,730,396,616.00
经营活动产生的现金流量净额	902,172,009.00	973,354,769.00
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	4,950,000.00	98,968,382.00
取得投资收益收到的现金	73,537,519.00	21,189,018.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,830,695.00	1,171,391.00
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	493,514,308.00	505,214,254.00
投资活动现金流入小计	575,832,522.00	626,543,045.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,358,524.00	264,792,444.00
投资支付的现金	677,176,211.00	71,245,400.00
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	638,851,791.00	2,146,677,505.00
投资活动现金流出小计	1,594,386,526.00	2,482,715,349.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,018,554,004.00	-1,856,172,304.00
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	3,358,000,000.00	3,364,000,000.00
发行债券收到的现金	2,495,088,400.00	1,493,665,849.00
收到其他与筹资活动有关的现金	67,617,335.00	463,809,614.00
筹资活动现金流入小计	5,920,705,735.00	5,321,475,463.00
偿还债务支付的现金	5,517,989,372.00	2,981,249,626.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	714,052,900.00	635,333,844.00
支付其他与筹资活动有关的现金	216,435,854.00	592,682,959.00
筹资活动现金流出小计	6,448,478,126.00	4,209,266,429.00
筹资活动产生的现金流量净额	-527,772,391.00	1,112,209,034.00
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	-644,154,386.00	229,391,499.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,406,981,599.00	1,177,590,100.00
六、期末现金及现金等价物余额	762,827,213.00	1,406,981,599.00

7、合并所有者权益变动表

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	1,440,000,000.00				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	1,440,000,000.00				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	0.00	-294,715,856.00		-20,260,000.00	-219,380,132.00
1. 提取盈余公积									95,595,724.00		-95,595,724.00			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-199,120,132.00		-20,260,000.00	-219,380,132.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														

四川科伦药业股份有限公司 2016 年年度报告

2. 本期使用												
(六) 其他				1,444,521.00								1,444,521.00
四、本期期末余额	1,440,000,000.00			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

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	720,000,000.00				4,415,117,459.00			89,077,950.00		441,478,615.00		5,073,804,324.00	230,892,190.00	10,970,370,538.00
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	720,000,000.00				4,415,117,459.00			89,077,950.00		441,478,615.00		5,073,804,324.00	230,892,190.00	10,970,370,538.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	720,000,000.00				-740,179,620.00			-124,530,671.00		52,646,218.00		412,625,105.00	-127,071,623.00	193,489,409.00
（一）综合收益总额								-124,530,671.00				645,271,323.00	-71,618,600.00	449,122,052.00
（二）所有者投入和减少资本					-39,656,263.00								-41,373,023.00	-81,029,286.00
1. 股东投入的普通股													300,000.00	300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-39,656,263.00								-41,673,023.00	-81,329,286.00
（三）利润分配										52,646,218.00		-232,646,218.00	-14,080,000.00	-194,080,000.00
1. 提取盈余公积										52,646,218.00		-52,646,218.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-180,000,000.00	-14,080,000.00	-194,080,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	720,000,000.00				-720,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	720,000,000.00				-720,000,000.00									
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				19,476,643.00								19,476,643.00
四、本期期末余额	1,440,000,000.00			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

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,440,000,000.00				3,787,509,952.00				493,559,979.00	3,739,979,979.00	9,461,049,910.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,440,000,000.00				3,787,509,952.00				493,559,979.00	3,739,979,979.00	9,461,049,910.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-47,155,049.00	51,619,362.00	-174,772.00		95,595,724.00	661,241,382.00	657,887,923.00
（一）综合收益总额							-174,772.00			955,957,238.00	955,782,466.00
（二）所有者投入和减少资本					-48,599,570.00	51,619,362.00					-100,218,932.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-48,599,570.00	51,619,362.00					-100,218,932.00
4. 其他											
（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											

四川科伦药业股份有限公司 2016 年年度报告

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	1,440,000,000.00				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

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	720,000,000.00				4,488,033,309.00				440,913,761.00	3,446,164,020.00	9,095,111,090.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	720,000,000.00				4,488,033,309.00				440,913,761.00	3,446,164,020.00	9,095,111,090.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	720,000,000.00				-700,523,357.00				52,646,218.00	293,815,959.00	365,938,820.00
（一）综合收益总额										526,462,177.00	526,462,177.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									52,646,218.00	-232,646,218.00	-180,000,000.00
1. 提取盈余公积									52,646,218.00	-52,646,218.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-180,000,000.00	-180,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	720,000,000.00				-720,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	720,000,000.00				-720,000,000.00						
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					19,476,643.00						19,476,643.00
四、本期期末余额	1,440,000,000.00				3,787,509,952.00				493,559,979.00	3,739,979,979.00	9,461,049,910.00

三、公司基本情况

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

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

于 2016 年 1 月 13 日, 本公司子公司湖北科伦成立湖北科伦医贸;

于 2016 年 6 月 17 日, 本公司成立子公司新开元;

于 2016 年 6 月 25 日, 本公司子公司湖南科伦成立湖南研究院;

于 2016 年 8 月 17 日, 本公司子公司科伦研究院成立科伦晶川;

于 2016 年, 本公司子公司科伦研究院的子公司科伦晶川成立科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才;

于 2016 年 8 月 30 日, 本公司子公司科伦国际发展成立科伦国际医药;

于 2016 年 9 月 30 日, 本公司子公司科伦国际发展的子公司科伦国际医药成立科纳斯制药;

于 2016 年 10 月 8 日, 本公司子公司伊犁川宁收购瑾禾生物及其子公司盈辉贸易;

于 2016 年 11 月 22 日, 科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才共同成立博泰生物,

于 2016 年 12 月 12 日, 本公司子公司科伦研究院的子公司科伦晶川成立科伦智才;

于 2016 年 12 月 12 日, 本公司子公司科伦研究院的子公司科伦晶川成立科伦德能;

于 2016 年 12 月 28 日, 本公司注销分公司简阳分公司。

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、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 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2016 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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

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

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

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

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

-可供出售金融资产

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

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

-其他金融负债

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

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

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

(4) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，其他金融资产的减值方法如下：

-持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

-可供出售金融资产

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

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

(5) 权益工具

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

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

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

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

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

应收款项按下列原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为应收款项前五名的款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值

	损失，计提应收款项坏账准备。
--	----------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

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

该资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售；

本集团已经就处置该资产作出决议；

本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成。

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

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

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

通过企业合并形成的长期股权投资

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

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

其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注五、14(3)) 的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动 (即对安排的回报产生重大影响的活动) 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

-是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

-涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

17、在建工程

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

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

在建工程以成本减减值准备 (参见附注五、32) 在资产负债表内列示。

18、借款费用

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

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

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50 - 70
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，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

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

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

(2) 公允价值的计量

除特别声明外,本集团按下述原则计量公允价值:

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

本集团估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(3) 股利分配

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

(4) 分部报告

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

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

(5) 关联方

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

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

(6) 主要会计估计及判断

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

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

(a) 应收款项减值

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

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

(b) 存货跌价准备

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

(c) 除存货、金融资产外的其他资产减值

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

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

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

(e) 递延所得税资产

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%或 13%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的 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	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的 3%

根据 2016 年 12 月 3 日财政部发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号) 的要求, 本集团将“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”, 该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费。本集团自 2016 年 5 月 1 日起将原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船税、印花税等调整至税金及附加项目核算及列报。

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%
简阳分公司	15%
安岳分公司	15%
邛崃分公司	15%
温江分公司	25%
昆明南疆	15%
君健塑胶	15%
江西科伦	15%
湖南科伦	15%
湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	15%
青山利康	15%
福德生物	12.50%
科伦研究院	25%
科伦国际发展	16.50%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%

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

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 2016 年 5 月 10 日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意本公司本部 2015 年继续享受西部大开发 15% 优惠税率。由于本公司本部 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计本公司本部 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 3 月 29 日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意广安分公司 2015 年继续享受西部大开发 15% 优惠税率。由于广安分公司 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计广安分公司 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 4 月 27 日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意仁寿分公司 2015 年度继续享受西部大开发 15% 优惠税率。由于仁寿分公司 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计仁寿分公司 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 年度仍按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(4) 简阳分公司、安岳分公司和邛崃分公司

根据四川省简阳市地方税务局于 2016 年 3 月 9 日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意简阳分公司 2015 年度继续享受西部大开发 15% 优惠税率。简阳分公司已于 2016 年 12 月 28 日注销，其注销时按 15% 所得税税率进行了税务注销。

根据四川省安岳县地方税务局于 2016 年 4 月 1 日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意安岳分公司 2015 年度继续享受西部大开发 15% 优惠税率。由于安岳分公司 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计安岳分公司 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 3 月 7 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 2015 年继续享受西部大开发 15% 优惠税率。由于昆明南疆 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计昆明南疆 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 5 月 16 日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意君健塑胶 2015 年享受西部大开发 15% 优惠税率。由于君健塑胶 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计君健塑胶 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 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 2016 年 5 月 20 日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意湖南科伦 2015 年享受高新技术企业 15% 优惠税率。由于湖南科伦 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计湖南科伦 2016 年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此 2016 年度仍按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(9) 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 2016 年 8 月 10 日批复的《减免税备案登记表》，同意岳阳分公司 2015 年享受高新技术企业 15% 优惠税率。由于岳阳分公司 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计岳阳分公司 2016 年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 5 月 30 日批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意辽宁民康 2015 年享受高新技术企业 15% 优惠税率。由于辽宁民康 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计辽宁民康 2016 年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此 2016 年度仍按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(11) 青山利康

青山利康于 2014 年 10 月 11 日通过四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局的复审，被认定为高新技术企业，根据四川省成都高新区地方税务局于 2016 年批复的《企业所得税优惠事项备案表》，同意青山利康 2015 年度继续享受高新技术企业 15% 优惠税率。由于青山利康 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计青山利康 2016 年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此 2016 年度仍按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(12) 福德生物

福德生物从事内陆养殖业，根据腾冲市国家税务局于 2016 年 4 月 20 日批复的《农企业所得税优惠事项备案表》，同意福德生物 2015 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 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计福德生物 2016 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 2016 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 2016 年 5 月 26 日批复的清地税税通 [2016] 3252 号《税务事项通知书》，同意贵州科伦 2015 年享受西部大开发 15% 优惠税率。由于贵州科伦 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计贵州科伦 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此 2016 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 2016 年 4 月 27 日批复的（仙）国税通 [2016] 026 号《税务事项通知书》，同意湖北科伦 2015 年享受高新技术企业 15% 优惠税率。由于湖北科伦 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更，管理层预计湖北科伦公司 2016 年度仍可取得高新技术企业税收优惠的批复，因此 2016 年度按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(15) 浙江国镜

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

(16) 伊犁川宁

根据中华人民共和国财政部和中华人民共和国国家税务总局颁布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业

所得税优惠政策的通知》(财税 [2011] 112 号) 规定, 自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》(“《优惠目录》”) 范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。根据伊宁市国家税务局于 2016 年 1 月 20 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, 2016 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 2016 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 2016 年 5 月 6 日批复的《企业所得税优惠事项备案表》, 同意销售公司 2015 年享受西部大开发 15% 优惠税率。由于销售公司 2016 年度的生产及经营与 2015 年度相比并无重大变更, 管理层预计销售公司 2016 年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复, 因此 2016 年度仍按 15% 的所得税税率确认所得税费用。

(19) 新开元

2016 年 6 月 17 日, 本公司设立全资子公司新开元, 新开元承担简阳分公司生产基地的生产运营职能, 简阳分公司予以清算。由于新开元 2016 年度的生产及经营与简阳分公司 2015 年度相比并无重大变更, 管理层预计新开元 2016 年度可取得西部大开发税收优惠的批复, 因此 2016 年度按 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	762,908.00	1,901,564.00
银行存款	1,160,762,761.00	1,831,770,691.00
其他货币资金	66,520,205.00	17,055,865.00
合计	1,228,045,874.00	1,850,728,120.00
其中: 存放在境外的款项总额	74,601,328.00	45,929,789.00

于 2016 年 12 月 31 日, 其他货币资金为人民币 60,946,968 元的信用证保证金、人民币 2,783,704 元的其他保证金及人民币 2,789,533 元的存出投资款。于 2015 年 12 月 31 日, 其他货币资金为人民币 13,079,537 元的信用证保证金及其他保证金人民币 3,976,328 元。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	664,903,962.00	1,114,331,622.00
合计	664,903,962.00	1,114,331,622.00

(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	2,549,810,385.00	
合计	2,549,810,385.00	

于 2016 年 12 月 31 日，本集团为结算应付款项人民币 2,404,810,385 元（2015 年：人民币 1,639,205,729 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 145,000,000 元（2015 年：人民币 232,000,000 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。于 2016 年 12 月 31 日，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共计人民币 2,549,810,385 元（2015 年：人民币 1,871,205,729 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,576,887,867.00	100.00%	18,187,836.00		3,558,700,031.00	2,683,708,327.00	100.00%	12,210,591.00		2,671,497,736.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,576,887,867.00	100.00%	18,187,836.00		3,558,700,031.00	2,683,708,327.00	100.00%	12,210,591.00		2,671,497,736.00

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 年以内小计	3,526,928,802.00		
1 至 2 年	26,785,510.00	5,357,101.00	20.00%
2 至 3 年	20,685,641.00	10,342,821.00	50.00%
3 年以上	2,487,914.00	2,487,914.00	100.00%
3 至 4 年	2,470,214.00	2,470,214.00	100.00%
4 至 5 年	17,700.00	17,700.00	100.00%
5 年以上			
合计	3,576,887,867.00	18,187,836.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,890,437.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,252,208.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
珠海市斗门医药原料化工公司	1,494,674.00
成都众牌医药有限责任公司	120,000.00
秦皇岛中卫北方药业有限公司	566,213.00
黑龙江省阿城药用玻璃厂	1,716,759.00
哈尔滨长富制药有限公司	680,820.00
PHARMCHEM	82,518.00
合计	4,660,984.00

(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 1,051,387,124 元，占应收账款年末余额合计数的 29%。

(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	258,873,948.00	94.00%	143,276,246.00	68.00%
1 至 2 年	15,178,565.00	5.00%	68,489,288.00	32.00%
2 至 3 年	2,749,248.00	1.00%	711,841.00	0.00%
合计	276,801,761.00	--	212,477,375.00	--

本报告期末账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为本集团预付的采购原材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团期末余额前五名的预付款项合计人民币139,255,786元，占预付款项期末余额合计数的50%。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	9,386,425.00	37,375,285.00
银行存款及理财产品	382,672.00	41,802,395.00
合计	9,769,097.00	79,177,680.00

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	97,657,714.00	100.00%	3,300,000.00	3.00%	94,357,714.00	108,710,356.00	100.00%	3,300,000.00	3.00%	105,410,356.00
合计	97,657,714.00	100.00%	3,300,000.00	3.00%	94,357,714.00	108,710,356.00	100.00%	3,300,000.00	3.00%	105,410,356.00

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	38,232,137.00	35,452,239.00
代垫土地、工程款等	31,496,085.00	46,426,531.00
其他	27,929,492.00	26,831,586.00
合计	97,657,714.00	108,710,356.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	17,500,000.00	3 年以内	18.00%	
霍尔果斯经济开发区伊宁园区财政局	代垫土地款和工程款	16,500,000.00	3 年以上	17.00%	
岳阳市国土资源局	应收土地补偿款	5,449,300.00	2 至 3 年(含 3 年)	5.00%	
成都市新都区城乡建设局	保证金	3,922,735.00	1 至 2 年(含 2 年)	4.00%	
上海捷达国际运输有限公司	保证金	2,800,000.00	2 至 3 年(含 3 年)	3.00%	
合计	--	46,172,035.00	--	47.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	779,455,899.00		779,455,899.00	1,013,891,648.00		1,013,891,648.00
在产品	66,841,761.00		66,841,761.00	36,414,807.00		36,414,807.00
库存商品	1,265,019,749.00	43,357,084.00	1,221,662,665.00	1,123,113,076.00	28,641,068.00	1,094,472,008.00
周转材料	62,952,225.00		62,952,225.00	59,497,062.00		59,497,062.00
半成品	2,246,893.00		2,246,893.00	3,052,428.00		3,052,428.00
合计	2,176,516,527.00	43,357,084.00	2,133,159,443.00	2,235,969,021.00	28,641,068.00	2,207,327,953.00

(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	28,641,068.00	79,668,828.00		64,952,812.00		43,357,084.00
合计	28,641,068.00	79,668,828.00		64,952,812.00		43,357,084.00

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 2016 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 (2015年：无)

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
格林泰科	15,281,593.00	16,500,000.00		2017年12月31日
合计	15,281,593.00	16,500,000.00		--

2016年，本公司将所持有的格林泰科12.71%的股权作价人民币16,500,000元对外出售。截止2016年12月13日，已收到股权转让款人民币4,950,000元，2017年2月14日，收到第二笔转让款项人民币9,900,000元。截至目前股权变更登记手续尚未完成。管理层预计该等转让事项将于一年内完成，因此将该项股权投资划分为持有待售的资产。

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	646,545,996.00	622,502,461.00
保本型理财产品	120,000,000.00	290,000,000.00
合计	766,545,996.00	912,502,461.00

截至2016年12月31日，保本型理财产品系本公司子公司青山利康已购买尚未到期的保本型理财产品人民币100,000,000元和结构性存款人民币20,000,000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	292,921,399.00		292,921,399.00
按公允价值计量的	955,777,101.00		955,777,101.00	292,921,399.00		292,921,399.00
合计	955,777,101.00		955,777,101.00	292,921,399.00		292,921,399.00

2016年，本公司支付人民币13,210,466元及本公司子公司科伦国际发展支付港币592,667,224元（折合人民币513,335,754元）收购石四药集团257,768,000股普通股。于2016年12月31日，本集团合计持有石四药集团15.21%的股份，按照其在中国香港交易及结算所发布的实时股价计算的公允价值折合人民币955,777,101元。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	890,266,250.00		890,266,250.00
公允价值	955,777,101.00		955,777,101.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,237,618.00		6,237,618.00
汇率变动的影响	59,273,233.00		59,273,233.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	19,507,79 5.00			6,779,422 .00			-9,330,10 6.00			16,957,11 1.00	
小计	19,507,79 5.00			6,779,422 .00			-9,330,10 6.00			16,957,11 1.00	

二、联营企业											
广玻公司	14,925,743.00			675,662.00			-700,000.00			14,901,405.00	
格林泰科	15,046,916.00			234,677.00					-15,281,593.00		
小计	29,972,659.00			910,339.00			-700,000.00		-15,281,593.00	14,901,405.00	
合计	49,480,454.00			7,689,761.00			-10,030,106.00		-15,281,593.00	31,858,516.00	

18、投资性房地产

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,389,698,354.00	3,640,529,261.00	119,112,658.00	105,316,094.00	639,753,167.00	7,894,409,534.00
2.本期增加金额						
(1) 购置	63,040,710.00	140,313,104.00	17,990,593.00	5,077,206.00		226,421,613.00
(2) 在建工程转入	1,105,817,609.00	1,249,498,702.00	18,051,378.00	1,524,623.00	1,581,642,561.00	3,956,534,873.00
(3) 企业合并增加		2,500.00	9,650.00	227,253.00		239,403.00
(4) 汇率变动影响	5,655,861.00	7,090,806.00	99,101.00	108,068.00		12,953,836.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	2,997,997.00	81,864,786.00	8,253,440.00	6,645,082.00		99,761,305.00
4.期末余额	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
二、累计折旧						

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
1.期初余额	440,475,393.00	1,089,261,668.00	69,224,785.00	66,776,246.00	75,435,486.00	1,741,173,578.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	142,701,450.00	358,498,506.00	21,435,954.00	11,260,513.00	47,518,595.00	581,415,018.00
(2) 企业合并增加		158.00	1,308.00	38,696.00		40,162.00
(3) 汇率变动影响	896,003.00	1,161,418.00	21,028.00	17,560.00		2,096,009.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	1,158,597.00	61,557,073.00	7,647,215.00	6,134,800.00		76,497,685.00
4.期末余额	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
三、减值准备						
1.期初余额	33,669,999.00	79,468,374.00	798,388.00	153,161.00		114,089,922.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	1,004,800.00	49,602,896.00				50,607,696.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		7,819,154.00	62,936.00			7,882,090.00
4.期末余额	34,674,799.00	121,252,116.00	735,452.00	153,161.00		156,815,528.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	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.期初账面价值	2,915,552,962.00	2,471,799,219.00	49,089,485.00	38,386,687.00	564,317,681.00	6,039,146,034.00

(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	14,163,926.00	10,629,527.00	1,232,791.00	2,301,608.00	
办公设备及其他设备	1,880,098.00	1,381,325.00	309,721.00	189,052.00	

运输设备	3,120.00	2,667.00	296.00	157.00	
合计	16,047,144.00	12,013,519.00	1,542,808.00	2,490,817.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,729,603,579.00	相关手续正在办理中

其他说明:

(1) 固定资产减值准备

2016 年度本集团对以下固定资产计提资产减值准备:

单位：元

项目	资产减值准备
闲置及终止使用的固定资产 (注 1)	2,607,696.00
经济效益低于预期的固定资产 (注 2)	48,000,000.00
合计	50,607,696.00

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 2,607,696 元;

注 2: 由于本集团部分固定资产构成的资产组 2016 年实际经济效益低于预期, 存在减值迹象, 管理层因此在本报告期末未开展减值测试并计提资产减值准备。本集团采用资产组公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流现值两者孰高的方式确定资产组的可收回金额:

以预计未来现金流量现值的方法: 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;

以公允价值的方法: 本集团根据资产组中不同资产的性质, 采用重置成本法、市场比价法、收益法等方法对相应资产组的公允价值进行评估。

根据评估测试结果, 本集团对有关固定资产计提减值准备人民币 48,000,000 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 2016 年 11 月 2 日与进出口银行签订的《借款合同 (境内流动资金类贷款) 》, 并从进出口银行获得人民币 200,000,000 元的短期借款。于 2016 年 12 月 31 日, 该抵押的固定资产账面净值为人民币 199,296,332 元, 土地使用权账面净值为 1,914,735 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 2014 年 11 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订的补充协议，本公司以原值人民币 201,646,174 元的固定资产作为抵押获得人民币 200,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 115,418,506 元。

根据本公司与远东国际于 2015 年 3 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币 157,922,154 元的固定资产作为抵押获得人民币 150,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 102,061,495 元。

根据江西科伦与中国银行股份有限公司东乡支行（以下简称“中行东乡支行”）分别于 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 7 日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币 98,975,103 元的固定资产与原值为人民币 8,318,953 元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币 30,000,000 元的最高担保债权额。江西科伦于 2015 年 12 月 7 日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币 10,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 6 月和 2016 年 12 月江西科伦共提前偿还长期借款人民币 4,000,000 元。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 89,801,586 元，无形资产账面净值为人民币 7,639,572 元。

根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，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 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。本公司分别于 2016 年 4 月 17 日，2016 年 9 月 29 日及 2016 年 10 月 27 日从进出口银行获得人民币 150,000,000 元，人民币 150,000,000 元及人民币 38,000,000 元的借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 473,410,046 元，土地使用权的账面净值为人民币 88,864,321 元。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	1,732,179,719.00		1,732,179,719.00	4,336,831,627.00		4,336,831,627.00
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	59,553,597.00		59,553,597.00			
浙江国镜新厂建设项目	54,727,633.00		54,727,633.00	1,052,253.00		1,052,253.00
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	49,223,998.00		49,223,998.00
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程	49,763,637.00		49,763,637.00			
新迪医药化工中间体生产线建设项目				299,940,434.00		299,940,434.00
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目				346,682,442.00		346,682,442.00
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目				129,605,751.00		129,605,751.00
其他	159,647,453.00		159,647,453.00	154,638,491.00		154,638,491.00
合计	2,106,219,842.00		2,106,219,842.00	5,317,974,996.00		5,317,974,996.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	6,739,073,943.00	4,336,831,627.00	358,448,246.00	2,963,100,154.00		1,732,179,719.00	98.00%	98%	544,704,186.00	145,084,476.00	5.26%	募股及自筹资金
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	125,000,000.00		59,553,597.00			59,553,597.00	48.00%	65%				自有资金
浙江国镜新厂建设项目	196,547,027.00	1,052,253.00	53,675,380.00			54,727,633.00	28.00%	40%				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	49,223,998.00	1,123,805.00			50,347,803.00	57.00%	92%				募股及自有资金
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程	425,000,000.00		49,763,637.00			49,763,637.00	12.00%	25%				自筹资金
新迪医化 GCLE 扩产项目	55,560,000.00		9,539,754.00			9,539,754.00	17.00%	15%	2,089,484.00	2,089,484.00	5.26%	自筹资金
新迪医药化工中间体生产线建设项目	339,631,700.00	299,940,434.00	56,869,704.00	356,810,138.00			105.00%	100%	28,083,312.00	6,340,348.00	5.26%	自筹资金
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	698,210,000.00	346,682,442.00		346,682,442.00			50.00%	60%	4,393,102.00	2,724,107.00	5.26%	募股、自有及自筹资金
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	145,617,800.00	129,605,751.00	20,002,162.00	149,607,913.00			103.00%	100%				自有资金
合计	8,930,263,270.00	5,163,336,505.00	608,976,285.00	3,816,200,647.00		1,956,112,143.00	--	--	579,270,084.00	156,238,415.00		--

(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	16,000.00	9,305,532.00
合计	16,000.00	9,305,532.00

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	商标权	产品生产经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	681,191,071.00	198,340,572.00	119,127,540.00	19,918,500.00	29,104,674.00	354,953,283.00	1,402,635,640.00
2.本期增加金额	45,341,176.00			8,551,933.00		4,638,241.00	58,531,350.00
(1) 购置	38,989,720.00			8,551,933.00		3,773,585.00	51,315,238.00
(2) 内部研发						864,656.00	864,656.00
(3) 企业合并增加	6,351,456.00						6,351,456.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	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

二、累计摊销							
1.期初余额	46,641,908.00	86,189,620.00	30,398,506.00	17,346,523.00	8,851,261.00	125,727,730.00	315,155,548.00
2.本期增加金额	11,382,755.00	17,996,135.00	9,821,681.00	3,560,502.00	1,552,343.00	25,101,576.00	69,414,992.00
(1) 计提	11,382,755.00	17,996,135.00	9,821,681.00	3,560,502.00	1,552,343.00	25,101,576.00	69,414,992.00
3.本期减少金额							
4.期末余额	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
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							
3.本期减少金额							
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	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
2.期初账面价值	633,700,864.00	106,202,017.00	88,729,034.00	2,571,977.00	15,108,032.00	185,371,108.00	1,031,683,032.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.20%（2015 年 4.60%）。

（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	158,958,795.00	相关手续正在办理中

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
化学药品	159,357,564.00	95,175,695.00		50,000.00	864,656.00	62,815,439.00	190,903,164.00
原料药技术攻关	25,800,301.00	22,794,138.00					48,594,439.00

生物制药	11,439,541.00	10,519,523.00					21,959,064.00
合计	196,597,406.00	128,489,356.00		50,000.00	864,656.00	62,815,439.00	261,456,667.00

2016年3月4日，中华人民共和国国家食品药品监督管理总局颁布了《化学药品注册分类改革工作方案》，本集团据此对前期所有研发项目进行了重新审视并将以前年度资本化的开发支出人民币62,815,439元计入2016年度损益。

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南科伦岳阳分公司	3,813,133.00					3,813,133.00
河南科伦	10,050,723.00					10,050,723.00
浙江国镜	86,801,126.00					86,801,126.00
广东科伦	46,016,511.00					46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00					61,968,692.00
君健塑胶	70,181,160.00					70,181,160.00
贵州科伦	1,010,035.00					1,010,035.00
青山利康	9,828,031.00					9,828,031.00
福德生物	2,410,938.00					2,410,938.00
瑾禾生物		1,365,973.00				1,365,974.00
合计	292,080,349.00	1,365,973.00				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
		计提	其他	处置	其他	
浙江国镜	27,014,797.00					27,014,797.00
广东科伦	46,016,511.00					46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00					61,968,692.00
合计	135,000,000.00					135,000,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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	5,785,379.00		3,064,467.00		2,720,912.00
其他	4,652,920.00	5,372,970.00	1,355,184.00		8,670,706.00
合计	10,438,299.00	5,372,970.00	4,419,651.00		11,391,618.00

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	21,487,836.00	3,761,357.00	15,428,075.00	3,349,588.00
存货跌价准备	40,701,939.00	7,485,056.00	28,641,068.00	4,833,424.00
固定资产减值准备	98,215,891.00	20,566,861.00	55,134,239.00	11,615,431.00
递延收益	18,262,443.00	3,625,626.00	6,239,518.00	935,929.00
暂未收到发票的费用	45,655.00	6,848.00	2,728,500.00	409,275.00
可抵扣之税前亏损	455,863,322.00	96,055,973.00	306,989,545.00	69,790,973.00
未实现内部利润	296,328,315.00	61,290,733.00	120,804,750.00	30,138,208.00
预计负债	21,000,000.00	3,150,000.00		
合计	951,905,401.00	195,942,454.00	535,965,695.00	121,072,828.00

(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	375,124,629.00	71,597,412.00	395,024,451.00	73,483,545.00
长期待摊费用摊销年限差异	2,720,912.00	408,137.00	5,785,377.00	867,807.00
合计	377,845,541.00	72,005,549.00	400,809,828.00	74,351,352.00

(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		195,942,454.00		121,072,828.00
递延所得税负债		72,005,549.00		74,351,352.00

(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	4,125,393.00	1,639,260.00
可抵扣亏损	450,198,294.00	412,641,991.00
合计	454,323,687.00	414,281,251.00

(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	21,025.00	
2018 年	1,279,880.00	19,122,755.00	
2019 年	73,564,874.00	57,039,199.00	
2020 年	125,205,990.00	86,540,587.00	
2021 年及以上 (注)	250,121,034.00	249,918,425.00	
合计	450,198,294.00	412,641,991.00	--

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	38,567,918.00	39,074,818.00
预付工程款	82,302,979.00	37,847,294.00
预付设备款	213,779,322.00	127,271,583.00
合计	334,650,219.00	204,193,695.00

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	300,000,000.00
保证借款	2,520,000,000.00	1,750,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	170,000,000.00
合计	2,820,000,000.00	2,220,000,000.00

上述余额中无对持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		550,421.00
合计		550,421.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	658,072,348.00	522,734,086.00
应付工程及设备款	699,679,339.00	944,114,778.00
合计	1,357,751,687.00	1,466,848,864.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 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	58,799,109.00	30,515,490.00
合计	58,799,109.00	30,515,490.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收账款（2015 年：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	27,696,030.00	1,274,262,330.00	1,269,969,799.00	31,988,561.00
二、离职后福利-设定提存计划	3,715,928.00	176,983,449.00	175,345,095.00	5,354,282.00
三、辞退福利		2,393,490.00	2,393,490.00	
合计	31,411,958.00	1,453,639,269.00	1,447,708,384.00	37,342,843.00

(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	15,351,153.00	1,056,728,943.00	1,051,995,678.00	20,084,418.00
2、职工福利费		60,920,028.00	60,727,232.00	192,796.00
3、社会保险费	573,014.00	75,642,380.00	76,017,171.00	198,223.00
其中：医疗保险费	469,452.00	63,810,562.00	64,181,145.00	98,869.00
工伤保险费	78,789.00	7,297,771.00	7,298,624.00	77,936.00
生育保险费	24,773.00	3,174,572.00	3,177,927.00	21,418.00
综合保险费		1,359,475.00	1,359,475.00	
4、住房公积金	670,626.00	61,040,907.00	61,147,978.00	563,555.00
5、工会经费和职工教育经费	11,101,237.00	19,713,562.00	19,874,092.00	10,940,707.00
其他短期薪酬		216,510.00	207,648.00	8,862.00
合计	27,696,030.00	1,274,262,330.00	1,269,969,799.00	31,988,561.00

(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	2,616,266.00	167,176,149.00	165,201,601.00	4,590,814.00
2、失业保险费	1,099,662.00	9,807,300.00	10,143,494.00	763,468.00
合计	3,715,928.00	176,983,449.00	175,345,095.00	5,354,282.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,077,789.00	21,680,166.00
营业税		3,437,195.00
企业所得税	55,991,531.00	72,275,479.00
个人所得税	4,847,536.00	2,691,123.00
教育费附加	2,374,061.00	1,645,992.00
城市维护建设税	3,102,070.00	2,012,093.00
土地使用税	864,456.00	830,051.00
房产税	941,854.00	874,030.00
其他	1,288,877.00	2,404,718.00
合计	118,488,174.00	107,850,847.00

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	27,865,971.00	15,513,335.00
应付中期票据利息	43,999,998.00	47,899,998.00
应付公司债券利息	61,534,946.00	61,534,946.00
应付短期借款利息	3,557,617.00	2,843,220.00
应付长期借款利息	248,806.00	13,614,557.00
合计	137,207,338.00	141,406,056.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

于2016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
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付市场开发及维护费	260,031,823.00	41,970,598.00
押金、保证金	34,699,322.00	26,339,349.00
最终实际控制人借款		100,000,000.00
应付广西科伦股东股权收购款	14,400,000.00	
限制性股票回购义务（附注十三）	51,619,362.00	
格林泰科股权收购款（附注七、11）	4,950,000.00	
其他	26,421,827.00	23,865,682.00
合计	392,122,334.00	192,175,629.00

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	184,420,844.00	722,360,648.00
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	
一年内到期的应付债券-11 科伦 MTN1		199,514,926.00
合计	3,278,279,261.00	921,875,574.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券-15 科伦 CP001		997,255,218.00
短期融资券-15 科伦 CP002		498,078,616.00
附回售选择权的公司债券-12 科伦 02		1,092,669,199.00
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	

合计	1,998,478,587.00	2,588,003,033.00
----	------------------	------------------

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	500,000,000.00	2016-6-17	270 天	500,000,000.00	0.00	499,236,000.00	9,208,333.00	584,201.00		499,820,201.00
16 科伦 SCP003	1,000,000,000.00	2016-7-19	270 天	1,000,000,000.00	0.00	998,472,000.00	13,815,000.00	984,260.00		999,456,260.00
16 科伦 CP001	500,000,000.00	2016-9-1	365 天	500,000,000.00	0.00	498,730,400.00	4,842,638.00	471,726.00		499,202,126.00
15 科伦 CP001	1,000,000,000.00	2015-8-21	365 天	1,000,000,000.00	997,255,218.00		25,933,332.00	2,744,782.00	1,025,933,332.00	0.00
15 科伦 CP002	500,000,000.00	2015-11-13	365 天	500,000,000.00	498,078,616.00		16,553,337.00	1,921,384.00	516,553,337.00	0.00
合计	--	--	--	3,500,000,000.00	1,495,333,834.00	1,996,438,400.00	70,352,640.00	6,706,353.00	1,542,486,669.00	1,998,478,587.00

根据12科伦02债券募集说明书,该债券持有者可以于2016年3月对该债券行使回售选择权,本公司于2015年12月31日将该债券转入其他流动负债。2016年度,该债券持有者未行使回售选择权,因此本公司于2016年12月31日将该债券转入应付债券。

本集团分别于2016年6月17日和2016年7月19日发行了面值为人民币500,000,000元和人民币1,000,000,000元的两期超短期融资券,票面利率分别为3.40%和3.07%,到期一次还本付息。

本集团于2016年9月1日发行了面值为人民币500,000,000元的短期融资券,票面利率为2.93%,到期一次还本付息。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		200,000,000.00
抵押借款	474,907,762.00	249,474,198.00
担保借款		600,000,000.00
重分类至一年内到期的长期借款	-184,420,844.00	-722,360,648.00
合计	290,486,918.00	327,113,550.00

长期借款利率区间:

项目	借款合同利率区间
抵押借款	2.65%-5.51%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 科伦 02	1,095,927,838.00	
12 科伦 MTN1	1,597,410,042.00	1,596,333,124.00
12 科伦 01	1,496,448,375.00	1,492,454,014.00
11 科伦 MTN1		199,514,926.00
重分类至一年内到期的应付债券	-3,093,858,417.00	-199,514,926.00
合计	1,095,927,838.00	3,088,787,138.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
12 科伦 02	1,100,000,000.00	2013-03-06	5 年	1,100,000,000.00	1,092,669,199.00		59,400,000.00	3,258,639.00	59,400,000.00		1,095,927,838.00
12 科伦 MTN1	1,600,000,000.00	2012-06-26	5 年	1,600,000,000.00	1,596,333,124.00		88,000,000.00	1,076,918.00	88,000,000.00	1,597,410,042.00	
12 科伦 01	1,500,000,000.00	2012-11-05	5 年	1,500,000,000.00	1,492,454,014.00		84,000,000.00	3,994,361.00	84,000,000.00	1,496,448,375.00	
11 科伦 MTN1	200,000,000.00	2011-09-29	5 年	200,000,000.00	199,514,926.00		11,700,000.00	485,074.00	211,700,000.00		
合计	--	--	--	4,400,000,000.00	4,380,971,263.00		243,100,000.00	8,814,992.00	443,100,000.00	3,093,858,417.00	1,095,927,838.00

债券12科伦MTN1、12科伦01将分别于2017年6月27日、2017年11月5日到期，因此本公司于2016年12月31日将其转入一年内到期的非流动负债。

(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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江西科伦无息贷款		6,000,000.00

2015年6月29日，本公司子公司江西科伦与江西国资创业投资管理有限公司（“江西国资”）签订《债权投资合同》，江西国资向江西科伦提供人民币6,000,000元三年期无息贷款，本公司以持有的35%江西科伦股权向江西国资提供质押担保。于2016年8月25日，江西科伦已提前偿还了该无息贷款。

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
浙江国镜厂区搬迁 项目	98,426,100.00	30,000,000.00	38,237,630.00	90,188,470.00	拆迁补偿款
合计	98,426,100.00	30,000,000.00	38,237,630.00	90,188,470.00	--

根据浙江省龙泉市人民政府办公室《关于印发龙泉市土地储备实施办法的通知》(龙政办发[2005]157号)以及浙江国镜与浙江省龙泉市人民政府办公室于2014年11月签订的《退二进三补充协议书》，浙江国镜2016年度收到人民币30,000,000元(2015年：人民币33,426,100元)拆迁补偿款。2016年度浙江国镜使用其中人民币38,237,630元购置新厂建设土地并将此等金额转入递延收益。

50、预计负债

单位：元

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

注：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69人，索赔总标的额约为人民币2,945.00万元。

2017年3月15日至3月17日，成都市中级人民法院分别对上述案件中的65个案件进行了审理。截至本报告日，该系列民事诉讼案尚未审结。

本公司管理层基于上述未决情况，于本报告期对此事项计提了人民币2,100.00万元的预计负债。

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	124,171,368.00	65,136,230.00	13,855,737.00	175,451,861.00	财政拨款
合计	124,171,368.00	65,136,230.00	13,855,737.00	175,451,861.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 技改线工程	2,639,483.00		352,115.00		2,287,368.00	与资产相关
国家地方联合实验室	3,891,718.00		500,001.00		3,391,717.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	4,004,082.00		500,001.00		3,504,081.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	1,017,610.00		140,360.00		877,250.00	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	1,878,150.00	708,600.00			2,586,750.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	5,990,833.00		790,000.00		5,200,833.00	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		13,500,000.00	9,107.00		13,490,893.00	与资产相关
即配型粉液双室袋输液技术产业化示范项目	1,800,000.00	900,000.00	1,800,000.00		900,000.00	与资产相关
2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	571,429.00		142,858.00		428,571.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	4,261,833.00		562,000.00		3,699,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	708,442.00		86,495.00		621,947.00	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	3,600,000.00		360,000.00		3,240,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	4,779,000.00		227,002.00		4,551,998.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	560,000.00		70,000.00		490,000.00	与资产相关
眼科用脱细胞生物羊膜的开发应用	750,000.00				750,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目	19,763,094.00		2,748,998.00		17,014,096.00	与资产相关
新药品种产业化推广项目	22,546,519.00		2,056,126.00		20,490,393.00	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

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
浙江国镜厂区迁建项目		38,237,630.00	680,226.00		37,557,404.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	1,585,000.00		250,000.00		1,335,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	22,080,000.00	1,160,000.00	849,685.00		22,390,315.00	与资产相关
L-苹果酸电解质注射液研发项目资金	500,000.00		500,000.00			与资产相关
新型直立式聚丙烯医用输液袋制造技术	100,000.00		100,000.00			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	1,019,800.00		48,441.00		971,359.00	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	1,015,900.00		48,255.00		967,645.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	10,000,000.00		216,667.00		9,783,333.00	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
脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
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		9,530,000.00	767,400.00		8,762,600.00	与资产相关
合计	124,171,368.00	65,136,230.00	13,855,737.00		175,451,861.00	--

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）	3,645,113,499.00		202,052,963.00	3,443,060,536.00
其他资本公积	29,824,340.00	4,415,321.00		34,239,661.00
合计	3,674,937,839.00	4,415,321.00	202,052,963.00	3,477,300,197.00

本报告期增加的其他资本公积为本公司最终实际控制人刘革新先生向本公司提供的无息财务资助对应的资金占用费以

及限制性股票在等待期内的摊销。

本报告期减少的股本溢价为 (1) 本公司因收购少数股东权益而取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额人民币 150,482,593 元 (参见附注九、2); (2) 员工股权激励计划回购库存股的成本和从激励对象股权认购款的差额人民币 51,570,370 元 (参见附注十三)。

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		103,189,732.00	103,189,732.00	0.00
限制性股票		51,619,362.00		51,619,362.00
合计		154,809,094.00	103,189,732.00	51,619,362.00

本公司于 2016 年 1 月至 2016 年 3 月耗资人民币 103,189,732 元从二级市场累计回购 7,481,067 股本公司 A 股普通股用于员工股权激励计划。

如附注十三所述, 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》”)。于 2016 年 12 月 6 日, 本公司收到激励对象缴纳的认股款合计人民币 51,619,362 元, 并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)。员工股权激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起 12 个月。激励对象根据激励计划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。解除限售后, 本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本公司回购注销, 因此本公司确认股票回购义务人民币 51,619,362 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	-35,452,721.00	127,483,667.00			133,903,817.00	-6,420,150.00	98,451,096.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-90,259,904.00	96,497,522.00			96,497,522.00		6,237,618.00
外币财务报表折算差额	54,807,183.00	30,986,145.00			37,406,295.00	-6,420,150.00	92,213,478.00
其他综合收益合计	-35,452,721.00	127,483,667.00			133,903,817.00	-6,420,150.00	98,451,096.00

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	494,124,833.00	95,595,724.00		589,720,557.00
合计	494,124,833.00	95,595,724.00		589,720,557.00

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
调整前上期末未分配利润	5,486,429,429.00	5,073,804,324.00
调整后期初未分配利润	5,486,429,429.00	5,073,804,324.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	584,638,829.00	645,271,323.00
减：提取法定盈余公积	95,595,724.00	52,646,218.00
应付普通股股利	199,120,132.00	180,000,000.00
期末未分配利润	5,776,352,402.00	5,486,429,429.00

调整期初未分配利润明细：

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

根据 2016 年 4 月 20 日召开的 2015 年度股东大会的批准，以本公司 2015 年末总股本 1,440,000,000 股扣除本公司自资产负债表日至 2016 年 3 月 15 日止期间已回购股份 7,481,067 股后的股本 1,432,518,933 为基数，于 2016 年 6 月 16 日向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.39 元（含税）（2015 年：2.5 元），共分配现金股利人民币 199,120,132 元（2015 年：人民币 180,000,000 元）。

- 7)、年末未分配利润的说明

截至 2016 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 139,906,385 元（2015 年：人民币 120,551,000 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	8,233,452,535.00	4,524,232,069.00	7,617,791,790.00	4,365,843,295.00

其他业务	332,490,880.00	330,433,684.00	145,548,192.00	139,692,831.00
合计	8,565,943,415.00	4,854,665,753.00	7,763,339,982.00	4,505,536,126.00

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	248,118.00	1,055,443.00
城市维护建设税	43,566,039.00	38,538,008.00
教育费附加	20,872,201.00	18,626,435.00
地方教育费附加	13,895,239.00	12,417,590.00
房产税	18,944,406.00	
土地使用税	14,516,176.00	
印花税	4,395,517.00	
其他	2,436,783.00	4,963,524.00
合计	118,874,479.00	75,601,000.00

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	871,972,394.00	638,414,267.00
运输费	311,418,956.00	341,571,369.00
职工薪酬	16,515,825.00	7,437,446.00
其他	54,575,601.00	40,513,786.00
合计	1,254,482,776.00	1,027,936,868.00

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	547,439,812.00	434,162,593.00
修理费	178,504,938.00	117,149,662.00
职工薪酬	216,231,518.00	191,523,167.00
折旧摊销	110,437,995.00	110,050,761.00
税费	16,248,833.00	42,250,924.00
专业咨询费	19,566,587.00	27,754,440.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	163,552,743.00	138,124,949.00
合计	1,251,982,426.00	1,061,016,496.00

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	493,412,141.00	493,272,400.00
减：资本化的利息支出	156,238,415.00	191,377,498.00
存款及应收款项的利息收入	-40,230,682.00	-52,137,746.00
净汇兑亏损 / (收益)	-26,560,963.00	195,206,354.00
其它财务费用	22,292,062.00	16,245,727.00
合计	292,674,143.00	461,209,237.00

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5.26% (2015年：5.56%)。

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	10,638,229.00	8,943,113.00
二、存货跌价损失	79,668,828.00	47,862,060.00
三、固定资产减值损失	50,607,696.00	30,343,916.00
合计	140,914,753.00	87,149,089.00

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	7,689,761.00	5,519,832.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,018,771.00	23,280,696.00
清算新疆科伦损失		-188,086.00
合计	15,708,532.00	28,612,442.00

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	907,567.00	412,584.00	907,567.00
其中：固定资产处置利得	907,567.00	412,584.00	907,567.00
政府补助	91,992,121.00	113,453,740.00	91,992,121.00
其他	2,029,332.00	6,150,074.00	2,029,332.00
合计	94,929,020.00	120,016,398.00	94,929,020.00

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	40,019,465.00	30,317,266.00	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	51,972,656.00	83,136,474.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	91,992,121.00	113,453,740.00	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	15,586,502.00	4,782,057.00	15,586,502.00
其中：固定资产处置损失	15,586,502.00	4,782,057.00	15,586,502.00
对外捐赠	7,610,742.00	5,756,046.00	7,610,742.00
其他	2,363,257.00	2,165,110.00	2,363,257.00
预计负债（注）	21,000,000.00		
合计	46,560,501.00	12,703,213.00	25,560,501.00

注：见附注七、50.

71、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	169,316,759.00	182,389,107.00
递延所得税费用	-77,215,429.00	-43,461,700.00
合计	92,101,330.00	138,927,407.00

(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	716,426,136.00
按税率 25% 计算的预期所得税	179,106,534.00
子公司适用不同税率的影响	-90,201,897.00
不可抵税的支出的影响	3,452,937.00
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	37,599,975.00
准予加计扣除的研发费 (注)	-10,491,418.00
非应税收入的影响	-3,883,287.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,693,534.00
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-18,787,980.00
所得税费用	92,101,330.00

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

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、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	78,136,384.00	144,050,617.00

银行存款利息收入	71,204,344.00	19,822,587.00
其他	14,302,870.00	33,902,774.00
合计	163,643,598.00	197,775,978.00

(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	176,244,214.00	189,822,104.00
专业咨询费	19,566,587.00	27,754,440.00
修理费	178,504,938.00	117,149,662.00
办公费	33,266,560.00	29,898,270.00
业务招待费	28,230,569.00	26,198,026.00
其他	57,996,775.00	70,858,209.00
合计	493,809,643.00	461,680,711.00

(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	900,000,000.00	490,000,000.00
浙江国镜厂区搬迁项目	30,000,000.00	33,426,100.00
广玻公司归还借款		6,000,000.00
土地金退款		10,734,000.00
合计	930,000,000.00	540,160,100.00

(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	730,000,000.00	780,000,000.00
合计	730,000,000.00	780,000,000.00

(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
江西国资借款		6,000,000.00

票据保证金及用于质押的定期存单收回	157,363,097.00	648,837,175.00
发行限制性股票收到的现金	51,619,362.00	
合计	208,982,459.00	654,837,175.00

(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
购买库存股支付的现金	103,189,732.00	
支付其他货币资金	204,037,904.00	237,972,292.00
偿还最终实际控制人借款	100,000,000.00	500,000,000.00
偿还江西国资借款	6,000,000.00	
偿还科伦实业集团款项		44,000,000.00
合计	413,227,636.00	781,972,292.00

74、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	624,324,806.00	541,889,386.00
加：资产减值准备	140,914,753.00	87,149,089.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,415,018.00	501,902,151.00
无形资产摊销	69,354,134.00	66,834,918.00
长期待摊费用摊销	4,419,651.00	6,188,140.00
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）	14,678,935.00	4,369,473.00
财务费用（收益以“-”号填列）	320,918,165.00	507,214,299.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,708,532.00	-28,612,442.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,869,626.00	-33,519,888.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,345,803.00	-9,941,812.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,500,318.00	-181,706,366.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-464,914,584.00	-291,955,921.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	448,905,377.00	-6,482,141.00
其他	83,815,439.00	76,100,550.00

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,725,407,415.00	1,239,429,436.00
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	1,164,315,202.00	1,833,672,255.00
减: 现金的期初余额	1,833,672,255.00	1,601,855,202.00
现金及现金等价物净增加额	-669,357,053.00	231,817,053.00

(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	36,640,000.00
其中:	--
瑾禾生物	36,640,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,699,436.00
其中:	--
瑾禾生物	6,699,436.00
取得子公司支付的现金净额	29,940,564.00

(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	1,164,315,202.00	1,833,672,255.00
其中: 库存现金	762,908.00	1,901,564.00
可随时用于支付的银行存款	1,160,762,761.00	1,831,770,691.00
可随时用于支付的其他货币资金	2,789,533.00	
二、期末现金及现金等价物余额	1,164,315,202.00	1,833,672,255.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	63,730,672.00	17,055,865.00

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、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	63,730,672.00	于 2016 年 12 月 31 日，受到限制的货币资金为人民币 60,946,968 元的信用证保证金、人民币 2,783,704 元的其他保证金。
固定资产	979,987,965.00	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 2016 年 11 月 2 日与进出口银行签订的《借款合同（境内流动资金类贷款）》，并从进出口银行获得人民币 200,000,000 元的短期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 199,296,332 元，土地使用权账面净值为 1,914,735 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 2014 年 11 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订的补充协议，本公司以原值人民币 201,646,174 元的固定资产作为抵押获得人民币 200,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 115,418,506 元。根据本公司与远东国际于 2015 年 3 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币 157,922,154 元的固定资产作为抵押获得人民币 150,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 102,061,495 元。根据江西科伦与中国银行股份有限公司东乡支行（以下简称“中行东乡支行”）分别于 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 7 日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币 98,975,103 元的固定资产与原值为人民币 8,318,953 元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币 30,000,000 元的最高担保债权额。江西科伦于 2015 年 12 月 7 日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币 10,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 6 月和 2016 年 12 月江西科伦共提前偿还长期借款人民币 4,000,000 元。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 89,801,586 元，无形资产账面净值为人民币 7,639,572 元。根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，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 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。本公司分别于 2016 年 4 月 17 日，2016 年 9 月 29 日及 2016 年 10 月 27 日从进出口银行获得人民币 150,000,000 元，人民币 150,000,000 元及人民币 38,000,000 元的借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 473,410,046 元，土地使用权的账面净值为人民币 88,864,321 元。
无形资产	98,418,628.00	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 2016 年 11 月 2 日与进出口银行签订的《借款合同（境内流动资金类贷款）》，并从进出口银行获得人民币 200,000,000 元的短期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 199,296,332 元，土地使用权账

		面净值为 1,914,735 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 2014 年 11 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订的补充协议，本公司以原值人民币 201,646,174 元的固定资产作为抵押获得人民币 200,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 115,418,506 元。根据本公司与远东国际于 2015 年 3 月 20 日签订的相关协议及之后与远东宏信签订的补充协议，本公司以原值人民币 157,922,154 元的固定资产作为抵押获得人民币 150,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 102,061,495 元。根据江西科伦与中国银行股份有限公司东乡支行（以下简称“中行东乡支行”）分别于 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 7 日签订的固定资产借款合同和最高额抵押合同，江西科伦将原值为人民币 98,975,103 元的固定资产与原值为人民币 8,318,953 元的土地使用权作为抵押，从中行东乡支行获得最高额人民币 30,000,000 元的最高担保债权额。江西科伦于 2015 年 12 月 7 日与中行东乡支行签订《固定资产借款合同》并获得人民币 10,000,000 元的三年期借款。于 2016 年 6 月和 2016 年 12 月江西科伦共提前偿还长期借款人民币 4,000,000 元。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 89,801,586 元，无形资产账面净值为人民币 7,639,572 元。根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款境内借款版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，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 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。本公司分别于 2016 年 4 月 17 日，2016 年 9 月 29 日及 2016 年 10 月 27 日从进出口银行获得人民币 150,000,000 元，人民币 150,000,000 元及人民币 38,000,000 元的借款。于 2016 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 473,410,046 元，土地使用权的账面净值为人民币 88,864,321 元。
合计	1,142,137,265.00	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,511,814.00	6.9370	17,424,454.00
欧元	260.00	7.3068	1,900.00
应收账款	--	--	
其中：美元	7,557,877.00	6.9370	52,428,993.00
欧元	4,014.00	7.3068	29,329.00
预收账款			
其中：美元	104,000.00	6.9370	721,448.00
应付账款			
其中：欧元	1,389,800.00	7.3068	10,154,991.00
其中：瑞士法郎	53,000.00	6.8124	361,057.00

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

√ 适用 □ 不适用

哈萨克斯坦科伦注册地及主要经营地为哈萨克斯坦，记账本位币是坚戈，经营范围包括生产塑料输液瓶、小油针、粉针的生产线；制造并销售塑料瓶、小油针；贸易和采购活动；消费品的批发和零售贸易，应税产品除外；对外经济活动，包括出口和经济服务；房产的组织、运营和租赁；租赁房产、土地、设备，租赁服务；建筑、维修、组装、电气、保洁工程和调试工程；投资活动；与国外合伙人设立合资商业及制造业企业；哈萨克斯坦法律不禁止的其他各类活动。

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

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

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

78、套期

无

79、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
瑾禾生物	2016年10月26日	36,640,000.00	80.00%	购买	2016年10月26日	合并方或购买方已支付了合并价款的大部分	0.00	246,367.00

瑾禾生物是于 2015 年 1 月 9 日在新疆伊犁州霍尔果斯市成立的公司，总部位于新疆伊犁州霍尔果斯中哈边境合作中心配套区内兴园路以北、江苏路以西、宁波路以南，主要从事粮食加工、销售；食用植物油生产、销售；农产品收购、储存、加工、销售；农产品技工技术开发、生物技术开发；货物与技术的进出口业务，并开展边境小额贸易。在被合并之前，瑾禾生物的控股股东和最终控股人均为尹胜。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	瑾禾生物
------	------

--现金	36,640,000.00
合并成本合计	36,640,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,274,026.00
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	1,365,974.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	瑾禾生物	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	6,699,436.00	6,699,436.00
应收款项	3,380,700.00	3,380,700.00
固定资产	199,241.00	199,241.00
无形资产	6,290,598.00	6,290,598.00
在建工程	8,706,021.00	8,706,021.00
预付款项	24,841,934.00	24,841,934.00
负债：		
应付款项	6,024,577.00	6,024,577.00
应交税费	820.00	820.00
净资产	44,092,533.00	44,092,533.00
减：少数股东权益	8,818,507.00	8,818,507.00
取得的净资产	35,274,026.00	35,274,026.00

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

- (1) 于 2016 年 1 月 13 日，湖北科伦成立湖北科伦医贸，从湖北科伦医贸成立日起纳入合并范围；
- (2) 于 2016 年 6 月 17 日，本公司成立新开元，从新开元成立日起纳入合并范围；
- (3) 于 2016 年 6 月 25 日，湖南科伦成立湖南研究院，从湖南研究院成立日起纳入合并范围；
- (4) 于 2016 年 8 月 17 日，科伦研究院成立科伦晶川，从科伦晶川成立日起纳入合并范围；
- (5) 于 2016 年，科伦晶川成立科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才，从科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才成立日起纳入合并范围；
- (6) 于 2016 年 8 月 30 日，科伦国际发展成立科伦国际医药，从科伦国际医药成立日起纳入合并范围；
- (7) 于 2016 年 9 月 30 日，科伦国际医药成立科纳斯制药，从科纳斯制药成立日起纳入合并范围；
- (8) 于 2016 年 10 月 8 日，伊犁川宁收购瑾禾生物及其子公司盈辉贸易，从瑾禾生物及盈辉贸易收购日起纳入合并范围；
- (9) 于 2016 年 11 月 22 日，科伦汇智、科伦汇德、科伦汇能、科伦汇才共同成立博泰生物，从博泰生物成立日起纳入合并范围；
- (10) 于 2016 年 12 月 12 日，科伦晶川成立科伦智才，从科伦智才成立日起纳入合并范围；
- (11) 于 2016 年 12 月 12 日，科伦晶川成立科伦德能，从科伦德能成立日起纳入合并范围；
- (12) 于 2016 年 12 月 28 日，本公司注销简阳分公司，从简阳分公司注销日起不再纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
黑龙江科伦	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁民康	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
科伦研究院	四川省成都市	四川省成都市	研究开发业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江国镜	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
伊犁川宁	新疆省	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	江西省福州市	江西省福州市	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
贵州科伦医贸	贵州省清镇市	贵州省清镇市	贸易		85.00%	设立
美国科伦	美国	新泽西州	研究开发业		100.00%	设立
湖南科伦医贸	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	贸易		100.00%	设立
湖北科伦医贸	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	贸易		85.00%	设立
新开元	四川省简阳市	四川省简阳市	制造业	100.00%		设立
湖南研究院	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	研究开发业		100.00%	设立
科伦晶川	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		100.00%	设立
科伦汇智	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		92.00%	设立

科伦汇德	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		80.00%	设立
科伦汇能	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
科伦汇才	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		92.00%	设立
科伦国际医药	香港	香港	进出口、投资业		100.00%	设立
科纳斯制药	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		100.00%	设立
瑾禾生物	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	农副食品加工业		80.00%	设立
盈辉贸易	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	贸易		80.00%	设立
博泰生物	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	70.00%	30.00%	设立
科伦智才	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
科伦德能	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立

(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%	16,315,989.00	3,100,000.00	26,200,799.00

(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	153,349,094.00	155,884,939.00	309,234,033.00	144,446,180.00	840,000.00	145,286,180.00	176,851,099.00	165,146,563.00	341,997,662.00	262,614,747.00	960,000.00	263,574,747.00

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	356,297,790.00	105,524,938.00	105,524,938.00	140,154,224.00	295,533,669.00	65,293,435.00	65,293,435.00	29,677,709.00

(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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

于 2016 年 6 月 22 日，本公司从第三方购买科伦研究院 0.99% 的股权。至此，本公司拥有科伦研究院 100% 的股权。

于 2016 年 9 月 28 日，本公司从第三方购买浙江国镜 15% 的股权。至此，本公司拥有浙江国镜 100% 的股权。

2016 年 12 月 30 日，本公司从第三方购买广西科伦 20% 的股权。至此，本公司拥有广西科伦 100% 的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	科伦研究院	浙江国镜	广西科伦	合计
购买成本/处置对价				
--现金	298,485.00	65,250,000.00	36,000,000.00	101,548,485.00
--非现金资产的公允价值		8,943,612.00	29,491,311.00	38,434,923.00
购买成本/处置对价合计				139,983,408.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-332,048.00	23,466,818.00	-33,633,955.00	-10,499,185.00
差额	630,533.00	50,726,794.00	99,125,266.00	150,482,593.00
其中：调整资本公积	630,533.00	50,726,794.00	99,125,266.00	150,482,593.00

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	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	16,957,111.00	19,507,795.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,779,422.00	5,147,320.00
--综合收益总额	6,779,422.00	5,147,320.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,901,405.00	29,972,659.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	675,662.00	372,512.00
--综合收益总额	675,662.00	372,512.00

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险。

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

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

1、信用风险

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

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

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

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

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 29%（2015 年：30%）；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 47%（2015 年：51%）。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：

2016年未折现的合同现金流量

单位：元

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	2,901,890,572				2,901,890,572	2,820,000,000

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
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

2015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	2,289,994,735				2,289,994,735	2,220,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
应付账款及其他应付款	1,659,024,493				1,659,024,493	1,659,024,493
其他流动负债	2,701,770,833				2,701,770,833	2,588,003,033
一年内到期的非流动负债	974,148,981				974,148,981	921,875,574
长期借款	14,122,501	307,367,214	23,146,662		344,636,377	327,113,550
应付债券	172,000,000	3,214,888,889			3,386,888,889	3,088,787,138
长期应付款			6,000,000		6,000,000	6,000,000
合计	7,811,061,543	3,522,256,103	29,146,662		11,362,464,308	10,810,803,788

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：

项目	2016年		2015年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金			2.52% - 4.675%	480,010,000
- 其他流动资产	2.85% - 4.0%	120,000,000	2.95% - 3.4%	290,000,000
金融负债				
- 短期借款	4.13% - 4.79%	-1,600,000,000	4.05% - 6.4%	-1,950,000,000
- 长期借款			6.8%	-200,000,000
- 其他流动负债	2.93% - 3.40%	-1,998,478,587	3.82% - 5.4%	-2,588,003,033
- 应付债券	5.40%	-1,095,927,838	5.5% - 5.6%	-3,088,787,138

- 一年内到期的非流动负债	5.60%	-3,093,858,417	6.9% - 7.8%	-799,514,926
合计		-7,668,264,842		-7,856,295,097

浮动利率金融工具：

项目	2016年		2015年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	1,228,045,874	0.35%	1,370,718,120
金融负债				
- 短期借款	4.26% - 4.57%	-1,220,000,000	4.35% - 4.79%	-270,000,000
- 长期借款	2.65% - 5.51%	-290,486,918	5.23% - 5.42%	-127,113,550
- 一年内到期的非流动负债	2.65% - 5.51%	-184,420,844	5.31% - 5.42%	-122,360,648
合计		-466,861,888		851,243,922

(b) 敏感性分析

于 2016 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 4,668,619 元 (2015 年：增加人民币 8,512,439 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	2016年		2015年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	2,511,814	17,424,454	4,884,763	31,719,697
- 欧元	260	1,900	259	1,838
应收账款				
- 美元	7,557,877	52,428,993	24,697,101	160,373,093
- 欧元	4,014	29,329		
预收账款				
- 美元	104,000	721,448	390,797	2,537,679
- 欧元			4,014	28,481
应付账款				
- 欧元	1,389,800	10,154,991	5,300,442	37,607,694
- 瑞士法郎	53,000	361,057		
资产负债表敞口净额				
- 美元	9,965,691	69,131,999	29,191,067	189,555,111
- 欧元	-1,385,526	-10,123,762	-5,304,197	-37,634,337

- 瑞士法郎	-53,000	-361,057		
--------	---------	----------	--	--

项目	2016年		2015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	1,049,491	350,036,733		
- 卢布	1,065,920	5,773,982		
应收账款				
- 美元	13,167	4,391,590		
应付账款				
- 美元	47,984,307	16,004,205,914	44,803,068	15,170,318,679
资产负债表敞口净额				
- 美元	-46,921,649	-15,649,777,591	-44,803,068	-15,170,318,679
- 卢布	1,065,920	5,773,982		

项目	2016年		2015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	4,399,837	34,112,816	3,322,156	25,831,756
资产负债表敞口净额				
- 美元	4,399,837	34,112,816	3,322,156	25,831,756

(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	
		2016年	2015年	2016年	2015年
人民币	美元	6.7153	6.3063	6.9370	6.4936
人民币	欧元	7.2010	7.2754	7.3068	7.0952
人民币	港币	0.8662	0.8133	0.8945	0.8378
人民币	坚戈	0.0200	0.0263	0.0208	0.0191
人民币	卢布	0.1010	0.0959	0.1128	0.0892
人民币	瑞士法郎	6.6583	6.2393	6.8124	6.5041
坚戈	美元	336.07	260.48	333.53	338.6
坚戈	卢布	5.0543	3.8531	5.4169	4.6916
港币	美元	7.7644	7.7654	7.7532	7.7756

(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
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

	税前利润
2015年12月31日	
人民币对美元	-18,955,511
人民币对欧元	3,763,434
合计	-15,192,077
坚戈对美元	28,975,309

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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 可供出售金融资产	955,777,101.00			955,777,101.00
(1) 权益工具投资	955,777,101.00			955,777,101.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值： 相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是自然人刘革新先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科伦实业集团	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司 (“惠丰天然”)	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
科伦医械	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 73% 权益，科伦实业集团持有该公司 7% 权益
惠丰投资	本集团和科伦实业集团员工持有惠丰投资权益
伊北煤炭	惠丰投资的子公司
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司
四川雪岭天然饮品有限公司 (“雪岭饮品”)	惠丰投资的子公司
四川康贝大药房连锁有限公司 (“四川康贝”)	惠丰投资持有该公司 90% 权益，股东刘绥华先生持有该公司 10% 权益
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益
四川科盟医药贸易有限公司 (“四川科盟”)	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长
江苏康缘药业股份有限公司 (“康缘药业”)	公司独立董事王广基任其独立董事
华北制药股份有限公司及其下属分子公司 (“华北制药”)	公司独立董事王广基任其独立董事
哈药集团股份有限公司及其下属分子公司 (“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 (注 2)	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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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 (注 1)	本公司高级管理人员
周晓东先生 (注 3)	本公司高级管理人员
程志鹏先生	股东
刘绥华先生	股东

注 1: 吴中华先生于 2016 年 1 月 4 日在本公司第五届董事会第八次会议上被聘任为公司副总经理。同日, 乔晓光先生辞去公司副总经理职务。

注 2: 郭云沛先生于 2016 年 1 月 22 日在 2016 年第一次临时股东大会被选举为监事。同日, 贺国生先生辞去本公司监事职务。

注 3: 周晓东先生于 2016 年 11 月 7 日在本公司第五届董事会第十八次会议上被任命为公司副总经理。

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
广玻公司	材料采购	46,662,950.00			53,086,209.00
科伦医贸集团	材料采购	3,807,618.00			1,307,396.00
科伦斗山	材料采购	36,144,623.00	40,500,000.00	否	34,420,702.00
科伦医械	材料采购	674,062.00			
惠丰天然	材料采购	189,985.00			283,217.00
青海明胶	材料采购				1,100,427.00
伊北煤炭	材料采购	5,084,829.00	40,000,000.00	否	35,709,017.00
雪岭饮品	材料采购	52,499.00			166,560.00
华北制药	材料采购	132,051.00			13,462.00
恒辉淀粉	委托加工	65,107,396.00	100,000,000.00	否	17,532,022.00
哈药集团	材料采购	1,126,051.00			

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	898,344,566.00	741,785,106.00
科伦医贸集团	出售固定资产		1,130,000.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广玻公司	商品销售	39,017.00	51,181.00
科伦医械	商品销售	15,264.00	1,299.00
科伦斗山	商品销售	88,017.00	101,043.00
四川科盟	商品销售	133,897.00	42,742.00
恒辉淀粉	商品销售	63,770,002.00	17,716,814.00
恒辉淀粉	出售固定资产		2,164,805.00
惠丰天然	商品销售		1,791.00
伊北煤炭	商品销售	18,957.00	
康缘药业	商品销售	8,547.00	
华北制药	商品销售	5,559,488.00	
哈药集团	商品销售	201,538.00	

(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

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西科伦	6,000,000.00	2015年06月29日	2016年08月25日	是

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	120,000,000.00	2016年07月29日	2017年07月29日	否
刘革新	180,000,000.00	2016年11月18日	2017年11月18日	否
刘革新	100,000,000.00	2016年11月30日	2017年03月31日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年02月19日	2017年02月18日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月22日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月22日	否
刘革新、潘慧	200,000,000.00	2016年10月25日	2017年09月29日	否

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、潘慧	100,000,000.00	2016年06月07日	2017年06月06日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2016年06月08日	2017年06月07日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2016年11月21日	2017年11月20日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2016年12月05日	2017年12月04日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2016年12月05日	2017年12月04日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2016年12月12日	2017年12月11日	否
刘革新、潘慧	50,000,000.00	2016年10月11日	2017年01月11日	否
刘革新、潘慧	70,000,000.00	2016年12月14日	2017年03月14日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年06月08日	2017年06月07日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年07月08日	2017年07月07日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2016年12月01日	2017年11月30日	否
刘革新	100,000,000.00	2016年08月16日	2017年08月15日	否
刘革新	300,000,000.00	2016年06月22日	2017年06月21日	否
刘革新	200,000,000.00	2016年10月25日	2017年10月24日	否

(5) 关联方资金拆借

2014年度，本公司最终实际控制人刘革新先生向本公司提供人民币 600,000,000.00 元无息财务资助，2016年本公司偿还借款 100,000,000.00 元，于 2016 年 12 月 31 日，本公司已全部偿还刘革新先生的无息财务资助。

(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	13,843,980.00	11,975,000.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸集团	517,112,200.00		334,570,449.00	
应收账款	科伦医械	524.00		1,520.00	
应收账款	科伦斗山	230.00			
应收账款	华北制药	6,504,600.00			
应收账款	哈药集团	235,800.00			
应收票据	科伦医贸集团	28,518,637.00		94,750,222.00	
预付款项	科伦医贸集团	172,330.00		226,800.00	
预付款项	恒辉淀粉			1,309,897.00	
预付款项	惠丰天然			2,280.00	

(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	205,039.00	
应付账款	广玻公司	5,011,818.00	4,924,853.00
应付账款	伊北煤炭	125,684.00	4,252,076.00
应付账款	恒辉淀粉	24,507,816.00	
应付账款	科伦斗山	1,008,132.00	8,718,922.00
应付账款	惠丰天然	2,140.00	27,720.00
应付账款	科伦医械	788,098.00	
预收账款	科伦医贸集团	4,978,177.00	2,227,763.00
其他应付款	刘革新先生		100,000,000.00
其他应付款	科伦医械	150.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,481,067.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.9 元/股，23 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日限制性股票公允价值使用布莱克-斯科尔斯股票期权模型进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,970,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,970,800.00

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%、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 2016 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 2016 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 2,970,800 元。本年以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 2,970,800 元。

限制性股票的公允价值及输入模型的数据如下：

	2016年
限制性股票的公允价值	5.67元/股
现行股价	17.19元/股
限制性股票的授予价格	6.90元/股
限制性股票的有效期	1年，2年
无风险利率	1.5%，2.1%

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承担

项目	2016 年	2015 年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	539,331,089	612,317,767
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	764,879,402	438,419,519
合计	1,304,210,491	1,050,737,286

(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	2016年	2015年
1年以内 (含1年)	4,007,722	3,421,272
1年以上2年以内 (含2年)	574,008	241,111
2年以上3年以内 (含3年)	574,008	-
3年以上	3,758,306	-
合计	8,914,044	3,662,383

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

2017年3月29日，本公司第五届董事会第22次会议审议通过2016年利润分配及资本公积转增股本方案为：以本公司2016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1.39元（含税），共分配现金股利人民币200,160,000元；此外，不转增，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2016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) 资产负债表日后购买石四药集团股份

截至2016年12月31日，本集团累计持有石四药集团股票432,588,000股，占石四药集团已发行股本的15.21%。自资产负债表日至2017年3月29日，本集团继续增持石四药集团股份42,918,000股，占石四药集团已发行股本的1.51%。于2017年3月29日，本集团累计持有475,506,000股石四药集团股份。

(2) 资产负债表日后发行超短期融资券

本公司于2016年3月10日收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）于2016年3月4日下发的中市协注[2016]SCP42号《接受注册通知书》（以下简称《通知书》），交易商协会同意接受本公司超短期融资券注册。根据《通知书》，本公司本次超短期融资券注册金额为人民币2,000,000,000元，注册额度自交易商协会发出《通知书》之日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。本公司于2017年2月9日发行了2017年第一期超短期融资券，发行金额人民币500,000,000元，发行利率4.3%。

(3) 资产负债表日后发行短期融资券

本公司于2015年8月7日收到交易商协会于2015年7月31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短期融资券注册。根据《接受注册通知书》，本公司本次短期融资券注册金额为人民币2,000,000,000元，注册额度自交易商协会发出《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2017年3月10日发行了2017年第一期短期融资券，发行金额人民币500,000,000元，发行利率4.65%。

(4) 资产负债表日后发行公司债券

于2016年12月13日，证监会下发《关于核准四川科伦药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]3076号），核准本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币1,800,000,000元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。该批复自核准发行之日起24个月内有效。本公司于2017年3月13日发行了2017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800,000,000元，发行利率4.89%。

(5) 资产负债表日后重大投资活动

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生物科技有限公司（以下简称“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。于2017年2月16日及2017年2月20日，本公司已分别支付投资款人民币30,000,000元及人民币20,000,000元。

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	2,170,330,321.00	100.00%	5,599,460.00		2,164,730,861.00	1,909,158,837.	100.00%	4,664,444.00		1,904,494,393.00

应收账款						00				
合计	2,170,330,321.00	100.00%	5,599,460.00		2,164,730,861.00	1,909,158,837.00	100.00%	4,664,444.00		1,904,494,393.00

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 年以内小计	2,111,939,526.00		
1 至 2 年	49,676,858.00	7,384.00	20.00%
2 至 3 年	6,243,723.00	3,121,862.00	50.00%
3 年以上	2,470,214.00	2,470,214.00	100.00%
3 至 4 年	2,470,214.00	2,470,214.00	100.00%
合计	2,170,330,321.00	5,599,460.00	

于 2016 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 49,639,938 元，该部分应收账款未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,116,023.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 120.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
珠海市斗门医药原料化工公司	1,494,674.00
成都众牌医药有限责任公司	120,000.00
秦皇岛中卫北方药业有限公司	566,213.00
合计	2,180,887.00

(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 1,198,073,968 元 (2015 年: 1,094,241,973 元), 占应收账款年末余额合计数的 55% (2015 年: 57%)。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,436,966,883.00	100.00%	0.00	0.00%	8,436,966,883.00	7,142,027,055.00	100.00%	0.00	0.00%	7,142,027,055.00
合计	8,436,966,883.00	100.00%	0.00	0.00%	8,436,966,883.00	7,142,027,055.00	100.00%	0.00	0.00%	7,142,027,055.00

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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	8,395,755,298.00	7,096,927,184.00
押金、保证金	26,281,278.00	26,955,013.00
其他	14,930,307.00	18,144,858.00
合计	8,436,966,883.00	7,142,027,055.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊犁川宁	关联方往来	4,273,045,187.00	3 年以内	51.00%	
广西科伦	关联方往来	763,334,140.00	4 年以内	9.00%	
岳阳分公司	关联方往来	720,481,484.00	4 年以内	9.00%	
新迪医化	关联方往来	428,011,664.00	4 年以内	5.00%	
广东科伦	关联方往来	279,556,185.00	4 年以内	3.00%	
合计	--	6,464,428,660.00	--	77.00%	

(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	7,019,376,371.00	307,039,004.00	6,712,337,367.00	6,281,632,470.00	191,343,607.00	6,090,288,863.00
对联营、合营企业投资	31,858,516.00		31,858,516.00	49,480,454.00		49,480,454.00
合计	7,051,234,887.00	307,039,004.00	6,744,195,883.00	6,331,112,924.00	191,343,607.00	6,139,769,317.00

(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	102,544,900.00	73,751,278.00		176,296,178.00		
黑龙江科伦	50,204,086.00			50,204,086.00	50,204,086.00	50,204,086.00
黑龙江药包	21,630,000.00			21,630,000.00		
山东科伦	100,045,425.00			100,045,425.00		
江西科伦	20,748,151.00		20,748,151.00			
湖北科伦	29,907,978.00			29,907,978.00		
昆明南疆	53,003,127.00		53,003,127.00			
科伦研究院	1,000,000.00	298,485.00		1,298,485.00		
辽宁民康	53,002,921.00			53,002,921.00		
河南科伦	213,500,000.00			213,500,000.00		
浙江国镜	246,500,000.00	74,193,612.00		320,693,612.00		47,343,607.00
伊犁川宁	4,032,359,676.00			4,032,359,676.00		
广西科伦	144,000,000.00	65,491,311.00		209,491,311.00	65,491,311.00	209,491,311.00
君健塑胶	426,000,000.00			426,000,000.00		
新迪医化	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			20,603,295.00		
科伦国际发展	457,582,911.00	575,817,261.00		1,033,400,172.00		
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		21,943,232.00		
合计	6,281,632,470.00	811,495,179.00	73,751,278.00	7,019,376,371.00	115,695,397.00	307,039,004.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	19,507,79 5.00			6,779,422 .00			-9,330,10 6.00			16,957,11 1.00	
小计	19,507,79 5.00			6,779,422 .00			-9,330,10 6.00			16,957,11 1.00	
二、联营企业											
广玻公司	14,925,74 3.00			675,662.0 0			-700,000. 00			14,901,40 5.00	
格林泰科	15,046,91 6.00			234,677.0 0					-15,281,5 93.00		
小计	29,972,65 9.00			910,339.0 0			-700,000. 00		-15,281,5 93.00	14,901,40 5.00	
合计	49,480,45 4.00			7,689,761 .00			-10,030,1 06.00		-15,281,5 93.00	31,858,51 6.00	

(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	3,885,180,070.00	1,907,058,906.00	3,955,106,710.00	2,041,606,771.00
其他业务	102,069,556.00	88,240,859.00	93,810,655.00	89,530,830.00
合计	3,987,249,626.00	1,995,299,765.00	4,048,917,365.00	2,131,137,601.00

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	663,507,413.00	17,920,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,689,761.00	5,519,832.00
处置广东科伦长期股权投资产生的投资收益		24,300,000.00
清算新疆科伦损失		-741,323.00
合计	671,197,174.00	46,998,509.00

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	-14,678,935.00	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）	91,992,121.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,378,059.00	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	-7,944,667.00	主要为捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,000,000.00	详见注释。
减：所得税影响额	9,013,164.00	
少数股东权益影响额	2,666,399.00	
合计	47,067,015.00	--

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	5.21%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

4、其他

无

第十二节 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。