

公司代码：600557

公司简称：康缘药业



**江苏康缘药业股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

二〇一八年八月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人肖伟、主管会计工作负责人尹洪刚及会计机构负责人（会计主管人员）江锁成声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告期涉及未来计划等前瞻性陈述，或会根据市场环境相应调整，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	119

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
康缘药业、本公司、公司	指	江苏康缘药业股份有限公司
康缘集团	指	江苏康缘集团有限责任公司
康缘阳光	指	江苏康缘阳光药业有限公司
康缘医药	指	江苏康缘医药科技发展有限责任公司
康缘桔都	指	江西康缘桔都药业有限公司
激励计划、本计划	指	江苏康缘药业股份有限公司 2017 年股票期权激励计划
股票期权、期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 缩写, 药品生产质量管理规范。
MES 系统	指	MES 系统即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。
PKS 系统	指	PKS 系统是一个将整个工厂的商业信息系统与生产过程控制系统统一在一个平台上的自动化系统。
ERP 系统	指	ERP 系统是企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
国家基本药物目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(简称《药品目录》)是基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城
公司注册地址的邮政编码	222047
公司办公地址	江苏省连云港市经济技术开发区江宁工业城
公司办公地址的邮政编码	222047
公司网址	www.kanion.com
电子信箱	fzb@kanion.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部、上海证券交易所

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	康缘药业	600557

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,844,492,629.77	1,663,226,130.37	10.90
归属于上市公司股东的净利润	201,675,391.86	191,382,082.10	5.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	192,852,240.42	186,347,916.81	3.49
经营活动产生的现金流量净额	261,320,395.70	223,410,391.71	16.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,650,184,168.44	3,485,495,723.84	4.72
总资产	5,434,099,442.36	5,393,709,954.91	0.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.30	3.33
加权平均净资产收益率(%)	5.62	5.91	减少0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.38	5.75	减少0.37个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	300,329.73
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,106,442.73
委托他人投资或管理资产的损益	417,853.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	367,489.00
少数股东权益影响额	-513,678.01
所得税影响额	-1,855,285.67
合计	8,823,151.44

十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司从事的主要业务及经营模式均未发生重大变化。

#### （一）公司主要业务

公司所处行业为医药制造业，主要业务涉及药品的研发、生产与销售。公司始终秉承“精品国药，康缘创造”的良好愿景，以创新为驱动，推动中医药现代化发展，并积极布局化学药、生物药领域。公司是国家技术创新示范企业、国家重点高新技术企业、国家创新型试点企业、国家知识产权示范企业、全国制药工业百强企业。

公司目前主要产品线聚焦呼吸系统疾病、妇科疾病、心脑血管疾病、骨伤科疾病等中医优势领域，呼吸系统产品线的代表品种有热毒宁注射液、金振口服液等；妇科产品线的代表品种有桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊等；心脑血管产品线的代表品种有银杏二萜内酯葡胺注射液、天舒胶囊等；骨科产品线的代表品种有腰痹通胶囊、复方南星止痛膏等；同时还拥有主治小儿多发性抽动症的九味熄风颗粒等儿科产品线品种。

#### （二）公司经营模式

公司经营模式是研发、生产、销售全方位型。

##### 1、研发模式

公司创建了阶梯式升级研发的现代中药研发理念，建立国际先进的创新药物研发体系，通过“研发一代、规划一代”的合理布局，运用药物开发的先进技术，创制具有国内外领先水平、具有临床优势和特色的创新中药。同时，公司集成生命科学前沿技术，研究、解析上市中药品种的物质基础、作用机制，提升质量标准，并通过上市后临床再评价，阐明其临床优势和安全性，以期为上市品种的学术推广及临床合理应用提供支撑。

在持续开展创新中药开发与上市主品种技术提升的同时，公司在化学药领域立足“创新为主，抢仿为辅”的理念，力争在重大疾病以及其他与公司销售模式相适应的疾病领域实现创新药物研发的突破。

##### 2、采购模式

公司设有专门的集中采购中心，全面统一负责公司研发、生产、经营所需物料、物品等对外采购工作，保证公司研发、生产、经营工作的正常进行。根据研发、生产、经营计划确定原辅材料、包装材料、试剂耗材、办公用品、其他物品等采购计划，集中采购中心依据招投标管理、采购订单管理、采购付款管理等制度和流程进行采购，合理控制物料采购价格、库存，降低资金占用。通过对大宗物资供应链及产业链的深入研究，根据采购品种上、下游产业的价格分析，原药材的价格分析与预测，结合市场信息的采集与分析，实现专业化招标采购的管理模式，在保证质量的基础上有效降低公司采购成本。

### 3、生产模式

公司及生产型子公司所有产品均严格按照 GMP 规范组织生产，商务管理部根据销售公司提供的各产品年度销售预测以及月度销售计划下达订货计划。生产计划部根据订货计划、成品库存、在产品情况排定生产计划，在生产计划部统一调度下，采购、配送、车间、工艺、质量控制、质量保证等部门按照生产计划组织相关活动，生产相关部门严格按照工艺要求、质量标准执行生产操作及质量检验，质量保证部门监督整个生产操作过程，保证在 GMP 要求下规范生产。

### 4、销售模式

公司的营销模式主要采取专业学术推广、招商代理及普药助销三位一体的模式。

学术推广是公司医药营销的主要特色，公司坚持自建营销队伍，采用分产品线、分区块相结合的矩阵式管理模式，依靠专业学术推广队伍，把产品临床应用研究成果，通过专业医疗领域的学术带头人和各种层级、各种形式的学术推广活动，传递给各级医疗机构目标医生，从而提高公司医药产品的知名度和医生的认可度。同时终端药品使用情况也能由营销团队反馈至生产系统、研发系统，对公司的质量管理、研发创新、库存控制起到了积极的促进作用。

招商代理模式是专业学术推广的补充营销模式，主要是针对公司没有形成专业学术推广产品线的部分新药产品以及暂时没有形成学术推广能力的部分区域，公司因地制宜制定营销策略，在各区域内精细化招商，由有实力的经销商为公司提供分销配送服务，公司为经销商提供学术支持、监管考核，双方在互利共赢的基础上扩大产品的市场占有率。

普药助销模式主要是针对不需要进行临床推广的普药产品，产品通过两级分销销往基层市场，公司协助一级经销商、二级经销商等医药商业公司完成面向终端的市场分销工作。

公司直接客户为医药商业公司，通过全国各地医药商业公司将产品销售到各类医药终端，并由营销人员进行终端销售的推广工作。公司主要产品的终端市场定价原则是：公立医疗机构销售产品执行省级药品集中采购定价。

### （三）行业情况说明

在国家继续坚定不移的推进“健康中国战略”，同时伴随着医药行业供给侧结构性改革的持续扎实推进的大背景下，我国医药产业保持良好发展的趋势，据国家统计局公布的数据，2018年1-6月份规模以上工业企业实现主营业务收入520,710.4亿元，同比增长9.9%；医药制造业规模以上企业实现主营业务收入12,577.3亿元，同比增长13.5%；医药制造业规模以上企业实现利润总额1,585.7亿元，同比增长14.4%。

中医药作为我国独特的卫生资源、潜力巨大的经济资源、具有原创优势的科技资源、优秀的文化资源和重要的生态资源，在经济社会发展中发挥着重要作用。近两年受宏观经济影响，中医药行业增速有所下滑，党的十九大报告将“实施健康中国战略”作为国家发展基本方略中的重要内容，作出了“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”的重要部署，充分体现了以习近平主席



为核心的党中央对中医药发展的高度重视, 新医改、取消大部分药品政府定价等众多政策及规划均向中医药倾斜, 将促使中医药行业的大发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	情况说明
预付款项	42,918,200.69	15,917,843.88	169.62	主要系本期预付研发费用所致
其他流动资产	80,847,778.46	2,307,553.94	3,403.61	主要系本期母公司及控股子公司增加理财产品所致
在建工程	87,212,371.83	34,357,134.86	153.84	主要系本期母公司口服液生产线扩建项目支付工程款所致

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内, 公司核心竞争力未发生重大变化, 主要体现在以下几个方面:

### 1、产品优势

公司目前现有产品包括片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、口服液、丸剂、滴丸剂、合剂、茶剂、吸入制剂、酞剂(外用)、酞剂(内服)、小容量注射剂、冻干粉针剂、橡胶膏剂、糖浆剂、凝胶剂、露剂、原料药等 19 种剂型。

截止本报告披露日, 公司共计获得生产批件 159 个, 公司产品共有 111 个品种被列入 2017 版国家医保目录, 其中甲类 45 个, 乙类 66 个, 独家品种 21 个; 共有 42 个品种进入国家基本药物目录, 其中独家品种为 4 个。目前公司共有 44 个药品为中药独家品种, 共有 4 个中药保护品种。

以上品种将为公司产品覆盖高端医院、基层市场、零售终端提供良好基础, 并有效抵御医疗机构降低药占比给企业带来的不利影响。

### 2、技术与研发优势

公司整体科研及技术开发能力较强, 在国内中药企业中处于领先地位。截至报告期末公司获得发明专利授权 349 件, 拥有中药新药证书 56 个(其中子公司 9 个)。

公司现代中药研究院拥有一支约 300 名科研人员组成的研究队伍, 涵盖中药学、天然药物化学、药物化学、药剂学、药物分析和临床医学等药学或相关专业领域, 具有较丰富的新药研制、中试放大研究及产业化经验, 人员及专业配备合理。公司先后建设了国家博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、中药制药过程新技术国家重点实验室、中成药智能制造国家地方联合工程研究中心等国家级科研平台, 并与中科院上海药物研究所、中国药科大学、南京中医药大学、上海中医药大学、暨南大学药学院、英国曼彻斯特大学、哈佛大学医学院等共建了联合实验室, 开展产学研深度合作, 在自主创新的基础上, 实现与国际一流科研机构的协同创新。

### 3、生产工艺优势

与中药标准化、现代化国家战略相适应，公司多年来极为重视现代制药新技术在中药生产过程中的应用。公司应用了动态提取、板式浓缩、膜分离、大孔树脂吸附、连续逆流萃取等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、新型中药品种系列化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，解决了传统中药制药工艺与现代科技相结合的一些关键技术工艺问题。

公司在中药制药智能制造方面，建设完成了中药制药智能工厂，获批为国家工信部“智能制造试点示范项目”，该项目依托“热毒宁注射液”、“银杏二萜内酯葡胺注射液”等中药主品种，基于国际制药技术标准设计，创新集成了具有完全自主知识产权的先进制药技术，采用先进的生产过程自动化控制技术、中药复杂物质体系的过程分析技术（PAT）、基于 MES 和 ERP 的生产数据信息管理技术等。在国家科技重大专项的支持下，进行理论创新和突破，基于大数据挖掘及建模技术在国内首次建立中药制药过程知识管理系统（PKS），建立了高维、高可靠性的分布式实时数据库平台，并与过程控制、生产管理系统实现互通集成，采用大数据、云计算实现企业智能管理与决策，真正实现中药复杂体系生产过程的智能化、信息化、数字化、动态优化生产，该项技术居于国际领先水平。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

当前，国家医疗体制改革持续深化，监管政策密集出台，医药行业挑战与机遇并存。报告期内，公司积极适应新常态，扎实推进各方面工作，实现营业总收入 184,449.26 万元，较上年同期增长 10.90%，归属于上市公司股东的净利润 20,167.54 万元，较上年同期增长 5.38%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### 在研发方面

公司始终坚持创新驱动战略，在持续开展创新中药开发与上市主品种技术提升的同时，不断强化化学药新产品研发，为公司“发展新业态、开拓新增长点”提供了技术和产品支撑。

报告期内，公司新获批 1 个中药新药临床批件；获批 5 项国家级重大科技项目；围绕 13 个上市中药主品种，开展循证医学临床再评价研究和基础研究，加快桂枝茯苓胶囊国际药品注册，完成 FDA II 期临床结束会议（CMC 部分），积极准备 III 期临床试验沟通会。公司“中药制药过程新技术国家重点实验室”被评为“优秀类国家重点实验室”，公司“江苏省现代中药创新中心”列入江苏省制造业创新中心培育名单；获得授权发明专利 22 件，其中 PCT1 件；获得软件著作权 12 件。

未来公司将继续重点关注与创新研发战略相吻合的疾病领域，加强创新药物的自主立项或合作研发，同时进一步加强上市主品种深入研究及再评价，实现主品种上市后深入研究成果向临床学术推广的转化；继续积极推动中药国际注册的临床研究及相关基础研究等工作。

#### 在生产管理方面

报告期内，公司持续推进全面质量管理体系，加强生产制度化建设，不断优化生产工艺流程、提高设备利用效率，通过自动化设备引进与生产线改造提高生产效率及单位人工产出。以生产计划执行为核心流程，梳理完善采购流程、配送流程、生产流程、检验流程、质量监督流程、入库发货流程等关键控制流程，环环相扣，无缝对接。通过开展生产工艺改进、设备效率提升、质量标准提升等各类 QC 课题活动，形成了全员参与、全员改进的良好氛围，并取得了良好效果。成本管控推行报表管理制度，通过即时的报表信息，进一步缩短成本统计、核算的周期，为成本管控与调整提供了充足的缓冲空间。

公司进一步加强药材产地溯源管理模式，保证药材来源可知、过程可控、质量可查；公司在切实规范日常生产行为、完善生产条件和确保生产质量管理符合 GMP 规范的基础上，进一步加强质量风险的管理，优化公司自查和监督管理制度。同时，强化对中药前处理的管理与全过程监控，按要求完成自产及外购中药提取物生产和使用备案工作，并对子公司实施定期质量审计工作。报告期内，公司完成了注射剂车间自动化及信息化升级改造、口服液车间产能扩容改建工作，通过胶囊、片剂、颗粒剂、口服液、软胶囊五个剂型 GMP 复认证。

报告期内公司在生产上坚持以品质为本, 开源节流, 在提升产值、控制成本的基础上, 积极探索并推进中药智能制造, 通过强有力的成本控制和管理手段, 提升了生产保障能力, 较好的完成了生产成本管控指标。

### 在销售方面

报告期内, 公司营销改革初见成效, 医院主管责任制继续深入推行, 持续整合资源、缩短管理半径, 进一步提升销售效能。目前实施主管责任制的医院终端消化明显提升; 通过不断摸索, 总结形成部分品种的推广策略与推广方法, 为实施部分品种培养战略提供学术支持, 同时有效提高了公司部分品种的销量及增速; 不断强化县乡医药终端开发, 报告期内县乡医药终端新增开发 3600 余品种次, 上半年县乡市场业绩贡献已成为营收主要来源。

报告期内公司主营业务收入 49.90% 来源于华东地区客户, 34.90% 来源于华中、华南、华北地区客户, 15.20% 来源于东北、西南、西北地区客户。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,844,492,629.77	1,663,226,130.37	10.90
营业成本	456,531,287.99	412,233,421.76	10.75
销售费用	850,876,048.14	739,976,636.77	14.99
管理费用	243,449,877.36	230,633,217.16	5.56
财务费用	25,062,108.36	24,761,601.32	1.21
经营活动产生的现金流量净额	261,320,395.70	223,410,391.71	16.97
投资活动产生的现金流量净额	-200,632,133.74	-282,671,684.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-98,497,529.52	-18,274,502.91	不适用
研发支出	184,470,683.84	166,402,696.82	10.86
营业外收入	1,736,172.73	8,091,735.35	-78.54
营业外支出	688,354.00	2,813,463.83	-75.53
所得税费用	36,920,903.47	34,804,270.21	6.08

#### 变动情况说明:

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系本期银行借款较上期减少所致;

营业外收入变动原因说明: 主要系本期与日常经营活动有关的政府补助重分类为其他收益所致;

营业外支出变动原因说明: 主要系本期非流动资产处置损失较去年同期减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	42,918,200.69	0.79	15,917,843.88	0.30	169.62	主要系本期预付研发费用所致
其他流动资产	80,847,778.46	1.49	2,307,553.94	0.04	3,403.61	主要系本期母公司及控股子公司增加理财产品所致
在建工程	87,212,371.83	1.60	34,357,134.86	0.64	153.84	主要系本期母公司口服液生产线扩建项目支付工程款所致
预收款项	14,920,250.08	0.27	50,148,888.25	0.93	-70.25	主要系本期预收款项转货款所致
应付职工薪酬	3,045,686.01	0.06	16,900,801.32	0.31	-81.98	主要系支付按照权责发生制计提的年终奖所致
应付股利	0.00	0.00	2,038,120.00	0.04	-100.00	主要系控股子公司支付股利所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末母公司股权投资额较上年末没有变化。详细情况可见“第十节、财务报告一十七、母公司财务报表主要项目注释—3、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	主要经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
江苏康缘阳光药业有限公司	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、露剂、橡胶膏剂、口服液、糖浆剂、中药前处理及提取。农副产品销售。	4,800.00	55,723.75	16,016.10	893.21

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、产品质量控制风险**

药品质量，性命攸关，药品质量的安全是企业面临的首要风险，强化产品质量控制，保证产品安全是药品生产企业的首要责任。

药品质量风险主要来自于两方面：固有风险和管理风险。其中质量标准风险、不良反应风险是药品固有风险，管理风险则贯穿药品从原辅料购进到生产加工、到医患者使用的全部过程，主要包括原材料供应、生产管理、药品流通、医患者使用等环节。

面对上述风险，公司一贯秉承“以质量保生存，以质量树品牌，以质量求效益，以质量促发展”的质量方针，视产品质量为企业生命，严把产品质量关，建立产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系，主要从以下方面保证药品质量安全：

(1) 原材料采购与控制：公司制定了高于法定标准的内控标准，对药材的原产地进行严格控制，针对重点品种，建立规范化的种植基地，保证药材来源及产地固定，从源头上保证原药材物质基础的一致性，保证产品的安全性、有效性及可控性。

(2) 质量研究与控制：公司奉行“产品质量源于设计”的理念，从产品立项、研究阶段即对产品的质量风险进行有效的控制，始终围绕安全、有效、可控作为新药研发的出发点，从产品研



发的源头保证处方、工艺、临床定位的科学、合理、可行。深入开展注射剂产品效用成份物质基础研究，严格按照《中药、天然药物注射剂基本技术要求》，明确中药注射液的有效成分，建立基于药效成分的全过程质量控制体系，确保产品质量稳定可控。

(3) 生产管理与控制：认真贯彻执行新版 GMP 的规范，提高质量管理水平，从原料、中间体、成品建立了先进的生产全过程质量控制技术和内控质量标准，公司主导产品桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液等建立生产全过程指纹图谱控制技术和标准，实现生产全过程自动化、数字化生产，确保原料、中间体和成品批次间质量稳定、均一，从而保证药品安全有效、稳定可控。

(4) 销售管理与控制：公司通过订立严格的《产品流通使用管理规程》、《临床信息反馈管理制度》，对公司产品销售环节的运输、储存、使用、效期管理、退换货管理提出严格的制度要求，明确销售环节责任人，保障公司产品在销售使用环节质量安全。同时建立药品再评价研究部专业部门，主动开展药品不良反应监测研究，建立药品不良反应事件应急处理机制，强化对医护人员、患者进行药品不良反应应急处理与药品安全知识培训，并将市场跟踪监测信息及时反馈，及时上报国家药监管理部门，修改药品说明书，保障医患者用药安全。

## 2、药品市场准入风险

2018 年上半年，作为医药行业相关行政机构的改革之年，医疗保险、药物制度等政策都面临着因其职能的转变而带来的变化，同时也是 2017 年制定的医保目录、医保谈判目录、两票制、营改增、分级诊疗、二次议价、一致性评价、医联体等多项政策落实阶段。报告期内由于相关行政机构改革工作的推进，减缓了各省医保增补、药品招标、医改政策的进度，目前全国各地都在探索不同的医改模式，医保采购价格进行全国联动，临床用药的合理性监控、医保控费、医药代表的备案等政策的收紧都将为医药行业的规范性发展带来新的势态。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策的解读与分析，积极应对。同时坚持以产品质量、疗效优势、成本分析，循证医学，药物经济学对比评价等客观指标的合理性参与招标议标和医保支付标准的制定，恪守企业供货信用，维护价格底线，同时发挥企业新产品多、独家品种多的多重产品优势，全面参与市场医保、招标，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

## 3、安全生产的风险

公司产品制造过程可能会发生相应安全事故，影响公司生产的连续性，并可能造成较大的经济损失，给公司经营带来一定的风险。公司长期的生产实践中已建立了完善的环保、职业健康和安全生产控制体系，公司一贯牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过建立系统的安全生产体系，组织开展安全检查、员工安全培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

## 4、研发风险

作为一家现代化中药企业，只有不断创新才能保证公司技术领先优势，因此公司每年投入大量的研发经费用于新产品开发。但如果研发方向选择错误，不能研发出适销对路产品以及研发失败均会造成公司研发费用流失。

面对上述风险，公司不断加强研发团队的建设，积极与国内知名药物研究所合作，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，并进行有针对性的研究开发。近年来公司研发的新品种在销量上均有较好的增长趋势，在一定程度上证明公司有能力和进行研究项目的预先判断，进行合理的研究立项。

### 5、分级诊疗、医联体将带来终端结构的变化

随着进一步深化医药卫生体制的改革，医药市场格局也正在日益的发生变化。根据国务院关于推进分级诊疗制度建设和医联体联合建设指导意见，合理配置医疗资源、构建分级诊疗服务体系是医改深化的重要内容；整合区域内医疗资源，促进优质医疗资源下沉，提升基层医疗服务能力，完善医疗服务体系的重要举措，是推动建立合理有序分级诊疗模式的重要内容。未来随着分级诊疗和医联体联合建设制度的持续推进，各级各类医疗卫生机构职责和职能分工将会越来越明确，优质医疗资源和患者将向基层医疗机构逐步下沉，医疗终端结构将发生根本性的变化。

应对措施：公司将加大基层医疗终端的开发，利用公司学术营销优势，向下延伸至县区基层市场的乡镇卫生院、社区卫生服务中心和非公立医院，加大基层市场覆盖。

### 6、药品价格降低的风险

受医保筹资水平和人民对健康的需求日益增加的影响，医保基金支付的压力越来越大，药品在销售的过程中受医保支付控费、采购限价已呈常态化。同时基药和医保目录产品进入公立医院销售都需要通过药品采购机制方可实现，招标采购过程中的药品限价将直接影响到医药生产企业的经济效益。

应对措施：（1）在国家鼓励创新的政策导向下，公司将推动更多产品进入地方医保目录，并且充分研究各省招标方案，确保公司产品在各省中标，确保不断扩大产品销量；

（2）继续开展对核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准、获得专利等方式，提高产品性价比，维持价格的基本稳定；

（3）通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，提高市场竞争力，扩大市场份额，进而带动企业销售收入和利润的稳步增长。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

#### 1、关于公司修改经营范围、修订《公司章程》并变更营业执照的说明

2018年3月2日，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司修改经营范围、



修订〈公司章程〉并变更营业执照的议案》。（详见2018年3月3日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2018-003。）

2018年3月19日，公司召开2018年度第一次临时股东大会审议通过上述议案。（详见2018年3月20日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2018-005。）

2018年3月27日，公司在连云港市工商行政管理局完成营业执照变更事宜。

## **2、关于选举公司第六届监事会主席的说明**

2018年4月9日，公司召开第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于选举韩英明先生为公司第六届监事会监事的议案》。（详见2018年4月10日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2018-011。）

2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，选举韩英明先生为公司监事。同日，公司召开第六届监事会第十二次会议，选举监事韩英明先生担任公司第六届监事会主席。（详见2018年5月12日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告，公告编号：2018-014、2018-015。）

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度第一次临时股东大会	2018 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 3 月 20 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 5 月 12 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、公司 2018 年度第一次临时股东大会于 2018 年 3 月 19 日在江苏省连云港经济技术开发区江宁工业城公司会议室召开，会议由公司董事会召集，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司副董事长凌娅女士主持。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 12 名，所持有表决权的股份总数为 225,722,064 股，占公司表决权股份总数的比例为 36.62%。公司部分董事、全体监事、部分高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。本次会议审议通过了《关于修改公司经营范围、修订〈公司章程〉并变更营业执照》的议案。

2、公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 11 日在江苏省连云港经济技术开发区江宁工业城公司会议室召开，会议由公司董事会召集，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长肖伟先生主持。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 10 名，所持有表决权的股份总数为 225,430,860 股，占公司表决权股份总数的比例为 36.57%。公司部分董事、全体监事、部分高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。本次会议审议通过了《董事会 2017 年度工作报告》、《监事会 2017 年度工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于选举韩英明先生为公司第六届监事会监事的议案》等八项议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺	承诺	承诺方	承诺	承诺时间及	是否	是否
----	----	-----	----	-------	----	----

背景	类型		内容	期限	有履行期限	及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏康缘集团有限责任公司	公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺: 目前, 公司所有业务, 康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日, 本承诺长期有效	否	是
	解决同业竞争	肖伟	公司实际控制人肖伟先生在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺: 目前公司所有业务, 肖伟先生及其控股、实际控制的其他企业均不涉及。双方及其控股、实际控制的其他企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日, 本承诺长期有效	否	是
	解决关联交易	江苏康缘集团有限责任公司	江苏康缘集团有限责任公司将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按规定履行信息披露义务。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日, 本承诺长期有效	否	是
	解决关联交易	肖伟	肖伟将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按规定履行信息披露义务。肖伟本人及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日, 本承诺长期有效	否	是
	股份限售	江苏康缘集团有限责任公司	康缘集团承诺认购本次发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。	2014 年 12 月 22 日-2017 年 12 月 21 日。 截止本报告披露日, 康缘集团持有的该些股份未发生上市交易或转让的情况。	是	是
其他承诺	其他	江苏康缘集团有限责任公司	在 2017 年增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	承诺时间为 2017 年 6 月 15 日; 期限为在增持公司股份期间、增持完成后 6 个月内及法律规定的期限内。	是	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1、公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定公司 2017 年股票期权激励计划以 2017 年 8 月 29 日为授予日，向符合条件的 82 名激励对象授予 1,504 万份股票期权。根据《公司 2017 年股票期权激励计划（草案）》规定，预留的 196 万份股票期权应当在 2018 年 6 月 30 日前授予潜在激励对象。由于公司未向潜在激励对象授予预留的股票期权，因此自 2018 年 6 月 30 日起，公司预留的 196 万份股票期权作废。

2、对照公司 2017 年股票期权激励计划的解锁条件,公司 2017 年度的营收增长情况未能达到第一期行权条件。

员工持股计划情况  
适用 不适用

其他激励措施  
适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露有关规定,公司依据 2017 年日常关联交易情况及 2018 年生产经营计划,对 2018 年度全年的日常关联交易进行了预计,累计日常交易金额不超过 63,850 万元(具体内容详见公司于 2018 年 4 月 10 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《江苏康缘药业股份有限公司 2018 年度预计日常关联交易的公告》,公告编号:2018-007。)。具体情况如下:

关联方	关联交易类别	2018 年度预计金额	报告期内与关联人累计已发生的交易金额(万元)
江苏康缘医药商业有限公司及其子公司	销售商品	不超过 3.9 亿元	12,562.75
江苏康缘生态农业发展有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 1.4 亿元	10,094.67
连云港康缘物业管理有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 0.35 亿元	1,055.87
	向关联人提供房屋租赁	不超过 350 万元	163.64
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	关联人提供科研用房屋租赁	不超过 700 万元	188.29
	服务业(餐饮、住宿)	不超过 300 万元	124.36
南京华威医药科技开发有限公司全资子公司江苏礼华生物技术有限公司	接受关联人提供的服务	不超过 0.6 亿元	500.33

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

公司秉承“发展不忘国家，不忘困难群众，不忘回报社会”的光荣传统和企业美德，积极参加各类扶贫救灾、慈善公益活动，通过对重点贫困区域帮扶、公司内部困难员工帮助等途径积极回报社会，同时为每一个康缘人营造“幸福康缘”的环境氛围。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

报告期内，公司在赣榆县班庄镇山西村投入 25 万元实施对接帮扶工作；向中云区 5 名困难家庭儿童捐助 2500 元资金和 1000 元学习用品；为 22 名公司困难职工发放慰问金 23000 元。

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	27.65
其中：1. 资金	27.55
2. 物资折款	0.1
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.35
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	5
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	25.00
8.3 扶贫公益基金	2.30

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

报告期内，公司在关爱儿童、贫困区域帮扶、内部员工帮助方面做了大量工作，设立专项帮扶资金。通过开展“学雷锋”无偿献血、儿童节慰问、困难职工慰问、城乡共建等活动，积极主动承担社会责任，参与结对帮扶，同时，也增强了员工社会责任感。下半年，公司将在此基础上，继续开展捐资助学、敬老助老等帮困活动。



**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

支持领域	支持重点	支持方式
灾害救助	灾区重建、灾民救济	捐资、捐物
捐资助学	希望小学、贫困学生	捐资、捐物
扶贫济困	贫困家庭	捐资、捐物
居家养老	连云港市居家养老慈善项目	捐资
环保公益	环境保护	捐资
助残抚孤	残疾人等弱势群体	捐资、捐物
关爱妇幼	留守儿童、妇女	捐资、捐物

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经查，报告期内公司及重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及重要子公司均未发生环境污染事故，均未受到环境保护行政处罚。

公司有健全的环保管理制度，设有安全环保部负责公司安全、环保工作，有专职环保人员负责管理环保处理设施；严格执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废弃物进行严格管理，做到达标排放。报告期内各类污染防治设施运转良好。

公司的已建、在建项目全部符合《中华人民共和国环境保护法》关于“三同时”制度的规定，同时公司建有事故防范及应急处理措施，编制了突发环境应急综合预案并已报当地主管部门备案。公司自行监测方式为监督性监测（第三方检测）和手工监测相结合，并且公司污水排放口皆已安装在线流量监测仪与所在地环境保护行政主管部门联网。

根据《经信委关于推荐 2018 年绿色制造体系建设示范名单的通知》（连经信发〔2018〕79 号）的要求，公司完成了市级绿色工厂创建申报工作，并在报告期内完成了“市级绿色工厂”示范创建。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用



**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,418
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
江苏康缘集团有限责任公司	0	172,947,428	28.06	5,972,690	无	0	境内非国有法人
连云港康贝尔医疗器械有限公司	0	31,870,567	5.17	0	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,280,080	2.97	0	无	0	其他
肖伟	0	17,003,232	2.76	0	无	0	境内自然人
国泰君安证券—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	5,504,862	13,286,529	2.16	0	无	0	其他
汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划	0	11,945,196	1.94	11,945,196	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	-1,129,618	5,880,373	0.95	0	无	0	其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他

易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.88	0	无	0	其他
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏康缘集团有限责任公司	166,974,738	人民币普通股	166,974,738				
连云港康贝尔医疗器械有限公司	31,870,567	人民币普通股	31,870,567				
中央汇金资产管理有限责任公司	18,280,080	人民币普通股	18,280,080				
肖伟	17,003,232	人民币普通股	17,003,232				
国泰君安证券—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	13,286,529	人民币普通股	13,286,529				
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	5,880,373	人民币普通股	5,880,373				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中,江苏康缘集团有限责任公司、汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划和肖伟先生为一致行动人。公司未知其他股东之间、其他股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系;公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

**前十名有限售条件股东持股数量及限售条件**

适用  不适用

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏康缘集团有限责任公司	5,972,690	2017-12-22	5,972,690	2014年12月22日认购公司非公开发行股票锁定期三年。
2	汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划	11,945,196	2017-12-22	11,945,196	2014年12月22日认购公司非公开发行股票锁定期三年。
上述股东关联关系或一致行动的说明		汇添富基金—工商银行—汇添富—康缘资产管理计划为江苏康缘集团有限责任公司一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘五生	副总经理	解任
江希明	监事会主席	离任
韩英明	监事会主席	选举
毕宇安	副总经理	解任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2018年2月，经公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于免去刘五生先生副总经理职务的议案》。（具体内容详见公司于2018年2月6日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告，公告编号：2018-001。）

2、2018年4月，监事江希明先生因年龄原因申请辞去公司第六届监事会主席、监事职务，经公司第六届监事会第十次会议审议通过《关于选举韩英明先生为公司第六届监事会监事的议案》；2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，选举韩英明先生为公司监事。同日，公司召开第六届监事会第十二次会议，审议通过了选举监事韩英明先生担任公司第六届监事会主席。（具体内容详见公司于2018年4月10日、5月11日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告，公告编号：2018-011、2018-014、2018-015。）

3、2018年5月，经公司第六届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于免去毕宇安女士副总经理职务的议案》。（具体内容详见公司于2018年5月16日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告》，公告编号：2018-016。）

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		257,532,547.23	295,341,814.79
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		875,505,465.06	1,137,672,267.09
应收账款		1,313,190,264.24	1,107,138,713.19
预付款项		42,918,200.69	15,917,843.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		37,297,412.33	32,611,813.27
买入返售金融资产			
存货		196,775,733.26	204,075,473.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,847,778.46	2,307,553.94
流动资产合计		2,804,067,401.27	2,795,065,479.27
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		171,719,313.41	146,719,313.41
持有至到期投资		1,000,800.00	1,000,800.00
长期应收款			
长期股权投资		4,002,393.54	4,001,502.12
投资性房地产			
固定资产		1,809,195,571.81	1,852,602,178.30
在建工程		87,212,371.83	34,357,134.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		319,876,366.04	333,568,970.39

开发支出		88,326,694.08	84,809,908.13
商誉		58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用		11,323,319.62	12,910,275.74
递延所得税资产		9,101,477.74	8,761,150.84
其他非流动资产		69,284,874.88	60,924,383.71
非流动资产合计		2,630,032,041.09	2,598,644,475.64
资产总计		5,434,099,442.36	5,393,709,954.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款		635,000,000.00	680,180,565.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		257,128,867.36	237,405,512.31
预收款项		14,920,250.08	50,148,888.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,045,686.01	16,900,801.32
应交税费		116,811,198.11	111,293,173.19
应付利息		1,222,959.72	1,353,999.24
应付股利			2,038,120.00
其他应付款		549,835,817.93	602,185,684.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,577,964,779.21	1,701,506,743.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,925,490.00	1,925,490.00
预计负债			
递延收益		93,541,884.93	96,774,757.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,467,374.93	98,700,247.56
负债合计		1,673,432,154.14	1,800,206,990.97

<b>所有者权益</b>			
股本		616,449,121.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		525,633,141.68	525,633,141.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		310,818,399.15	310,818,399.15
一般风险准备			
未分配利润		2,197,283,506.61	2,032,595,062.01
归属于母公司所有者权益合计		3,650,184,168.44	3,485,495,723.84
少数股东权益		110,483,119.78	108,007,240.10
所有者权益合计		3,760,667,288.22	3,593,502,963.94
负债和所有者权益总计		5,434,099,442.36	5,393,709,954.91

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成



母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		186,686,780.12	216,743,042.22
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		790,120,563.48	1,029,996,110.83
应收账款		1,280,393,210.45	1,072,664,985.42
预付款项		41,572,045.66	13,616,542.57
应收利息			
应收股利			8,288,987.34
其他应收款		262,457,751.37	259,025,537.08
存货		166,961,508.57	177,188,791.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	
流动资产合计		2,793,191,859.65	2,777,523,996.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		171,719,313.41	146,719,313.41
持有至到期投资		1,000,800.00	1,000,800.00
长期应收款			
长期股权投资		240,699,276.21	240,698,384.79
投资性房地产			
固定资产		1,510,207,842.26	1,544,622,528.82
在建工程		84,470,475.36	31,674,566.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		250,283,162.12	261,242,251.84
开发支出		18,202,463.47	18,232,612.20
商誉			
长期待摊费用		10,944,719.77	12,401,464.25
递延所得税资产		4,616,056.56	4,320,566.57
其他非流动资产		61,634,342.63	56,332,098.71
非流动资产合计		2,353,778,451.79	2,317,244,586.61
资产总计		5,146,970,311.44	5,094,768,583.39
<b>流动负债:</b>			
短期借款		635,000,000.00	680,180,565.00
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		215,374,390.98	191,990,502.00

预收款项		11,930,671.87	42,319,625.26
应付职工薪酬		371,272.28	13,076,898.04
应交税费		104,705,025.76	101,498,768.04
应付利息		1,222,959.72	1,353,999.24
应付股利			
其他应付款		509,431,259.61	552,233,186.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,478,035,580.22	1,582,653,543.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,925,490.00	1,925,490.00
预计负债			
递延收益		72,164,325.83	74,948,665.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,089,815.83	76,874,155.46
负债合计		1,552,125,396.05	1,659,527,699.04
<b>所有者权益:</b>			
股本		616,449,121.00	616,449,121.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		525,770,073.21	525,770,073.21
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		309,011,238.59	309,011,238.59
未分配利润		2,143,614,482.59	1,984,010,451.55
所有者权益合计		3,594,844,915.39	3,435,240,884.35
负债和所有者权益总计		5,146,970,311.44	5,094,768,583.39

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,844,492,629.77	1,663,226,130.37
其中:营业收入		1,844,492,629.77	1,663,226,130.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,614,401,051.62	1,440,327,070.10
其中:营业成本		456,531,287.99	412,233,421.76
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		36,722,382.68	34,215,335.47
销售费用		850,876,048.14	739,976,636.77
管理费用		243,449,877.36	230,633,217.16
财务费用		25,062,108.36	24,761,601.32
资产减值损失		1,759,347.09	-1,493,142.38
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)		206,335.40	722,929.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		891.42	798.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		9,726,442.73	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		240,024,356.28	223,621,989.49
加:营业外收入		1,736,172.73	8,091,735.35
减:营业外支出		688,354.00	2,813,463.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		241,072,175.01	228,900,261.01
减:所得税费用		36,920,903.47	34,804,270.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		204,151,271.54	194,095,990.80
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		204,151,271.54	194,095,990.80
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		201,675,391.86	191,382,082.10
2.少数股东损益		2,475,879.68	2,713,908.70
六、其他综合收益的税后净额			-1,679.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税			-1,679.83

后净额			
(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			-1, 679. 83
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			
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			-1, 679. 83
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		204, 151, 271. 54	194, 094, 310. 97
归属于母公司所有者的综合收益总额		201, 675, 391. 86	191, 380, 402. 27
归属于少数股东的综合收益总额		2, 475, 879. 68	2, 713, 908. 70
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0. 33	0. 31
(二) 稀释每股收益(元/股)		0. 33	0. 31

定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

母公司利润表  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,648,739,495.50	1,450,231,963.67
减: 营业成本		402,934,038.87	364,442,806.42
税金及附加		32,544,011.30	29,907,678.25
销售费用		748,396,642.52	619,323,164.33
管理费用		219,688,342.46	203,844,045.83
财务费用		20,901,593.55	20,606,779.82
资产减值损失		1,969,933.15	776,152.12
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)		206,335.40	-2,420,205.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		891.42	798.95
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		8,310,139.63	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		230,821,408.68	208,911,131.34
加: 营业外收入		1,124,237.41	7,289,409.95
减: 营业外支出		662,142.21	280,054.17
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		231,283,503.88	215,920,487.12
减: 所得税费用		34,692,525.58	32,388,073.07
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		196,590,978.30	183,532,414.05
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		196,590,978.30	183,532,414.05
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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			
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			
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		196,590,978.30	183,532,414.05
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,110,660,688.57	1,680,321,607.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,125,712.71	84,379,112.05
经营活动现金流入小计		2,170,786,401.28	1,764,700,719.15
购买商品、接受劳务支付的现金		365,751,977.53	307,328,888.94
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		232,980,260.88	195,070,525.64
支付的各项税费		327,460,828.71	273,121,150.50
支付其他与经营活动有关的现金		983,272,938.46	765,769,762.36
经营活动现金流出小计		1,909,466,005.58	1,541,290,327.44
经营活动产生的现金流量净额		261,320,395.70	223,410,391.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		255,430,000.00	121,350,000.00
取得投资收益收到的现金		417,854.10	219,712.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,157,099.68	4,750,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		142,468.18	11,016,892.28
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		258,147,421.96	137,337,244.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,849,555.70	153,018,502.23
投资支付的现金		359,930,000.00	259,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,540,426.52
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		458,779,555.70	420,008,928.75

投资活动产生的现金流量净额		-200,632,133.74	-282,671,684.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			32,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,016,000,000.00	1,109,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,016,000,000.00	1,141,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,061,000,290.29	1,103,090,300.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,497,239.23	56,184,202.78
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,114,497,529.52	1,159,274,502.91
筹资活动产生的现金流量净额		-98,497,529.52	-18,274,502.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,178.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,809,267.56	-77,536,973.67
加:期初现金及现金等价物余额		295,341,814.79	248,391,832.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		257,532,547.23	170,854,858.66

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成



母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,907,652,498.91	1,421,706,778.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,560,215.88	108,921,301.13
经营活动现金流入小计		1,986,212,714.79	1,530,628,079.44
购买商品、接受劳务支付的现金		330,341,348.92	249,722,963.06
支付给职工以及为职工支付的现金		201,369,591.37	164,355,047.48
支付的各项税费		296,864,220.86	234,647,764.42
支付其他与经营活动有关的现金		923,705,855.47	677,354,976.28
经营活动现金流出小计		1,752,281,016.62	1,326,080,751.24
经营活动产生的现金流量净额		233,931,698.17	204,547,328.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		105,050,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,492,402.57	22,795.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,677.00	4,750,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		142,468.18	17,556,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		113,967,547.75	47,329,635.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,840,904.50	114,322,469.11
投资支付的现金		195,050,000.00	146,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			48,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		281,890,904.50	308,322,469.11
投资活动产生的现金流量净额		-167,923,356.75	-260,992,833.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,016,000,000.00	1,109,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,016,000,000.00	1,109,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,061,000,290.29	1,084,090,300.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,064,313.23	53,625,015.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,112,064,603.52	1,137,715,315.83
筹资活动产生的现金流量净额		-96,064,603.52	-28,715,315.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,056,262.10	-85,160,821.05
加: 期初现金及现金等价物余额		216,743,042.22	177,630,964.85

六、期末现金及现金等价物余额		186,686,780.12	92,470,143.80
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,449,121.00				525,633,141.68				310,818,399.15		2,032,595,062.01	108,007,240.10	3,593,502,963.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	616,449,121.00				525,633,141.68				310,818,399.15		2,032,595,062.01	108,007,240.10	3,593,502,963.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											164,688,444.60	2,475,879.68	167,164,324.28
(一)综合收益总额											201,675,391.86	2,475,879.68	204,151,271.54
(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											-36,986,947.26		-36,986,947.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-36,986,947.26		-36,986,947.26
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	616,449,121.00				525,633,141.68				310,818,399.15		2,197,283,506.61	110,483,119.78	3,760,667,288.22

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	616,449,121.00				520,433,141.68		-197,442.15		274,769,005.39		1,731,848,678.28	62,515,628.01	3,205,818,132.21
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	616,449,121.00				520,433,141.68		-197,442.15		274,769,005.39		1,731,848,678.28	62,515,628.01	3,205,818,132.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,679.83		0.00		154,395,134.84	35,844,899.76	190,238,354.77
(一) 综合收益总额							-1,679.83				191,382,082.10	2,713,908.70	194,094,310.97
(二) 所有者投入和减少资本												33,130,991.06	33,130,991.06
1. 股东投入的普通股												33,130,991.06	33,130,991.06
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							0.00		-36,986,947.26			-36,986,947.26
1. 提取盈余公积									0.00			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-36,986,947.26			-36,986,947.26
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	616,449,121.00			520,433,141.68		-199,121.98		274,769,005.39		1,886,243,813.12	98,360,527.77	3,396,056,486.98

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	616,449,121.00				525,770,073.21				309,011,238.59	1,984,010,451.55	3,435,240,884.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,449,121.00				525,770,073.21				309,011,238.59	1,984,010,451.55	3,435,240,884.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										159,604,031.04	159,604,031.04
（一）综合收益总额										196,590,978.30	196,590,978.30
（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										-36,986,947.26	-36,986,947.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,986,947.26	-36,986,947.26
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,449,121.00				525,770,073.21				309,011,238.59	2,143,614,482.59	3,594,844,915.39

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	616,449,121.00				520,570,073.21				272,961,844.83	1,696,552,854.93	3,106,533,893.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,449,121.00				520,570,073.21				272,961,844.83	1,696,552,854.93	3,106,533,893.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										146,545,466.79	146,545,466.79
（一）综合收益总额										183,532,414.05	183,532,414.05
（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										-36,986,947.26	-36,986,947.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,986,947.26	-36,986,947.26
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	616,449,121.00			520,570,073.21			272,961,844.83	1,843,098,321.72	3,253,079,360.76	

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2014 年 11 月 21 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1240 号《关于核准江苏康缘药业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件，核准公司非公开发行 1,493.1572 万股新股。2014 年 12 月 10 日本公司公开增发股票 1,493.1572 万股，实收资本变更为人民币 51,370.7601 万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 15 日出具信会师报字[2014]第 510469 号验资报告。

2016 年 5 月 9 日，经公司 2015 年度股东大会审议，通过了《公司 2015 年度利润分配预案》，以公司总股本 51,370.7601 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），并每 10 股送红股 2 股。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司已将未分配利润 10,274.1520 万元转增股本。截至 2016 年 6 月 30 日止，变更后的注册资本为人民币 61,644.9121 万元、累计实收资本（股本）人民币 61,644.9121 万元。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 61,644.9121 万股，公司注册资本为人民币 61,644.9121 万元。

公司经营范围为：冻干粉针剂、小容量注射剂、大容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、丸剂、滴丸剂、茶剂、酏剂（内服）、中药前处理及提取、原料药（龙血竭酚类提取物、藤黄酸、银杏二萜内酯、淫羊藿总黄酮提取物、香菇多糖、苜蓿总苷）、口服液的制造。出口本企业自产的中成药制剂、保健品；进口本企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地址：连云港经济技术开发区江宁工业城。

本公司的母公司为江苏康缘集团有限责任公司，本公司的实际控制人为肖伟。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏康缘阳光药业有限公司
江西康缘桔都药业有限公司
连云港康盛医药有限公司
上海图锋医药科技有限公司
康缘华威医药有限公司
辽宁康缘华威药业有限公司

江苏康缘企业管理咨询有限责任公司
西藏康缘药业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当

期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方, 享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时, 为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产, 以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债, 以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件



金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降 (下降幅度达可供出售金融资产购买成本 50% 以上时), 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额重大的应收账款是指以法人为单位期末余额人民币 300 万以上的应收账款;
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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)	0.5	0.5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30



3 年以上	50	50
-------	----	----

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:**

适用 不适用

单独计提坏账准备的理由	单独计提坏账准备的理由: 公司对期末应收的质保金单独进行减值测试、如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

**12. 存货**

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位

净投资的长期权益(如:长期应收款等)账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;

- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- ⑤ 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计收益年限
专利	5-10 年	预计收益年限
软件	3-10 年	预计收益年限

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

公司根据长期待摊费用发生的性质进行估计受益期限，在其受益期间内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司生产的药品主要销售给各地区医药商业公司，公司按照与医药商业单位签订销售合同并将商品所有权风险转移至商业医药单位或配送公司且开具销售发票后确认销售收入。



## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

√适用 □不适用

资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

适用  不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用  不适用

**34. 其他**

适用  不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额	16%
城市维护建设税	母公司及本公司子公司按实际缴纳的增值税的 7%计征城市维护建设税。	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	母公司及本公司子公司按实际缴纳的增值税的 3%计征教育费附加。	3%
地方教育费附加	母公司及本公司子公司按实际缴纳的增值税的 2%计征地方教育费附加。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏康缘药业股份有限公司	15
江苏康缘阳光药业有限公司	15
连云港康盛医药有限公司	25
江西康缘桔都药业有限公司	25
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	20
西藏康缘药业有限公司	9
上海图锋医药科技有限公司	25
康缘华威医药有限公司	25

**2. 税收优惠**

适用 不适用

1、本公司享受 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。批文：江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协【2008】9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》，有效期：自 2008 年起三年；2011 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GF201132000994 的《高新技术企业证书》，有效期自 2011 年起 3 年；2014 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201432000988 的《高新技术企业证书》，有效期自 2014 年起 3 年；2017 年度本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201732003654 的《高新技术企业证书》，有效期自 2017 年起 3 年。

2、本公司子公司江苏康缘阳光药业有限公司在 2011 年 9 月 9 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的编号为 GF201132000026 的高新技术企业证书，根据税收相关规定，对于从事国家需要重点扶持拥有核心自主知识产权等条件的高新技术企业可以享受所得税税率为 15%的税收优惠政策。2017 年度通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR201732000047 的《高新技术企业证书》，有效期自 2017 年起 3 年。

3、本公司子公司西藏康缘药业有限公司 2018 年度执行西部大开发战略中企业所得税按应纳税所得额 9%计征；

4、本公司子公司江苏康缘企业管理咨询有限公司 2017 年度符合小微企业标准，享受小微企业各项税收优惠政策。

**3. 其他**

适用 不适用

**七、合并财务报表项目注释**

**1、货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,457.61	18,465.61
银行存款	257,522,089.62	295,323,349.18
其他货币资金		
合计	257,532,547.23	295,341,814.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	875,505,465.06	1,137,672,267.09
合计	875,505,465.06	1,137,672,267.09

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	359,980,874.22	
合计	359,980,874.22	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,337,155,736.06	99.99	23,965,471.82	1.79	1,313,190,264.24	1,129,563,997.78	99.98	22,425,284.59	1.99	1,107,138,713.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	171,759.60	0.01	171,759.60	100.00		171,759.60	0.02	171,759.60	100.00	
合计	1,337,327,495.66	100.00	24,137,231.42	1.80	1,313,190,264.24	1,129,735,757.38	100.00	22,597,044.19	2.00	1,107,138,713.19

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	1,276,061,137.26	6,380,305.69	0.50
1 至 2 年	30,552,051.76	3,055,205.18	10.00
2 至 3 年	3,706,562.87	1,111,968.86	30.00
3 年以上	26,835,984.17	13,417,992.09	50.00
合计	1,337,155,736.06	23,965,471.82	1.79

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:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,540,187.23 元;

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	183,341,262.49	13.71	916,706.31
第二名	55,220,325.72	4.13	276,101.63
第三名	46,093,543.96	3.45	230,467.72
第四名	31,010,010.15	2.32	155,050.05
第五名	28,082,998.21	2.10	140,414.99
合计	343,748,140.53	25.71	1,718,740.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,732,451.70	97.24	13,747,354.52	86.36
1 至 2 年	43,498.88	0.10	913,366.25	5.74
2 至 3 年	48,054.32	0.11	418,023.04	2.63
3 年以上	1,094,195.79	2.55	839,100.07	5.27
合计	42,918,200.69	100.00	15,917,843.88	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用  不适用

单位	性质	期末余额	占预付款项合计数的比例 (%)
第一名	预付研发项目款	11,060,000.00	25.77
第二名	预付原材料款	4,410,000.00	10.28
第三名	预付广告费	3,715,104.00	8.66
第四名	预付原材料款	1,893,980.33	4.41
第五名	预付原材料款	1,403,223.25	3.27
合计		22,482,307.58	52.39

其他说明

适用  不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用  不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,944,590.90	100.00	1,647,178.57	4.23	37,297,412.33	33,973,197.84	99.54	1,361,384.57	4.01	32,611,813.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						157,139.05	0.46	157,139.05	100.00	
合计	38,944,590.90	100.00	1,647,178.57	4.23	37,297,412.33	34,130,336.89	100.00	1,518,523.62	4.45	32,611,813.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	33,594,640.16	167,973.20	0.50
1 至 2 年	2,399,225.00	239,922.50	10.00
2 至 3 年	1,180,400.00	354,120.00	30.00
3 年以上	1,770,325.74	885,162.87	50.00
合计	38,944,590.90	1,647,178.57	4.23



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 285,794.00 元;  
 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	157,139.05

其中重要的其他应收款核销情况:  
适用 不适用  
 其他应收款核销说明:  
适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
学术推广备用金	28,309,815.91	28,309,815.91
其他往来	10,634,774.99	5,820,520.98
合计	38,944,590.90	34,130,336.89

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,800,000.00	1 年以内	4.62	9,000.00
第二名	往来款	1,104,460.24	1 年以内	2.84	5,522.30
第三名	往来款	1,000,000.00	2 - 3 年	2.57	300,000.00
第四名	往来款	906,205.07	1 年以内	2.33	4,531.03
第五名	往来款	800,000.00	1 年以内	2.05	4,000.00
合计		5,610,665.31		14.41	323,053.33

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,565,482.44	49,061.95	67,516,420.49	57,420,471.93	49,061.95	57,371,409.98
在产品	59,071,948.26		59,071,948.26	65,626,292.72		65,626,292.72
库存商品	72,802,397.47	2,786,566.14	70,015,831.33	83,747,074.66	2,853,200.28	80,893,874.38
周转材料	171,533.18		171,533.18	183,896.03		183,896.03
合计	199,611,361.35	2,835,628.09	196,775,733.26	206,977,735.34	2,902,262.23	204,075,473.11

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,061.95					49,061.95
库存商品	2,853,200.28	26,000.41		92,634.55		2,786,566.14
合计	2,902,262.23	26,000.41		92,634.55		2,835,628.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	79,500,000.00	
预缴所得税		531.14
待抵扣税金	1,309,102.29	2,301,022.80
待摊费用	38,676.17	6,000.00
合计	80,847,778.46	2,307,553.94

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	171,719,313.41		171,719,313.41	146,719,313.41		146,719,313.41
按公允价值计量的						
按成本计量的	171,719,313.41		171,719,313.41	146,719,313.41		146,719,313.41
合计	171,719,313.41		171,719,313.41	146,719,313.41		146,719,313.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广发信德 Bay City Capital 国际生命科学美元基金	20,654,100.00			20,654,100.00						
中核新能源投资有限公司	101,065,213.41			101,065,213.41					5.55	
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业 (有限合伙)	25,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00						
合计	146,719,313.41	25,000,000.00		171,719,313.41					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家开发银行 2017 年 第十一期金融债券	1,000,800.00		1,000,800.00	1,000,800.00		1,000,800.00
合计	1,000,800.00		1,000,800.00	1,000,800.00		1,000,800.00

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	
小计	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	
合计	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,633,107,103.12	32,182,720.78	554,167,021.70	228,565,459.86	76,552,218.12	2,524,574,523.58
2. 本期增加金额	11,833,909.36		4,965,560.13	3,022,519.63	1,400,431.76	21,222,420.88
(1) 购置			4,536,107.13	2,777,391.46	683,621.56	7,997,120.15
(2) 在建工程转入	11,833,909.36		429,453.00	245,128.17	716,810.20	13,225,300.73
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	15,435.90	1,171,107.99	1,915,254.89	256,767.06	249,510.45	3,608,076.29
(1) 处置或报废	15,435.90	1,171,107.99	1,915,254.89	256,767.06	249,510.45	3,608,076.29
4. 期末余额	1,644,925,576.58	31,011,612.79	557,217,326.94	231,331,212.43	77,703,139.43	2,542,188,868.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	245,353,795.21	19,988,369.20	203,076,937.82	145,360,149.97	57,683,229.18	671,462,481.38
2. 本期增加金额	25,426,684.92	1,689,660.34	23,029,490.58	8,717,869.23	3,786,983.58	62,650,688.65
(1) 计提	25,426,684.92	1,689,660.34	23,029,490.58	8,717,869.23	3,786,983.58	62,650,688.65
3. 本期减少金额		1,035,685.16	113,088.78	243,928.71	237,034.92	1,629,737.57
(1) 处置或报废		1,035,685.16	113,088.78	243,928.71	237,034.92	1,629,737.57
4. 期末余额	270,780,480.13	20,642,344.38	225,993,339.62	153,834,090.49	61,233,177.84	732,483,432.46
三、减值准备						
1. 期初余额	357,426.97		2,965.84	4,404.59	145,066.50	509,863.90
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	357,426.97		2,965.84	4,404.59	145,066.50	509,863.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,373,787,669.48	10,369,268.41	331,221,021.48	77,492,717.35	16,324,895.09	1,809,195,571.81
2. 期初账面价值	1,387,395,880.94	12,194,351.58	351,087,118.04	83,200,905.30	18,723,922.44	1,852,602,178.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
康缘阳光-办公楼	23,075,443.78	房产证正在办理中,尚未取得
康缘阳光-生产车间	137,291,310.84	房产证正在办理中,尚未取得
康缘桔都综合制剂车间技改工程厂房	50,395,394.74	房产证正在办理中,尚未取得
合计	210,762,149.36	

其他说明:

适用 不适用

19、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海总部改造项目	8,551,630.63		8,551,630.63	5,543,874.10		5,543,874.10
污水深度治理项目	15,070,226.54		15,070,226.54	7,222,520.98		7,222,520.98
动物实验中心改造项目				171,367.51		171,367.51
康缘大健康食品项目	1,057,877.84		1,057,877.84	1,057,877.84		1,057,877.84
口服液二层扩建项目	28,131,653.21		28,131,653.21	366,666.67		366,666.67
中医药文化励志公园	25,251,155.02		25,251,155.02	17,312,258.92		17,312,258.92
浦口软胶囊项目二期	2,523,745.02		2,523,745.02	2,523,745.02		2,523,745.02
技改工程附属工程	174,757.28		174,757.28	116,504.85		116,504.85
原料药中间体仓库	43,394.17		43,394.17	42,318.97		42,318.97
智能化固体制剂工厂项目	4,225,401.96		4,225,401.96			
生产临时仓库项目	894,294.29		894,294.29			
罗盖特地块	54,054.05		54,054.05			
银杏湖公园项目	1,234,181.82		1,234,181.82			
合计	87,212,371.83		87,212,371.83	34,357,134.86		34,357,134.86

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海总部改造项目	1,325 万	5,543,874.10	3,007,756.53			8,551,630.63	64.54	在建				自有资金
污水深度治理项目	2,790 万	7,222,520.98	7,847,705.56			15,070,226.54	54.02	在建				自有资金
动物实验中心改造项目	130 万	171,367.51	743,184.19	914,551.70			52.69	完工				自有资金
康缘大健康食品项目	200 万	1,057,877.84				1,057,877.84	52.89	在建				自有资金
口服液二层扩建项目	5,985 万	366,666.67	27,764,986.54			28,131,653.21	47.00	在建				自有资金
中医药文化励志公园	4,609 万	17,312,258.92	7,938,896.10			25,251,155.02	54.79	在建				自有资金
浦口软胶囊项目二期	2,270 万	2,523,745.02				2,523,745.02	11.12	在建				自有资金
技改工程附属工程	80 万	116,504.85	58,252.43			174,757.28	21.84	在建				自有资金
原料药中间体仓库	38.8 万	42,318.97	1,075.20			43,394.17	5.42	在建				自有资金
智能化固体制剂工厂项目	27,801 万		4,225,401.96			4,225,401.96	1.52	在建				自有资金
生产临时仓库项目	167.9 万		894,294.29			894,294.29	53.26	在建				自有资金
罗盖特地块	145 万		54,054.05			54,054.05	3.73	在建				自有资金
银杏湖公园项目	254 万		1,234,181.82			1,234,181.82	48.59	在建				自有资金
其他零星工程			12,310,749.03	12,310,749.03			100.00	完工				自有资金
合计	45,795.7 万元	34,357,134.86	66,080,537.70	13,225,300.73		87,212,371.83	/	/			/	/



(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	193,186,423.77	300,995,020.87	13,095,389.32	507,276,833.96
2. 本期增加金额	37,860.00		352,830.19	390,690.19
(1) 购置	37,860.00		352,830.19	390,690.19
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	193,224,283.77	300,995,020.87	13,448,219.51	507,667,524.15

二、累计摊销				
1. 期初余额	25,947,114.04	137,760,781.63	9,999,967.90	173,707,863.57
2. 本期增加金额	2,203,489.74	10,887,488.92	992,315.88	14,083,294.54
(1) 计提	2,203,489.74	10,887,488.92	992,315.88	14,083,294.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	28,150,603.78	148,648,270.55	10,992,283.78	187,791,158.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	165,073,679.99	152,346,750.32	2,455,935.73	319,876,366.04
2. 期初账面价值	167,239,309.73	163,234,239.24	3,095,421.42	333,568,970.39

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
六味地黄糖苷片	18,232,612.20				30,148.73	18,202,463.47
吡仑帕奈及片	5,971,671.74		461.20			5,972,132.94
博舒替尼及片	4,845,000.00					4,845,000.00
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液	5,617,619.66		161,673.90			5,779,293.56
替米沙坦氨氯地平片	4,866,266.67					4,866,266.67
阿卡他定及滴眼液	5,005,389.72					5,005,389.72
盐酸维拉佐酮及片	4,845,000.00					4,845,000.00
盐酸罗卡色林及片	5,711,520.89		37,264.96			5,748,785.85
苹果酸卡博替尼及	4,845,000.00					4,845,000.00

胶囊					
替比培南酯及颗粒	4,845,000.00				4,845,000.00
依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片	4,845,000.00				4,845,000.00
琥珀酸舒马普坦蔡普生钠片	5,465,324.79		3,347,534.62		8,812,859.41
恩格列净及片	4,845,000.00				4,845,000.00
泊沙康唑及迟释片	4,845,000.00				4,845,000.00
泮托拉唑	24,502.46				24,502.46
合计	84,809,908.13		3,546,934.68		30,148.73 88,326,694.08

26、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏康缘阳光药业有限公司	58,988,858.14			58,988,858.14
合计	58,988,858.14			58,988,858.14

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
泰山路车间维修	721,960.59		418,518.82	303,441.77
南京研究院装修费用	2,253,937.22		795,507.18	1,458,430.04
上海中医药大学合作费	9,425,566.44		242,718.48	9,182,847.96
GMP 改造	462,089.26		120,544.98	341,544.28
员工宿舍装修	46,722.23		9,666.66	37,055.57
合计	12,910,275.74		1,586,956.12	11,323,319.62

**28、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,970,119.60	5,129,348.79	26,215,245.06	4,857,133.83
内部交易未实现利润	1,394,041.54	216,416.66	797,387.22	110,852.57
可抵扣亏损				
递延收益	21,475,964.92	3,755,712.29	21,625,773.51	3,793,164.44
合计	50,840,126.06	9,101,477.74	48,638,405.79	8,761,150.84

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**29、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款	69,284,874.88	60,924,383.71
合计	69,284,874.88	60,924,383.71

**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	635,000,000.00	680,180,565.00
合计	635,000,000.00	680,180,565.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**31、衍生金融负债**

适用 不适用

**32、应付票据**

适用 不适用

**33、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	245,716,875.72	228,745,797.19
1-2 年	5,152,776.58	2,210,327.24
2-3 年	1,237,215.51	2,409,326.33
3 年以上	5,021,999.55	4,040,061.55
合计	257,128,867.36	237,405,512.31

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,926,766.00	尚未支付的材料款
合计	4,926,766.00	/

其他说明

适用 不适用

**34、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,448,491.04	44,240,641.12
1-2 年	3,572,388.82	2,880,129.19
2-3 年	286,105.38	1,309,979.36
3 年以上	1,613,264.84	1,718,138.58
合计	14,920,250.08	50,148,888.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,677,514.21	104,537,281.31	118,320,250.83	2,894,544.69
二、离职后福利-设定提存计划	223,287.11	26,786,324.00	26,858,469.79	151,141.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,900,801.32	131,323,605.31	145,178,720.62	3,045,686.01

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,491,687.32	79,458,865.98	93,486,057.63	1,464,495.67
二、职工福利费		372,432.00	372,432.00	
三、社会保险费	27,562.43	9,836,892.15	9,476,923.65	387,530.93
其中: 医疗保险费	27,562.43	8,573,455.92	8,533,276.63	67,741.72
工伤保险费		775,722.34	592,941.63	182,780.71
生育保险费		487,713.89	350,705.39	137,008.50
四、住房公积金		13,587,056.38	13,582,110.38	4,946.00
五、工会经费和职工教育经费	1,158,264.46	1,282,034.80	1,402,727.17	1,037,572.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,677,514.21	104,537,281.31	118,320,250.83	2,894,544.69

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	217,314.72	25,767,482.40	25,934,211.43	50,585.69

2、失业保险费	5,972.39	1,018,841.60	924,258.36	100,555.63
合计	223,287.11	26,786,324.00	26,858,469.79	151,141.32

适用 不适用

### 36、应交税费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,834,376.47	72,169,979.58
企业所得税	18,197,455.32	22,593,539.84
个人所得税	1,758,890.90	1,115,382.31
城市维护建设税	7,049,043.72	6,730,474.76
房产税	3,110,504.86	3,038,864.63
教育费附加	4,941,928.12	4,714,378.86
土地使用税	859,258.22	817,861.27
印花税	56,640.50	112,691.94
环保税	3,100.00	
合计	116,811,198.11	111,293,173.19

### 37、应付利息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,222,959.72	1,353,999.24
合计	1,222,959.72	1,353,999.24

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 38、应付股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,038,120.00
合计		2,038,120.00



**39、其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	456,029,995.64	498,502,686.84
1—2 年	47,997,671.22	46,562,219.84
2—3 年	10,677,984.73	15,556,117.38
3 年以上	35,130,166.34	41,564,660.04
合计	549,835,817.93	602,185,684.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,000,000.00	销售保证金
第二名	4,776,691.11	销售保证金
第三名	4,200,000.00	销售保证金
第四名	3,000,000.00	销售保证金
第五名	2,879,271.02	工程尚未结算
合计	19,855,962.13	/

其他说明

适用 不适用

**40、持有待售负债**

适用 不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**43、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

**44、 应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(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)**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**46、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**47、 专项应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
连云港市财政局-技改专项技术贴息	1,925,490.00			1,925,490.00	中药成分质量升级,采用萃取新工艺,改造现有小儿药天通口服液等生产装置,形成9亿粒软胶囊制剂生产线,分年度归还
合计	1,925,490.00			1,925,490.00	

**48、 预计负债**

适用 不适用

49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关的递延收益	73,797,692.81		1,415,144.70	72,382,548.11	
与收益相关的递延收益	22,977,064.75		1,817,727.93	21,159,336.82	
合计	96,774,757.56		3,232,872.63	93,541,884.93	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年产业转型升级项目 (产业振兴和技术改造第二批) 中央基建	12,360,000.00		772,500.00		11,587,500.00	与资产相关
偏头痛治疗药物天舒胶囊大品种技术改造	5,892,804.79				5,892,804.79	与资产相关
国家重大新药创制-中药治疗心脑血管疾病有效成分组 (群) 的创新药物孵化基地	2,279,904.50				2,279,904.50	与资产相关
2014 年度有关国家科技计划项目款项	500,000.00				500,000.00	与收益相关
治疗脑梗塞药物-银杏二萜内酯葡胺注射液上市后再评价及产业化研究	200,000.00				200,000.00	与资产相关
康缘股份江宁工业国土土地补助	11,489,797.80		133,861.68		11,355,936.12	与资产相关
新型手足口病药物及其制剂的临床前研究	150,000.00				150,000.00	与收益相关
脑梗塞 (恢复期) 治疗药物龙血通胶囊的国际合作研发与产业化	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
中成药智能制造技术研发中心建设项目	1,096,875.00		56,250.00		1,040,625.00	与收益相关
桂枝茯苓胶囊标准化建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
热毒宁注射液标准化建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

现代中药工业智能制造新模式应用	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
2016 年度新能源汽车补贴	582,416.62		60,250.02		522,166.60	与资产相关
2017 年省级环保引导资金 (大气、水、土壤切块及补助)	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
六大人才高峰-散结镇痛胶囊物质基础及其血清药物化学的研究	60,000.00				60,000.00	与收益相关
典型海洋环境药用生物资源多元化开发利用技术集成与示范	390,000.00				390,000.00	与收益相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	11,865,666.75		1,761,477.93		10,104,188.82	与收益相关
治疗支气管哮喘急性发作期 (热哮) 经典名方定喘汤的研究	927,500.00				927,500.00	与收益相关
中药数字化智能制造关键技术高价值专利培育示范中心	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
新型吸入给药制剂及其规模化发展的重大共性关键技术研究	280,000.00				280,000.00	与收益相关
盆腔炎性疾病后遗症治疗药物参蒲盆炎颗粒的临床研究	490,000.00				490,000.00	与收益相关
风热型感冒治疗药物复方双鱼颗粒的临床研究	483,700.00				483,700.00	与收益相关
康缘阳光与土地相关的补助	8,866,765.30		105,556.74		8,761,208.56	与资产相关
江苏财政厅、江苏省科学技术厅-科技创新与成果转化相关项目	333,323.00				333,323.00	与收益相关
康缘桔都与土地相关的补助	12,575,795.82		342,976.26		12,232,819.56	与资产相关
康缘桔都与高新技术产业化相关的补助	50,207.98				50,207.98	与资产相关
合计	96,774,757.56	0.00	3,232,872.63	0.00	93,541,884.93	

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

适用 不适用

**51、股本**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,449,121.00						616,449,121.00

**52、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**53、资本公积**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	516,542,965.48			516,542,965.48
其他资本公积	9,090,176.20			9,090,176.20
合计	525,633,141.68			525,633,141.68

**54、库存股**

适用 不适用

**55、其他综合收益**

适用 不适用

**56、专项储备**

适用 不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	310,818,399.15			310,818,399.15
任意盈余公积				
合计	310,818,399.15			310,818,399.15

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,032,595,062.01	1,731,848,678.28
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	2,032,595,062.01	1,731,848,678.28
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	201,675,391.86	191,382,082.10
减: 提取法定盈余公积	36,986,947.26	36,986,947.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,197,283,506.61	1,886,243,813.12

**59、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,840,602,355.73	452,857,144.72	1,659,908,519.27	409,714,855.86
其他业务	3,890,274.04	3,674,143.27	3,317,611.10	2,518,565.90
合计	1,844,492,629.77	456,531,287.99	1,663,226,130.37	412,233,421.76

**60、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,984,257.83	15,605,711.93
教育费附加	12,131,612.72	11,146,937.11
房产税	4,809,073.81	5,332,791.24
土地使用税	1,983,033.12	1,534,809.68
车船使用税	23,340.00	19,800.00
印花税	784,151.36	575,285.51
环保税	6,913.84	
合计	36,722,382.68	34,215,335.47

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品及推广费	498,493,237.03	424,434,450.68
职工薪酬及福利	178,300,581.71	161,893,531.71
销售部门经费	111,168,446.49	99,072,810.57
广告宣传及学术推广费	51,530,862.54	41,720,131.56
运输费用及其他	11,382,920.37	12,855,712.25
合计	850,876,048.14	739,976,636.77

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	180,953,897.89	161,723,739.40
职工薪酬	22,402,047.76	21,386,416.42
办公差旅费	15,531,960.10	22,044,265.24
折旧摊销费	21,748,717.02	21,580,959.66
咨询费用	461,698.11	1,210,695.39
宣传费用	721,304.27	150.00
物料消耗	47,075.31	3,466.99
其他	1,583,176.90	2,683,524.06
合计	243,449,877.36	230,633,217.16

### 63、财务费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,946,326.45	13,493,854.78
贴现支出	11,496,915.26	11,443,070.18
减: 利息收入	-536,247.77	-423,718.50
手续费	155,114.42	248,394.86
合计	25,062,108.36	24,761,601.32

### 64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,825,981.23	-1,094,689.53
二、存货跌价损失	-66,634.14	-398,452.85
合计	1,759,347.09	-1,493,142.38



**65、公允价值变动收益**

适用 不适用

**66、投资收益**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	891.42	798.75
处置长期股权投资产生的投资收益	2,028.75	699,334.78
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	203,415.23	22,795.69
合计	206,335.40	722,929.22

**67、资产处置收益**

适用 不适用

**68、其他收益**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励公司建厂房款 (递延收益摊销)	342,976.26	
收到政府 2016 年度纳税奖励扶持企业发展款	459,413.23	
收到政府奖励工业企业实用新型专利、外观专利奖励款	63,000.00	
收到政府基础设施建设补助款	172,054.53	
2016 年科技创新券奖励	50,000.00	
社保稳岗补贴	74,022.82	
土地补助返还款	105,556.74	
2016 年房产税、土地使用税款返还	149,279.52	
现代中药创新集群与数字制药技术平台	1,761,477.93	
2016 年度新能源汽车补贴	60,250.02	
中成药智能制造技术研发中心建设项目	56,250.00	
中药大品种热毒宁注射液项目	772,500.00	
土地补偿款	133,861.68	
2016 年中央大气污染防治专项资金	10,000.00	
2017 省第五期 333 高层次人才培养工程	180,000.00	
2016 年人才补助资金 (区级奖励) 款	20,800.00	
333 工程高层次人才补助款	240,000.00	
2017 年市高层次人才区配套款	190,000.00	
2017 年度医药特色产业发展切块奖补资金	1,930,000.00	
关于 2017 年第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,500,000.00	
纳税 20 强奖励资金	500,000.00	
关于中国博士后科学基金款	150,000.00	
2017 年第五期市“521 工程”科研项目人才资助资金	30,000.00	
连云港市专利奖奖金	50,000.00	
高效毕业生就业见习基地见习补贴款	50,000.00	
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	500,000.00	
关于 2015-2016 创新型城市建设区级配套资金	175,000.00	

合计	9,726,442.73
----	--------------

适用 不适用

### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	342,471.94	11,048.50	342,471.94
其中: 固定资产处置利得	342,471.94	11,048.50	342,471.94
政府补助	380,000.00	7,830,723.57	380,000.00
其他	1,013,700.79	249,963.28	1,013,700.79
合计	1,736,172.73	8,091,735.35	1,736,172.73

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年省级商务发展切块资金和市级商务发展专项资金款	380,000.00		与收益相关
递延收益转入		5,106,428.17	与收益相关
2016 省级商务发展切块资金和市级商务发展专项资金		450,000.00	与收益相关
2016 年度全区经济社会发展及专项工作先进单位		500,000.00	与收益相关
2015 年度创新发展政策兑现奖励		395,000.00	与收益相关
连云港经济技术开发区财政局省级人才奖励		400,000.00	与收益相关
政府奖励公司建厂房款		473,276.26	与收益相关
土地补偿款		133,986.01	与收益相关
社保中心补助		99,033.13	与收益相关
其他政府补助		273,000.00	与收益相关
合计	380,000.00	7,830,723.57	/

适用 不适用

### 70、营业外支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,142.21	2,530,813.83	42,142.21
其中: 固定资产处置损失	42,142.21	2,530,813.83	42,142.21
对外捐赠		250,000.00	0.00
其他	646,211.79	32,650.00	646,211.79
合计	688,354.00	2,813,463.83	688,354.00

### 71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,261,230.37	34,044,188.74
递延所得税费用	-340,326.90	760,081.47
合计	36,920,903.47	34,804,270.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	241,072,175.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,160,826.25
子公司适用不同税率的影响	133,906.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	626,170.93
所得税费用	36,920,903.47

其他说明:

适用  不适用

72、其他综合收益

适用  不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位和个人往来款项	53,683,664.94	81,231,098.15
利息收入	536,247.77	423,718.50
其他	5,905,800.00	2,724,295.40
合计	60,125,712.71	84,379,112.05

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	719,299,586.18	513,488,589.79
管理费用	167,134,281.58	158,331,073.87
银行手续费	11,652,029.68	11,691,465.04
其他往来款	85,187,041.02	82,258,633.66
合计	983,272,938.46	765,769,762.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	204,151,271.54	194,095,990.80
加: 资产减值准备	1,759,347.09	-1,493,142.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,650,688.65	60,045,789.93
无形资产摊销	14,083,294.54	14,413,470.16
长期待摊费用摊销	1,586,956.12	1,599,848.82
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)	-300,329.73	2,530,813.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,062,108.36	24,761,601.32
投资损失(收益以“-”号填列)	205,443.98	-722,929.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-340,326.90	727,980.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,299,739.85	-9,546,076.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,354,575.59	-179,646,106.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-76,192,373.39	116,643,151.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,320,395.70	223,410,391.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	257,532,547.23	170,854,858.66
减: 现金的期初余额	295,341,814.79	248,391,832.33
加: 现金等价物的期末余额		

减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,809,267.56	-77,536,973.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,532,547.23	295,341,814.79
其中: 库存现金	10,457.61	18,465.61
可随时用于支付的银行存款	257,522,089.62	295,323,349.18
三、期末现金及现金等价物余额	257,532,547.23	295,341,814.79

其他说明:

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016 年中央大气污染防治专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2017 省第五期 333 高层次人才培养工程	180,000.00	其他收益	180,000.00
2016 年人才补助资金 (区级奖励) 款	20,800.00	其他收益	20,800.00
333 工程高层次人才补助款	240,000.00	其他收益	240,000.00
2017 年市高层次人才区配套款	190,000.00	其他收益	190,000.00
2017 年度医药特色产业发展切块奖补资金	1,930,000.00	其他收益	1,930,000.00
关于 2017 年第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
纳税 20 强奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
关于中国博士后科学基金款	150,000.00	其他收益	150,000.00
2017 年第五期市 “521 工程” 科研项目人才资助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
连云港市专利奖奖金	50,000.00	其他收益	50,000.00
高效毕业生就业见习基地见习补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
关于 2015-2016 创新型城市建设区级配套资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
2017 年省级商务发展切块资金和市级商务发展专项资金款	380,000.00	营业外收入	380,000.00
收到政府 2016 年度纳税奖励扶持企业发展款	459,413.23	其他收益	459,413.23
收到政府奖励工业企业实用新型专利、外观专利奖励款	63,000.00	其他收益	63,000.00
收到政府基础设施建设补助款	172,054.53	其他收益	172,054.53
2016 年科技创新券奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
社保稳岗补贴	74,022.82	其他收益	74,022.82
2016 年房产税、土地使用税款返还	149,279.52	其他收益	149,279.52
<b>合计</b>	<b>6,873,570.10</b>		<b>6,873,570.10</b>

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏康缘阳光药业有限公司	江苏. 南京	江苏. 南京	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取	63.40		收购
江西康缘桔都药业有限公司	江西. 南丰	江西. 南丰	小容量注射剂生产	75.00		参与增资
连云港康盛医药有限公司	江苏. 连云港	江苏. 连云港	中成药销售	90.47		设立
上海图锋医药科技有限公司	上海	上海	医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、医疗器械经营、非临床诊断用生物试剂、医药中间体、化妆品的销售	70.09		设立
康缘华威医药有限公司	江苏. 南京	江苏. 南京	药品生产; 化工产品销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	60.00		设立
辽宁康缘华威药业有限公司	辽宁. 沈阳	辽宁. 沈阳	原料药的研发、生产、销售; 医药技术的研发、转让、咨询服务; 医药中间体的研发、生产、销售; 原料药及中间体进出口业务		70.00	收购
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	江苏. 连云港	江苏. 连云港	企业形象策划; 商务咨询; 会议服务、承办展览展示活动; 组织文化艺术交流活动; 市场调查	100.00		设立
西藏康缘药业有限公司	西藏. 拉萨	西藏. 拉萨	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品 (不含冷藏、冷冻药品)	100.00		设立

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏康缘阳光药业有限公司	36.60	3,269,364.04		58,338,284.87
连云港康盛医药有限公司	9.53	91,364.05		2,044,471.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏康缘阳光药业有限公司	28,509.64	27,214.11	55,723.75	38,798.20	909.45	39,707.65	29,478.99	27,985.52	57,464.51	41,421.61	920.01	42,341.62
连云港康盛医药有限公司	8,654.66	231.11	8,885.77	6,749.72	0.00	6,749.72	8,347.75	228.29	8,576.04	6,535.85		6,535.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏康缘阳光药业有限公司	16,695.77	893.21	893.21	2,993.40	17,315.95	950.63	950.63	2,468.87
连云港康盛医药有限公司	5,259.18	95.87	95.87	186.19	4,326.12	12.52	12.52	296.32

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	4,002,393.54	4,001,502.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	891.42	798.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	891.42	798.75

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏康缘集团有限责任公司	江苏.连云港	投资·咨询	15,000.00	28.06	28.06

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏康缘生态农业发展有限公司	母公司的全资子公司
连云港康缘物业管理有限公司	母公司的全资子公司
江苏康缘医药商业有限公司	母公司的全资子公司
江苏康缘美域生物医药有限公司	母公司的全资子公司
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	母公司的全资子公司
连云港康贝尔医疗器械有限公司	持有本公司 5%以上股权股东

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘生态农业发展有限公司	采购物料	100,946,667.41	68,954,214.50
连云港康缘物业管理有限公司	物业服务	10,558,722.37	11,823,200.35

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘医药商业有限公司	销售产品	125,627,528.35	107,743,710.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:  
适用 不适用  
 关联托管/承包情况说明  
适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:  
适用 不适用  
 关联管理/出包情况说明  
适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:  
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连云港康缘物业管理有限公司	房屋租赁	1,636,363.64	1,621,621.62

本公司作为承租方:  
适用 不适用  
 关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	406.83	355.60

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	江苏康缘医药科技发展有限公司			2,000,000.00	
应收账款	江苏康缘医药商业有限公司	230,547,028.15	1,448,170.52	174,621,562.19	3,422,881.32
其他应收款	江苏康缘医药商业有限公司	1,000,000.00	300,000.00	1,000,000.00	100,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏康缘生态农业发展有限公司	66,854,706.02	22,919,155.33
其他应付款	江苏康缘集团有限责任公司	9,833,694.80	9,833,694.80
其他应付款	连云港康贝尔医疗器械有限公司	771,652.96	771,652.96
预收账款	江苏康缘医药商业有限公司	131,170.00	707,090.00

7、关联方承诺

适用 不适用

本公司母公司江苏康缘集团有限责任公司所做承诺详见“第五节、重要事项——三、承诺事项履行情况”。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
合并范围内关联方不计提坏账准备的应收账款	166,803,740.48	12.90			166,803,740.48	154,486,026.16	14.52			154,486,026.16
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	1,126,160,681.47	87.10	12,571,211.50		1,113,589,469.97	928,817,214.30	85.74	10,638,255.04	1.15	918,178,959.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,292,964,421.95	100.00	12,571,211.50	0.97	1,280,393,210.45	1,083,303,240.46	100.26	10,638,255.04	0.98	1,072,664,985.42

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,095,258,606.02	5,476,293.03	0.50
1 至 2 年	19,977,032.82	1,997,703.28	10.00
2 至 3 年	1,826,530.66	547,959.20	30.00
3 年以上	9,098,511.97	4,549,255.99	50.00
合计	1,126,160,681.47	12,571,211.50	1.12

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:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 1,932,956.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	183,341,262.49	14.18	916,706.31
第二名	98,856,519.14	7.65	
第三名	55,220,325.72	4.27	276,101.63
第四名	54,792,773.74	4.24	
第五名	46,093,543.96	3.56	230,467.72
合计	438,304,425.05	33.9	1,423,275.66

应收账款第二名、第四名为公司子公司, 按公司现有会计估计方法, 无需计提坏账准备。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方不计提坏账准备的其他应收账款	257,471,372.18	97.84			257,471,372.18	256,961,845.87	98.95			256,961,845.87
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,696,845.70	2.16	710,466.51	12.47	4,986,379.19	2,737,181.03	1.05	673,489.82	24.61	2,063,691.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	263,168,217.88	100.00	710,466.51	0.27	262,457,751.37	259,699,026.90	100.00	673,489.82	0.26	259,025,537.08

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	3,840,477.46	19,202.39	0.50
1 至 2 年	3,000.00	300.00	10.00
2 至 3 年	1,178,600.00	353,580.00	30.00
3 年以上	674,768.24	337,384.12	50.00
合计	5,696,845.70	710,466.51	12.47

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 36,976.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	257,471,372.18	256,961,845.87
其他	5,696,845.70	2,737,181.03
合计	263,168,217.88	259,699,026.90

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来款	220,795,053.80		83.90	
第二名	与子公司往来款	27,156,318.38		10.32	
第三名	与子公司往来款	9,520,000.00		3.62	
第四名	其他	1,800,000.00	1 年以内	0.68	9,000.00
第五名	其他	1,000,000.00	2-3 年	0.38	300,000.00
合计		260,271,372.18		98.90	309,000.00

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	236,696,882.67		236,696,882.67	236,696,882.67		236,696,882.67
对联营、合营企业投资	4,002,393.54		4,002,393.54	4,001,502.12		4,001,502.12
合计	240,699,276.21		240,699,276.21	240,698,384.79		240,698,384.79

(1)



(2) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连云港康盛医药有限公司	9,684,563.53			9,684,563.53		
江苏康缘阳光药业有限公司	111,512,319.14			111,512,319.14		
江西康缘桔都药业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
西藏康缘药业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
康缘华威医药有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
合计	236,696,882.67			236,696,882.67		

(3) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	
小计	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	
合计	4,001,502.12			891.42						4,002,393.54	

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,644,906,919.10	399,259,895.60	1,446,914,352.57	361,924,240.52
其他业务	3,832,576.40	3,674,143.27	3,317,611.10	2,518,565.90
合计	1,648,739,495.50	402,934,038.87	1,450,231,963.67	364,442,806.42

**5、投资收益**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	891.42	798.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,443,800.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	205,443.98	22,795.69
合计	206,335.40	-2,420,205.56

**6、其他**

适用 不适用

**十八、 补充资料**

**1、 当期非经常性损益明细表**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	300,329.73
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)	10,106,442.73
委托他人投资或管理资产的损益	417,853.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	367,489.00
所得税影响额	-1,855,285.67
少数股东权益影响额	-513,678.01
合计	8,823,151.44

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

江苏康缘药业股份有限公司

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日