

公司代码：600513

公司简称：联环药业

江苏联环药业股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人夏春来、主管会计工作负责人夏春来及会计机构负责人（会计主管人员）王爱新声明：保证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

根据公司第六届董事会第八次会议通过的《公司 2016 年度利润分配议案》，2016 年度母公司实现净利润 42,118,288.06 元，按 2016 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 4,211,828.81 元，加母公司年初未分配利润 192,681,159.43 元，扣除已派发 2015 年度现金股利 10,134,542.10 元，本期可供股东分配的利润为 220,453,076.58 元。公司以 2016 年 12 月 31 日的股本 219,581,746.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.86 元（含税），共计派发 18,884,030.16 元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。同时以资本公积转增股本，每 10 股转增股本 3 股。公司本年度不送红股。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

适用 不适用

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阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“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..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 | 重要事项..... | 33 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 49 |
| 第九节 | 公司治理..... | 53 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 56 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 57 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 152 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|-----------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上证所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 联环药业、公司、本公司 | 指 | 江苏联环药业股份有限公司 |
| 《公司章程》、本公司《章程》 | 指 | 《江苏联环药业股份有限公司章程》 |
| 联环集团、大股东、控股股东 | 指 | 江苏联环药业集团有限公司 |
| 扬州制药 | 指 | 扬州制药有限公司 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 江苏联环药业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 联环药业 |
| 公司的外文名称 | Jiangsu Lianhuan Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | JLPC |
| 公司的法定代表人 | 夏春来 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|------------------|------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 潘和平 | 于娟 |
| 联系地址 | 江苏省扬州市文峰路21号 | 江苏省扬州市文峰路21号 |
| 电话 | 0514-87813082 | 0514-87813082 |
| 传真 | 0514-87815079 | 0514-87815079 |
| 电子信箱 | php@lhpharma.com | yujuan_1@126.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 江苏省扬州市文峰路21号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 225009 |
| 公司办公地址 | 江苏省扬州市文峰路21号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 225009 |
| 公司网址 | http://www.lhpharma.com |
| 电子信箱 | Lianhuan@vip.sina.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 江苏省扬州市文峰路21号 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 联环药业 | 600513 | G联环 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 江苏省南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座（14幢）20楼 |
| | 签字会计师姓名 | 夏先锋、陈笑春 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 光大证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市静安区新闻路1508号11层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 薛江、姜涛 |
| | 持续督导的期间 | 2015年4月28日至2016年12月31日 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 营业收入 | 604,860,656.33 | 642,432,917.76 | -5.85 | 668,688,165.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 62,690,171.83 | 50,114,968.32 | 25.09 | 43,995,340.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 62,207,462.97 | 48,701,190.01 | 27.73 | 44,462,167.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,285,067.89 | 62,117,304.21 | 13.15 | 69,500,069.47 |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 826,704,917.13 | 774,149,287.40 | 6.79 | 433,924,839.15 |
| 总资产 | 1,066,283,951.98 | 1,000,536,641.86 | 6.57 | 658,958,880.42 |
| 期末总股本 | 219,581,746.00 | 168,909,035 | 30.00 | 156,700,189 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.29 | 0.23 | 26.09 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.28 | 0.23 | 21.74 | 0.21 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 7.82 | 7.69 | 增加0.13个百分点 | 10.53 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.76 | 7.48 | 增加0.28个百分点 | 10.64 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 157,047,216.48 | 153,781,280.51 | 158,910,596.55 | 135,121,562.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,487,396.01 | 16,886,115.10 | 16,334,959.14 | 16,981,701.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 12,382,229.82 | 16,865,390.91 | 15,555,814.40 | 17,404,027.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,625,797.30 | 19,529,688.86 | 39,586,619.88 | 20,794,556.45 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|---|--------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -69,523.80 | -72,149.24 | -449,569.35 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 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 | 1,334,567.34 | 2,184,000.00 | 260,000.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,160.00 | -20,401.67 | 126,400.45 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -711,790.70 | -436,915.72 | -566,934.08 |
| 少数股东权益影响额 | -65,883.99 | 1,646.89 | 8,470.88 |
| 所得税影响额 | -2,499.99 | -242,401.95 | 154,804.40 |
| 合计 | 482,708.86 | 1,413,778.31 | -466,827.70 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 54,450.00 | 52,290.00 | -2,160.00 | -2,160.00 |
| 合计 | 54,450.00 | 52,290.00 | -2,160.00 | -2,160.00 |

十二、 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

（一）公司所从事的主要业务及产品

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为医药制造业，行业分类代码为：C 制造业——C27 医药制造业。公司主要从事化学药品的研发、生产及销售，产品的应用范围涵盖涵盖泌尿系统药、抗组胺药和心血管药等三大系列。主要产品有创新药物爱普列特片（川流），新药依巴斯汀片（苏迪）、非洛地平片（联环尔定）、非洛地平缓释胶囊（联环笑定）、辛伐他汀片（征之）、达那唑胶囊及栓剂、二甲双胍格列齐特片（度和）、蚓激酶胶囊、巴洛沙星片、盐酸舍曲林胶囊（联环优定）等二十多个。公司所有原料药及制剂生产线均通过 GMP 认证。氢化可的松、醋酸氢化可的松、盐酸多西环素等 7 个原料药产品通过美国 FDA 检查，原料药产品销往多个国家和地区。

（二）公司经营模式

1、采购模式

公司已制定了《采购管理制度》、《采购计划标准管理程序》、《物料采购标准程序》、《供应商评价标准管理程序》和《供应商审计标准管理程序》等相关制度规范，加强公司对采购与付款管理的内部控制。

采购计划 生产使用部门根据需求提出月度采购申请，由采购人员汇总各部门采购申请后编制采购计划，报部门负责人、分管领导审批，经审核通过后，方可进行采购。

供应商评审与管理 公司定期由质量保证部、采供部、生产部的有关人员，成立调查小组对供应商进行考察，并出具调查审计报告，结合问题的反馈与解决，进行供应商评定，将考评结果登记到《合格供应商名录》。对于新增供应商，应由质量保证部组织进行新增供应商评审，审批合格后由质量保证部专人更新《合格供应商名录》并存档。

采购合同与订单签订 公司的所有采购必须与供应商签订采购合同或订单，签署后的采购合同副本需留档财务部。采购合同或订单一经采购主管或总经理签发后，对其内容的任何更改必须通过合同或订单更改的方式进行。

采购验收入库 仓库收到供应商送货时，仓库保管人员应根据月生产计划、《物资到货通知单》和供应商提供的《送货单》对货物进行分拣、清点计数和过磅称重等，核对无误后将货物存放收货区，在《送货单》与《物资到货通知单》上签收，并提交一联至采供部。生产用物料的质量检验由质量控制部负责，质量控制部取得样品后，依据规定进行质量检验，并出具《质检报告单》。

采购付款 公司支付供应商的所有货款应当由财务部根据付款管理程序规定支付给供应商

2、生产模式

报告期内公司所有在产品已通过国家 GMP 认证，生产过程严格执行药品 GMP 规范，并且制定了《生产管理制度》、《生产计划标准管理程序》、《生产试验标准管理程序》、《安全生产标准管理程序》和《生产调度管理制度》等相关制度规范，加强公司对生产与质量管理的内部控制。

生产计划 生产部负责根据公司的实际情况编制年度生产计划，并将年度生产计划分解为详细、可操作的月度计划及周生产计划。生产部对周生产计划进行跟踪，并对关键指标进行考核记录。

原材料领用 生产车间根据生产指令，领用原材料须填写《需料送料单》中需料部分，并经过所在部门主管审批后方可向仓库领取。仓库发料前应审核审批手续的完整性、数量的准确性并确认无误后，填写《需料送料单》中送料部分，并做好台账记录。仓库部门主管对材料领用应进行抽查、复核，及时发现问题。

不合格材料退换 不合格材料退换应经过质量控制部的检验，查明原因并界定责任。不合格材料退回仓库，应存放于专门区域并上锁管理，避免与合格材料混淆。

生产过程质量管理 质量保证部负责生产过程中的质量管理。质量保证部应派人进行巡回监控，做好过程管理与分析，并将资料回馈给生产部，发现质量异常应立即处理，追查原因，并予以矫正，防止再次发生。

安全生产部及监控 生产部负责人是安全生产的第一责任人，车间主任负责检查车间内的安全设施，组织整理工作场所，及时排除隐患。生产（安全环保）部负责提出生产目标并组织监督实施，定期不定期召开会议，研究部署安全生产工作，发现问题及时解决或向公司总经理报告。产成品入库检验、成品放行。公司每批产品必须经过严格的质量检验，合格后方可入库。质量保证部负责人审核相关批次生产及检验记录，合格后开具放行单，产成品方可对外销售。

3、销售模式

公司制剂产品销售主要采用专业化学术推广和代理两种销售模式，其中专业化学术推广模式是公司制剂产品的主要销售模式。

公司原料药销售主要采用经销商模式和直销模式。

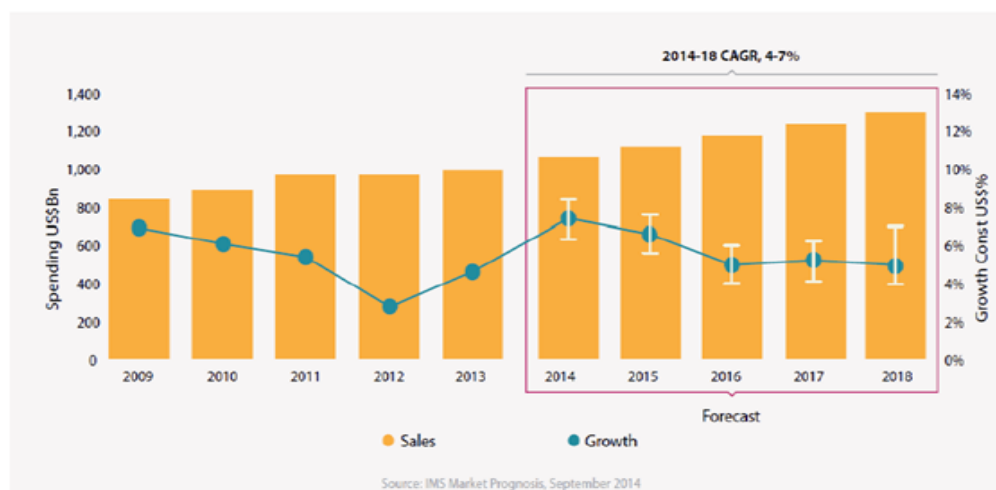
（三）行业的发展现状

1、全球医药行业发展

根据 IMS 的数据，2013 年全球医药市场销售额达到 9,890 亿美元，与 2008 年时相比增长 1,940 亿美元，年均复合增长率为 4.46%。IMS 预计，截至 2018 年，全球医药市场销售额将达到 13,000 亿美元，与 2013 年相比增长 30%左右，年均复合增速可达 4-7%。

2009-2018 年全球医药市场销售额及增速

Global spending and growth, 2009-2018

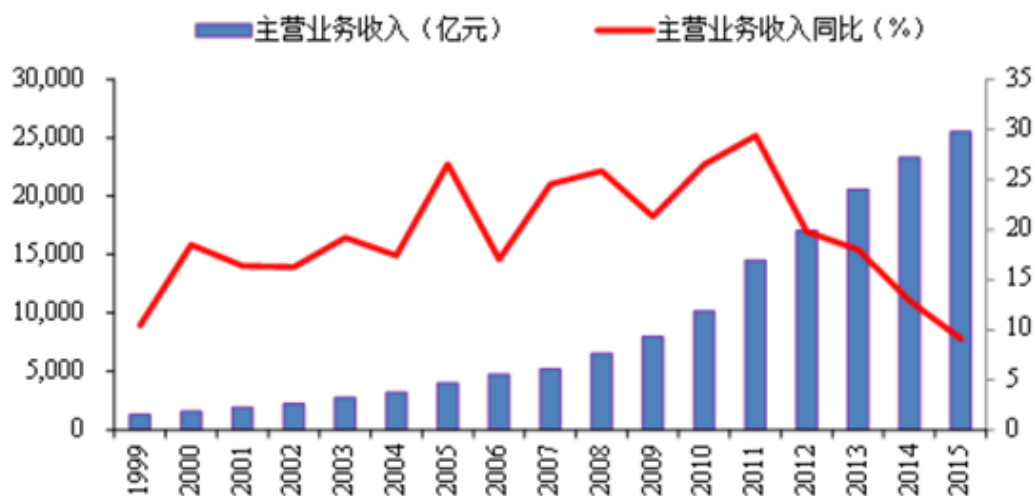


在全球范围内，美国仍然是第一大市场，预计其 2013-2018 年年均增速可达 5-8%。受美国经济复苏以及医保改革法案的刺激，美国医药需求增速较快，2013-2018 年间增长额可占全球总增长额的 40%，略高于其总需求额占全球市场的比例。但总体而言，发达国家市场，包括日本、欧洲等，在 2013-2018 年间增速较慢，这主要受到了其经济发展减缓、人口增长缓慢以及政府削减开支的影响。

2、我国医药行业的发展

根据国家统计局的数据，在“十一五”期间，我国规模以上医药制造业主营业务收入复合增长率达到 23.31%，进入“十二五”，随着医保覆盖面的扩大以及城镇居民医保和新农合参保者补助标准的持续提高，我国各类群体的医疗保障程度均逐步提升，医药行业仍然保持快速增长势头。

我国医药制造业主营业务收入和同比增速

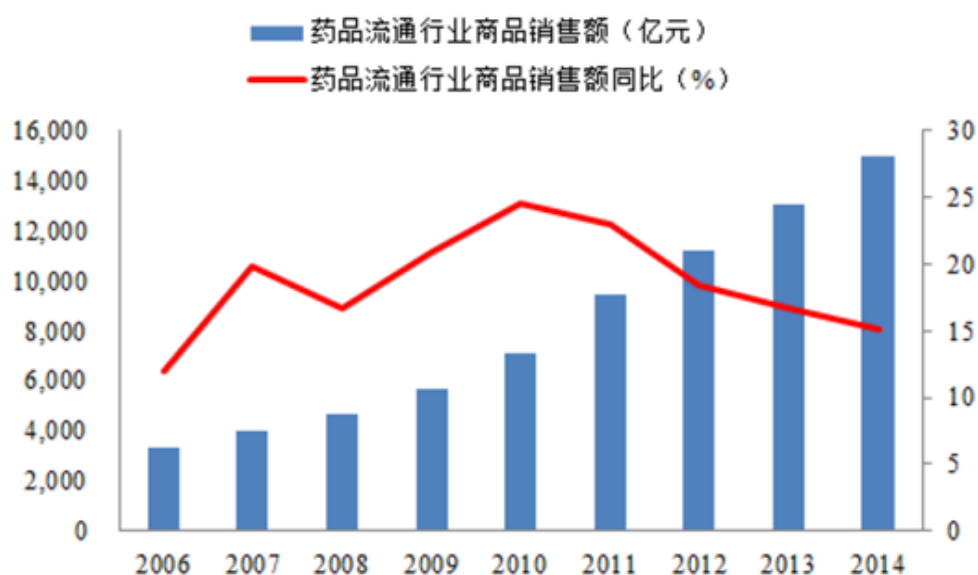


2015 年医药制造业主营业务收入为 25,537.1 亿元，同比增长 9.1%，利润总额为 2,627.3 亿元，

同比增长 12.9%，收入与利润增速均有所放缓，主要是受医保控费、新版 GMP 改造检查以及国内外经济增速下滑等因素的影响。

从药品流通领域情况来看，在《全国药品流通行业发展规划纲要（2011-2015 年）》的指导下，药品流通行业的集中度和流通效率均有所提升，销售规模与经济效益稳步增长，总体呈现持续向好的发展态势。如下图所示：

我国药品销售企业商品销售额和同比增速



根据商务部的数据，包括药品批发企业、药品零售连锁企业和零售单体药店在内的药品流通企业 2014 年药品流通市场销售规模继续提高，全年药品流通行业销售总额达 15,021 亿元，同比增长 15.23%。

（四）行业周期性特点

医药行业的消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。我国经济水平稳定增长，人民生活水平不断提升，医疗体制改革深入开展，政府医疗卫生投入稳步提高，这些因素均促使医药行业保持较快的增长，没有明显的行业周期性。

（五）公司所处的行业地位

公司为母公司江苏联环药业集团有限公司下属主要经营实体。江苏联环药业集团有限公司被中国医药工业信息中心、《南方周末》评为 2015 年中国医药企业社会责任榜十佳企业，被江苏省医药行业协会授予全省医药行业十佳优秀品牌企业。

（六）报告期业绩驱动因素

在销售网络较强的地区，通过举行科室推广会和参与地方学术会议等手段，加强重点临床品种的专业化推广，在临床推广的薄弱地区，加强与当地有实力资质较好的推广公司合作，提高临床品种的覆盖率和市场占有率，努力扩大临床品种的销售，使得临床品种在 2016 年保持较好的增长幅度。

重视和加强基药市场的维护和开拓，特别是发达地区的基药市场。针对基药市场医疗机构网点分散，单一采购量较少的特点，一方面加强营销网络建设，一方面加强与区域推广客户的合作，

使得公司的基药品种在江苏、上海、浙江、北京、山东、广东等地的基层医疗机构的覆盖率进一步扩大。

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

报告期，公司主要资产变动情况详见第四节经营情况讨论与分析二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

报告期末，公司对外股权投资账面价值为 5,844,741.84 元，比期初减少 36,588,989.38 元，同比减少 86.23%，主要原因为公司将转让持有的扬州联澳生物医药有限公司 40%股权。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（1）技术创新和持续发展优势

公司是国家高新技术企业、江苏省创新型试点企业。公司拥有一支门类齐全、梯次配备的科技队伍；拥有江苏省重点支持的企业技术中心、省心血管药物工程中心。

公司长期注重以科技为先导，重视技术创新的投入，与有关科研机构 and 高等院校紧密合作，先后成功研发上市国家一类新药 2 个、原国家二类新药 4 个、国家三类新药 1 个。

公司高度重视科技创新，具有较强的研发实力。成功上市的系列新药，具有科技含量高，部分产品填补国内空白，主导产品具有自主知识产权，原料药与制剂配套开发、生产等特点。

（2）锐意进取的管理团队优势

公司具有独特的企业文化和经验丰富、锐意进取的管理团队。在“制药人时刻想到用药人”的企业发展理念指引下，公司在多年的发展过程中，形成了独具特色的企业文化。经过近 10 多年的创业发展，公司管理层基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

公司管理团队经验丰富，市场应变能力强，公司发展战略前瞻性和计划性强。在 2005 年医药行业开始进入低迷期时，公司及时调整战略，将过去注重增长的激进策略调整为加强内部管理的稳健经营策略，有效避免了行业不景气的负面影响，并为新景气周期到来时加快发展打好基础。在目前医药行业景气度高和国际原料药制造向我国转移的有利形势下，公司管理层又结合自身优势，确立了重点发展与公司销售网络兼容性好的制剂产品，以及加快国际认证进程，增加高附加值原料药出口的发展策略。公司管理层的决策能力和执行能力为公司未来的持续健康发展提供了有力保障。公司目前的团结、有凝聚力、富有组织纪律性、又有高度执行力的管理团队，已经构成了公司发展的重要竞争优势。

（3）主导产品和产品储备优势

公司主导产品之一爱普列特片为国家一类新药，是治疗前列腺良性增生症的有效药物。前列腺良性增生症是男性老年人的常见病，治疗前列腺良性增生症药物的市场空间巨大。爱普列特片是国内首创的治疗前列腺良性增生症的有效药物。1999 年 8 月获得国家一类新药证书；2001 年 2 月被科技部、财政部、国家计委、国家经贸委评为“九五”国家重点科技攻关计划优秀科技成果；2004 年 7 月获得科技部、商务部、国家质监总局、国家环保总局颁发的国家重点新产品证书。

公司主要产品依巴斯汀片（苏迪）是新一代非镇静型抗过敏药物，是一种强效、长效、高选择性的组胺 H1 受体阻断剂，并对中枢神经系统的胆碱能受体没有拮抗作用。该产品被认定为国家重点新产品、江苏省高新技术产品。

公司主要产品非洛地平片（联环尔定）是一种新型钙离子拮抗剂，能选择性地舒张小动脉，改善心、肾功能，广泛适用于各种高血压患者的治疗需要，本公司为该药品质量标准起草单位。该产品被认定为江苏省高新技术产品。

公司共有 109 个药品品种、15 个品种纳入《国家基本药物目录》，33 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 1 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，拥有丰富的产品储备。

（4）生产和质量控制优势

公司拥有健全严密的质保体系，由总经理、质量控制部经理、质量保证部经理、车间主任和现场 QA 组成的质量管理网络始终按 GMP 的要求，定期开展质量检查，质量分析和质量跟踪活动。质量检测中心配备了合格的化验人员和用于各种检测的精密仪器设备，通过先进的测试手段和完备的质量管理制度，有效地保证了产品的质量。公司所有在产品均已通过国家 GMP 认证，氢化可的松、醋酸氢化可的松等出口品种已在美国 FDA 注册成功。

公司目前拥有爱普列特、依巴斯汀、氢化可的松、地塞米松磷酸钠、蚓激酶、异烟肼、左炔诺孕酮等多条生产线，并拥有氧桥、上溴、脱溴、锂氨还原，上碘置换、深冷等齐全的单元化学反应设备和完善的核心配套生产设备，其化学原料药的工业化生产水平在国内处于先进水平。

公司十分重视产品质量，从供应商选择到成品出厂，每一个环节都严格把关。公司主要产品先后顺利通过国家和省级 GMP 认证。同时，公司对进厂原辅料及成品制定了高于国家药品标准的企业内控标准，部分产品可达到欧洲药典标准。公司建立和完善了三级质量管理体系，根据新版 GMP 要求执行质量受权人制度及对实验室进行设计，所有实验室操作人员均培训上岗。

（5）产品品牌及客户资源优势

公司产品及品牌，在国内、国际市场上有良好信誉和品牌效应。制剂产品的销售网络覆盖全国，公司根据销售区域性质合理制定销售政策，优化销售队伍，在重点省市均设立销售办事处。原料药销售方面，公司已与美国、欧洲等多个国家和地区的多家原料药加工企业和贸易商建立了长期的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

刚刚过去的 2016 年对每个医药企业来讲注定是不平凡的一年，这一年，我们经历了最为激进的福建、浙江的招标，最为严苛的医药流通领域的整治，以及全国众多省份最漫长、最缓慢的招标进程，同时，在全国范围实施的药品零差率、药价谈判、临床辅助用药的进一步限制使用、“营改增”、“两票制”、医保控费等，这些因素加大了医药市场的动荡和不确定性。原料药销售形势严峻，遭遇了前所未有的阻力，多个产品呈现了量价齐跌、萎缩走低趋势，上述因素对公司的营销工作造成了很大的影响。

2016 年度，公司实现营业收入 6.05 亿元，同比下降 5.85%；实现营业利润 7662.86 万元，同比增长 30.03%；实现归属于母公司所有者的净利润 6269.02 万元，同比增长 25.09%，公司经营业绩持续增长，经营效益稳步提升。

面对国内外医药市场的诸多因素的综合影响，公司主要采取了以下措施：

（一）、扩大市场，提升销量：

（1）、科学制定销售目标，落实销售计划。2016 年年初，结合公司的发展战略，完成了普药部销售目标的制定和各区域销售、回笼指标的分解和落实，同时针对各区域的状况围绕销售任务的完成做了战略性的部署和指导。在科学、合理地制定、分解年度销售任务的基础上，加强了

过程的监督和促进,完善月报表制度,将每月的发货情况及时汇总并反馈至各销售区域,并利用每月的销售管理例会通报各区域的销售进展情况,及时发现区域销售存在的问题并讨论和制定应对方案,避免销售目标的达成出现重大偏差;同时为确保临床品种销售的增长,将爱普列特、苏迪、联环尔定列为重点临床品种,明确具体销售指标下达至各区域,并与各区域经理签订销售责任状,定期考核,对未完成下达指标的区域经理,处以一定的经济处罚,从执行情况来看,取得了较好的效果,联环尔定销售创历史新高,爱普列特和苏迪都实现了较大增长。

(2)、高度重视药品招标工作。总经理亲自挂帅,销售部各部门全力以赴,精诚合作,以踏实、细致的作风应对各地的药品招标工作,打好销售工作的前哨战。2016年是药品集中招标采购的密集期,在年度招标工作中,以市场部为主导,区域销售全力配合,做到充分了解招标文件细则,严格按规则操作,认真分析竞争对手的情况,保证了公司重点品种的中标率和合理的中标价格,全年未发生一起重大的人为失误,圆满完成了2016年的各项招标工作。同时积极参与叶酸片的政府采购项目,加强与政府部门和当地商业合作伙伴的沟通协调,全年参与了河北、河南、江西、新疆、陕西、云南、湖北、湖南等地的政府采购招标,在江西、河北、河南、云南、新疆、陕西等地区顺利中标,为公司销售创造了新的增长点。

(3)、进一步加强临床品种的市场开拓和销售上量,努力扩大临床品种的覆盖率,抢时间、抓速度,采取多条腿走路的方针,确保临床品种保持较高的增长率。在实际销售工作中根据不同区域、不同产品的具体特性,采取灵活多变、因地制宜的销售策略,一方面在销售网路较强的地区,通过举行科室推广会和参与地方学术会议等手段,加强重点临床品种的专业化推广,另一方面在临床推广的薄弱地区,加强与当地有实力资质较好的推广公司合作,提高临床品种的覆盖率和市场占有率,努力扩大临床品种的销售,使得临床品种在2016年保持较高的增长幅度,全年销售苏迪5326.28万片,增长8.28%,销售金额9278.49万元,增长8.94%;全年销售爱普列特3119.89万片,增长4.03%,销售额7522.58万元,增长3.88%。

(4)、重视和加强基药市场的维护和开拓,特别是发达地区的基药市场,针对基药市场医疗机构网点分散,单一采购量较少的特点,一方面加强营销网络建设,一方面加强与区域推广客户的合作,使得公司的基药品种在江苏、上海、浙江、北京、山东、广东等地的基层医疗机构的覆盖率进一步扩大,全年销售联环尔定13716.15万片,销售额4746.50万元,增长2.67%。

(5)、抓住盐酸屈他维林注射液通过国家新版GMP认证及质量标准提高的契机,积极主动与政府相关部门沟通,调整产品的供应价格,通过销售公司和代理商的共同努力,在2016年取得较大进展,继在上海获得突破之后,又在天津、河南、辽宁、广西、山东、福建、江苏等地成功上调了盐酸屈他维林的挂网价格,同时积极推进其他省份的调价工作,虽然由于招标的进程使得2016年盐酸屈他维林的销售未达预期的目标,但为今后的销售打下了良好的基础。

(6)、由于苏迪的现行价格与国家低价药品政策相悖,2016年在上海、天津、北京等很多地区遇到降价的问题,为使苏迪既能留在低价药品目录中又能维持现行价格,我们积极向各地物价主管部门进行了有效的沟通与申诉,在上海、天津等大部分地区成功地实现了上述目标。

(7)、特非那定片(敏迪)是公司的重要品种,2016年由于国家食品药品监督管理局启动了关于特非那定(敏迪)安全性再评价工作,一度使得敏迪的生产和销售受阻,销售部门积极配合公司的技术和质量管理部门组织材料向国家局和省局相关部门进行申诉和陈述,同时销售部各大区根据公司部署,在全国各地设立敏迪不良反应监测点,选派销售人员担任监测员,收集敏迪用药人员的相关信息,成功度过了危机。下半年又加大了敏迪的销售力度,稳定了敏迪的销售。

(8)、积极组织参与了在天津举办的中华医学会第23届全国泌尿外科学术年会,通过赞助各地专家与会和组织会前会、搭建展台等形式,加强了与各地泌尿外科专家的联系,进一步扩大了爱普列特的影响,多角度展示了联环药业和爱普列特的风采,取得了良好的宣传效果。

(9)、继续加强销售队伍的团队建设,努力改善人员老化、知识结构不合理等不利因素,强化江苏、黑龙江、辽宁、吉林、天津、河北、重庆、山东、广西等地临床推广队伍的专业知识、

销售技巧方面的培训，提高销售人员的综合素质，提高区域销售的管理水平，增强了销售队伍的执行力和战斗力。

(10)、抓好后勤服务工作，完成市场部、销售管理部、商务部、销售行政部等职能部门的人员配备、人员调整，强化服务意识，努力为营销一线经销商及销售人员提供强有力的支持，为营销工作解决后顾之忧。

(11) 原料药销售方面，进一步加强了与国外客户沟通，积极参加展会，加强公司品牌及产品的推介，强化信息收集，加强客户分析、竞争对手研究，增加客户访问频次，加强高层互动，进一步稳定了老客户，提高新客户开发的成功率。

2016 年，原料药销售形势严峻，遭遇了前所未有的阻力，氢化可的松仍然在困境中徘徊，一方面国际市场需求疲软，另一方面国内厂家普遍采用新工艺，竞争更趋激烈，价格大幅下降，全年仅销售 6221.6 公斤，同比下降 11.08%；地塞米松磷酸钠全年销售 3671.3 公斤，同比增长 0.97%；醋酸地塞米松继续运行新销售模式，虽然销量调减至 1750 公斤，但价格涨幅较大，保证了产品利润；左炔诺孕酮/炔诺孕酮由于产品质量进一步提升并成功拓展了巴西市场，销量有了较大增长，全年销售 1013.06 公斤，同比增长 16.30%。

(二)、做好企业内部管理工作：

(1) 积极引进、培养、留住人才，满足生产经营需求。

全年共招聘 27 名本科及以上学历员工，满足了研发、销售、管理、生产等岗位的需要；严控员工总数，实现在编合同员工同比减少 5 人，劳务协议工同比减少 12 人；抓好员工绩效考核，根据考评实绩，连续第十一年实施了全员增资，五险一金同步上调；强化员工培训，组织编写了《GMP 知识学习资料》并发放给全体员工，作为考核的重要依据；强化劳纪考核，出台《劳动纪律补充规定》，每月实名公示违纪行为，有效遏制了违纪回潮；落实地方人才政策，在申报职称、办理社保补贴、申报租房补贴为员工做了实事。

(2) 适应常态，切实强化质保体系。

①、顺利通过各类检查审计。接受了三年一次的美国 FDA 现场质量体系检查，以“零 483”结果顺利通过；接受了扬州市食品药品监督管理局组织的涉及小容量注射剂、固体制剂、蛋白同化制剂的基本药物飞行检查、常规制剂检查、特殊药品检查 8 次，均顺利通过；进行了氢化可的松、醋酸氢化可的松、左炔诺孕酮、盐酸美他环素 4 个出口欧盟原料药证明文件的申报，接受现场检查并获得了省局的批准证明文件；接受了美国百利高、广州朗圣药业等国内外客户对氢化可的松、醋酸氢化可的松、左炔诺孕酮、盐酸多西环素等原料药的现场质量审计 10 次，均未发现严重缺陷；接受并通过了 ISO 质量管理体系认证。

②、强化药品不良反应监测。完善了药品不良反应监测相关的制度规定、操作流程；药品不良反应监测部、销售公司、技术管理部密切配合，重点加强了特非那定片的不良反应监测，制定了安全用药监测方案，明确了监测点，签订了监测协议，创建了监测微信群，特非那定片安全用药监测方案及一系列举措得到了国家、省、市不良反应监测部门的充分肯定，目前监测网络已正常运行；同时，公司还加强了爱普列特片、依巴斯汀片、薄芝糖肽注射液等重点品种的不良反监测工作。上述工作的推进，进一步强化了企业的风险意识和责任意识。

③、积极开展内部质量活动。质量保证部牵头，召集内部质量专家，全年组织了 9 次 GMP 自检，通过自检，发现了缺陷，落实了整改，推广了经验，提高了 GMP 常态化管理水平；组织开展了以“严谨细实保质量、精益求精促发展”为主题的质量月活动，围绕生产过程中质量热点、难点问题，在小容量注射剂车间灯检班开展了“找找看”竞赛等活动，提升了大家的产品质量意识；深入开展了“学 QC 小组知识、学 QC 小组管理，做优秀 QC 小组”活动，组建了 9 个车间部门 QC 小组，形成了 9 项 QC 成果并在公司内发布、交流。

④、继续加大硬件投入。在 2015 年基础上，年内公司追加投入 200 多万元，进一步提升了公司 QC 药品检验的水平和能力，全公司所有成品、中间体检验涉及 HPLC 项目均已实现审计追踪，

保证了检验数据的可靠性和完整性。此外，实施完成了硫酸黏菌素 GMP 改造，为 2017 年进行 GMP 认证做好了硬件准备；招标采购了双铝自动包装生产线，在提高劳动生产率的同时，提升了产品的包装质量。

（3）加强环保工作，促进可持续发展。

面对环保新形势、新要求，公司积极落实环保工作责任制，源头控制和末端治理相结合，确保“三废”达标排放。一年来，公司狠抓废水、废气排放和治理，坚持巡回检查、日常取样，严格达标考核；督促车间做好高浓度废水收集，加强集中处理；购置叠螺式污泥干燥机，自主完成污水处理设施改造与调试，进一步提高了污水处理效率；环境管理部与车间协同，针对性解决个别岗位废气排放老大难问题，取得了明显的改善效果；规范做好了危险废物的处置管理，通过了省、市危险废物规范化管理达标验收。此外，公司还对各车间废水情况进行了全面调查，制订了预处理方案，为新厂区环保设计提供了重要参考；完成了南京研发中心污水处理设施建设，通过验收并获批复；完成了新厂区新建生物发酵、原料药精烘包及配套设施、新建制剂（灌装生产线）项目环评并获批复。年内，公司未发生任何环保责任事件，公司被省环保厅评为环保信用“绿色”企业，还通过了环境管理体系认证复审。

（4）强化安全生产工作，建设平安企业。2016 年，公司认真贯彻执行“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，安全生产形势总体较好，未发生重大生产安全事故。公司认真落实安全生产责任制，层层签订安全生产目标责任书，形成了横向到边、纵向到底的安全生产责任体系；加强全员安全培训，对 51 名新员工进行了“三级”安全教育，组织 776 名员工进行了消防安全知识答题，分批组织中层及以上干部、班组长、一线员工 400 余人观看了《痛·思——典型事例案例盘点（2016 版）》警示教育片；坚持日常安全巡查、安全专家检查、公司安全大检查 17 次，查出安全隐患 102 条，全部落实整改，投入整改资金 29.8 万元；加强了夏季停产检修车间的现场安全管理，制定了必须由安全保卫部、设备工程部共同确认后方可复产的新规定；针对股份一车间反应罐罐口闪爆、制药一车间员工在操作平台崴脚的非责任意外事故，组织对所有生产岗位安全操作规则进行了修订、完善并进行了培训；组织开展了公司级事故疏散应急救援预案演练、“9.19”消防灭火演习、现场处置方案演练；接受并通过了德国拜耳公司 EHS 现场检查；对包括南京帝易公司在内的各子公司、新厂区施工现场进行了安全检查。

（5）、积极争取项目奖励。年内，公司进行了 2 个技改项目（联环股份及扬州制药的网络色谱系统（二期））备案；完成了 3 个 2014 和 2015 广陵区工业和信息化转型升级项目（联环股份 2 个，扬州制药 1 个）申报、1 个 2015 年扬州市智能制造示范试点工程项目（扬州制药小容量注射剂车间）申报；完成了 2016 年度升级工业和信息产业转型升级专项资金项目（联环股份网络色谱系统（一期））申报并获得了 90 万元的扶持资金；用好了省市相关社保优惠政策，获得企业稳岗补贴近 34 万元。

（三）、推进新品研发与科技创新工作：

（1）、2016 年，公司研发工作在国家一系列重大政策出台背景下加快调整、积极推进。面对研发新形势、新要求，公司研发部门密切关注政策动向，及时调整计划、稳步推进各项研究工作。一年来，依巴斯汀变更工艺补充申请获得生产批件并进行生产；阿齐沙坦及片、安奈格列汀及片、硫酸氢氯吡格雷及片获得临床批件；醋酸乌利司他及片研制现场通过检查，正在接受国家审评；保健品左旋肉碱荷叶黄酮片、氨糖软骨素碳酸钙片正在进行功能性试验；撤回项目苯磺贝他斯汀及片重启了研发工作；特非那定、爱普列特、达那唑工艺变更及辛伐他汀片、叶酸片、盐酸舍曲林胶囊、依巴斯汀片、马来酸氨氯地平片、多西环素片等质量一致性评价均已启动，正按计划加紧向前推进；启动了琥珀酸普卡必利及片、氟氢可的松醋酸酯等项目的研究。年内，公司组建了研发 QC，充实了人员队伍，为新品研发、科技攻关、产品注册提供了有力支持；还加强了本部药物工程中心、南京药物工程中心、南京帝易公司三支研发力量的管理，在新品开发、工艺变更、质量一次性评价等方面分工、协作、竞争，公司研发工作进一步提速。

(2)、加强技术管理,修订技经指标考核方案,细化了物料的管控,增加了对中间体质量的管控;按照 GMP 管理要求,完成了公司 134 个品种规格的工艺核查,为确定申报变更品种规格提供了依据;完成了氢化可的松戊酸酯 DMF 注册,左炔诺孕酮 WHO 预认证材料取得阶段性进展;获得了 1 项发明专利授权(贝托斯汀或其消旋化合物的工业化制备方法),完成了 2 项发明专利申请(一种高纯度醋酸阿比特龙的纯化方法、达泊西汀的伯胺工业化生产新方法);做好了高新技术企业认定及研发费用加计扣除;完成了硫酸氢氯吡格雷片广陵区社会发展项目、阿齐沙坦片扬州市社会发展项目、达那唑胶囊高新技术产品的申报并获批准;组织进行了公司年度优秀工程师评选,14 名技术人员获评,落实了相关待遇。

2016 年度,公司的研发费用为 1682.65 万元。

二、报告期内主要经营情况

2016 年度,公司实现营业收入 6.05 亿元,同比下降 5.85%;实现营业利润 7662.86 万元,同比增长 30.03%;实现归属于母公司所有者的净利润 6269.02 万元,同比增长 25.09%。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 604,860,656.33 | 642,432,917.76 | -5.85 |
| 营业成本 | 251,083,507.02 | 276,580,510.61 | -9.22 |
| 销售费用 | 206,915,343.98 | 237,259,286.75 | -12.79 |
| 管理费用 | 67,131,330.40 | 61,278,504.68 | 9.55 |
| 财务费用 | -5,640,058.04 | 4,903,493.42 | -215.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,285,067.89 | 62,117,304.21 | 13.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,206,486.94 | -31,559,060.13 | -40.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,828,824.82 | 270,250,692.07 | -105.49 |
| 研发支出 | 16,826,452.54 | 16,023,013.76 | 5.01 |

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 原料药 | 133,682,679.53 | 82,218,966.67 | 38.50 | -9.21 | -14.13 | 增加 3.53 个百分点 |
| 片剂 | 391,035,186.13 | 128,639,301.47 | 67.10 | 1.19 | -11.28 | 增加 4.62 个百分点 |
| 针剂 | 75,496,172.51 | 36,760,644.37 | 51.31 | -27.21 | 11.68 | 减少 16.96 个百分点 |
| 其他 | 2,512,333.85 | 2,116,225.04 | 15.77 | 1.18 | 4.29 | 减少 2.51 个百分点 |
| 合计 | 602,726,372.02 | 249,735,137.55 | 58.57 | -5.81 | -9.41 | 增加 1.65 个百分点 |

| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 557,976,356.08 | 216,457,712.66 | 61.21 | -5.32 | -8.22 | 增加 2.05 个百分点 |
| 国外 | 44,750,015.94 | 33,277,424.89 | 25.64 | -11.46 | -16.49 | 增加 21.17 个百分点 |
| 合计 | 602,726,372.02 | 249,735,137.55 | 58.57 | -5.81 | -9.41 | 增加 2.90 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

分产品说明:

公司原料药受出口市场低迷以及国家严控门诊输液和激素影响, 营业收入出现下降。

公司针剂受国家用药政策的调整影响, 营业收入出现较大下降。

分地区说明:

国外销售下降原因为公司原料药出口受国际市场需求低迷影响, 公司产品出口量较同期下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-----------------|-----------|-----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 苏迪(依巴斯汀片)(万片) | 5,204.77 | 5,326.28 | 151.75 | 3.18 | 8.28 | -45.43 |
| 爱普列特片(万片) | 3,355.89 | 3,119.89 | 230.25 | 21.47 | 4.03 | 13,770.48 |
| 联环尔定(非洛地平片)(万片) | 14,329.06 | 13,716.15 | 1,096.82 | 14.71 | 0.16 | 123.90 |
| 氢化可的松(公斤) | 4,518.00 | 6,221.60 | 1,088.90 | -37.22 | -11.08 | 4.40 |
| 敏迪(万片) | 12,926.79 | 12,347.15 | 628.93 | -5.48 | -11.00 | 895.14 |

产销量情况说明

氢化可的松原料药受出口市场低迷以及国家严控门诊输液和激素影响, 产销量下降。

(3). 成本分析表

单位: 万元

| 分产品情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------|-------------|----------|---------------|-------------------|------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 原料药 | 原材料 | 5,262.27 | 20.80 | 7,140.16 | 25.82 | -26.30 | |
| 原料药 | 能源消耗 | 562.61 | 2.22 | 512.88 | 1.85 | 9.70 | |
| 原料药 | 设备折旧 | 333.56 | 1.32 | 288.14 | 1.04 | 15.76 | |
| 原料药 | 工资 | 391.45 | 1.55 | 357.74 | 1.29 | 9.42 | |

| | | | | | | | |
|----|------|----------|-------|----------|-------|--------|--|
| 片剂 | 原材料 | 4,756.94 | 18.80 | 5,667.92 | 20.49 | -16.07 | |
| 片剂 | 能源消耗 | 519.82 | 2.05 | 504.75 | 1.82 | 2.99 | |
| 片剂 | 设备折旧 | 498.12 | 1.97 | 461.92 | 1.67 | 7.84 | |
| 片剂 | 工资 | 975.51 | 3.28 | 1,011 | 3.66 | -3.51 | |
| 针剂 | 原材料 | 1,529.95 | 6.04 | 1,536.44 | 5.56 | -0.42 | |
| 针剂 | 能源消耗 | 357.86 | 1.41 | 321.4 | 1.16 | 11.34 | |
| 针剂 | 设备折旧 | 336.22 | 1.33 | 336.52 | 1.22 | -0.09 | |
| 针剂 | 工资 | 518.02 | 2.05 | 463 | 1.67 | 11.88 | |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

原料药的原材料本期金额较上年同期变动原因主要为原材料价格较上年同期降低同时原料药销售较上年同期下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 10,445.79 万元，占年度销售总额 17.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 6,429.90 万元，占年度采购总额 25.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,106.07 万元，占年度采购总额 4.39%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 增减 (%) |
|----|------|----------------|----------------|---------|
| 1 | 销售费用 | 206,915,343.98 | 237,259,286.75 | -12.79 |
| 2 | 管理费用 | 67,131,330.40 | 61,278,504.68 | 9.55 |
| 3 | 财务费用 | -5,640,058.04 | 4,903,493.42 | -215.02 |

财务费用比上年同期下降 215.02%，主要由于公司非公开发行募集资金定期存款结息。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 16,826,452.54 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 16,826,452.54 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 2.78 |
| 公司研发人员的数量 | 82 |

| | |
|---------------------|------|
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.63 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

情况说明

√适用 □不适用

2016年，公司研发投入1682.65万元，占公司营业收入比例2.78%，占母公司营业收入比例为5.08%。本公司（母公司）在本报告期的研发投入符合高新技术企业研发投入比例的要求。

4. 现金流

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,285,067.89 | 62,117,304.21 | 13.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,206,486.94 | -31,559,060.13 | -40.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,828,824.82 | 270,250,692.07 | -105.49 |

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.49%，主要原因为上年同期非公开发行股份募集资金完成。

(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 |
|------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 划分为持有待售的资产 | 37,545,246.86 | 3.52 | 0 | 0 | 100 | 报告期内扬州联澳股权划分为持有待售的资产 |
| 其他流动资产 | 992,019.00 | 0.09 | 156,273.31 | 0.02 | 534.80 | 报告期初留底税金已于本期抵扣 |
| 长期股权投资 | 5,844,741.84 | 0.55 | 42,433,731.22 | 4.24 | -86.23 | 报告期内扬州联澳股权划分为持有待售的资产 |
| 在建工程 | 18,325,714.59 | 1.72 | 2,091,159.94 | 0.21 | 776.34 | 报告期内募投项目开始建设 |
| 无形资产 | 42,676,193.29 | 4.00 | 9,052,542.99 | 0.90 | 371.43 | 报告期内新增土地使用权 |
| 其他非流动资产 | 21,765,245.54 | 2.04 | 37,161,601.40 | 3.71 | -41.43 | 报告期将原有的预付 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|--------|-----------------|
| 产 | | | | | | 土地款转入无形资产 |
| 应付职工薪酬 | 4,882,689.66 | 0.46 | 3,465,994.13 | 0.35 | 40.87 | 报告期末应付工资奖金增加 |
| 应付利息 | 100,710.21 | 0.01 | 225,194.32 | 0.02 | -55.28 | 报告期末应付的短期借款利息减少 |
| 其他应付款 | 25,552,978.44 | 2.40 | 19,604,578.60 | 1.96 | 30.34 | 报告期末销售保证金增加 |
| 其他流动负债 | 4,788,098.38 | 0.45 | 8,034,141.98 | 0.80 | -40.40 | 报告期内尚未报销的费用减少 |

其他说明

无

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

详见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。

医药政策对公司的影响：

医药招标：

1、2014 年底和 2015 年初，湖南和浙江率先启动了新一轮药品招标，根据 2 省的招标文件规定，招标目录品种必须在全国最低中标价基础上至少再降 10%作为招标限价，此政策对爱普列特的影响较大，而且一旦确认将对 2015 年度其他地区的招标产生不利影响，将导致爱普列特现行价格全部拉低，进而影响爱普列特的后续销售，因此公司决定放弃爱普列特在湖南和浙江的投标，因此 2016 年度爱普列特的销售因受到在湖南和浙江两地的弃标的持续影响，预计本年度减少销售收入约 700 万元。公司另一主要品种依巴斯汀在广东、辽宁等部分地区因中标价格略有下降，因此相关销售收入略有下降。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

| 细分子行业 | 药(产)品名称 | 适应症 | 发明专利起止期限 | 所属药(产)品注册分类 | 是否属于中药保护品种 | 是否属于处方药 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|-------|-----------------|---------|--|-------------|------------|---------|-------------------|----------|----------|
| 化学原料药 | 氢化可的松(公斤) | 抗炎、抗过敏。 | | | 否 | | 否 | 4518.00 | 6221.60 |
| 化学制剂 | 苏迪(依巴斯汀片)(万片) | 抗过敏 | 2010.04.15-2030.04.15 2014.08.01-2034.08.01 | 化学药品3.1类 | 否 | 是 | 否 | 5204.77 | 5326.28 |
| 化学制剂 | 爱普列特片(万片) | 前列腺增生 | 2009.08.28-2029.08.28 2006.07.27-2026.07.27 | 化学药品1类 | 否 | 是 | 否 | 3355.89 | 3119.89 |
| 化学制剂 | 联环尔定(非洛地平片)(万片) | 高血压 | | 化学药品4类 | 否 | 是 | 否 | 14329.06 | 13716.15 |
| 化学制剂 | 敏迪(万片) | 抗过敏 | | 化学药品3类 | 否 | 是 | 否 | 12926.79 | 12347.15 |

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用□不适用

| 主要治疗领域 | 药(产)品名称 | 所属药(产)品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|--------|-----------------|-------------|-------------------|-----------|-----------|
| 皮质激素类 | 氢化可的松(公斤) | | 否 | 4,518.00 | 6,221.60 |
| 抗过敏类 | 苏迪(依巴斯汀片)(万片) | 化学药品3.1类 | 否 | 5,204.77 | 5,326.28 |
| 泌尿系统类 | 爱普列特片(万片) | 化学药品1类 | 否 | 3,355.89 | 3,119.89 |
| 心血管类 | 联环尔定(非洛地平片)(万片) | 化学药品4类 | 否 | 14,329.06 | 13,716.15 |
| 抗过敏类 | 敏迪(万片) | 化学药品3类 | 否 | 12,926.79 | 12347.15 |

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用□不适用

截至报告期末，公司共有 109 个药品品种，有 15 个品种纳入《国家基本药物目录》，33 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 1 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。报告期内，公司主要产品没有新进入和退出医保目录。

纳入《国家基本药物目录》的主要产品情况如下：

| 产品名称 | 注册分类 | 适用症/功能主治 |
|-----------|------|--------------------------|
| 征之（辛伐他汀片） | | 治疗高胆固醇血症及冠心病 |
| 叶酸片 | | 预防胎儿先天性神经管畸形及妊娠期和哺乳期妇女用药 |

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》主要产品情况如下：

| 产品名称 | 注册分类 | 适用症/功能主治 |
|-------------|------------|----------|
| 苏迪（依巴斯汀片） | 化学药品 3.1 类 | 抗过敏 |
| 爱普列特片 | 化学药品 1 类 | 前列腺增生 |
| 联环尔定（非洛地平片） | 化学药品 4 类 | 高血压 |

纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》主要产品情况如下：

| 产品名称 | 注册分类 | 适用症/功能主治 |
|---------|------|----------|
| 薄芝糖肽注射液 | 不适用 | 免疫增强类 |

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

公司著名商标：联环

公司驰名或著名商标对应的主要产品情况如下：

| 驰名/著名商标 | 产品通用名 | 药品注册分类 | 适用症/功能主治 | 是否中药保护品种 | 是否处方药 | 单位 | 2016 年销量 | 2016 年收入(万元) | 2016 年毛利(万元) |
|---------|-------|------------|----------|----------|-------|----|-----------|--------------|--------------|
| 联环 | 依巴斯汀片 | 化学药品 3.1 类 | 抗过敏 | 否 | 是 | 万片 | 5,326.28 | 9278.49 | 6156.28 |
| 联环 | 爱普列特片 | 化学药品 1 类 | 前列腺增生 | 否 | 是 | 万片 | 3,119.89 | 7522.58 | 4836.27 |
| 联环 | 非洛地平片 | 化学药品 4 类 | 高血压 | 否 | 是 | 万片 | 13,716.15 | 4746.50 | 2770.06 |

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用□不适用

截止到报告期末，公司共有在研产品 18 个、已申报产品 4 个，多年来公司致力于心血管系统药物、抗组胺药物、老年用药的研发；同时，根据未来市场需求，适当开发具有广阔市场空间的出口原料药及保健食品，满足公司未来发展的需求。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 药（产）品 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占营业成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|-----------|--------------|--------------|-----------|----------------|----------------|------------------|------|
| 阿齐沙坦及片 | 2,140,322.77 | 2,140,322.77 | 0 | 0.35 | 0.85 | 41.00 | |
| 硫酸氢氯吡格雷及片 | 1,593,308.45 | 1,593,308.45 | 0 | 0.26 | 0.63 | 260.89 | |
| 乌利司他及片 | 1,308,201.08 | 1,308,201.08 | 0 | 0.22 | 0.52 | -56.91 | |
| 苯磺贝他斯汀及片 | 1,046,962.85 | 1,046,962.85 | 0 | 0.17 | 0.42 | -65.51 | |
| 辛伐他汀片 | 988,595 | 988,595 | 0 | 0.16 | 0.39 | 100 | |

情况说明：报告期内，以上研发项目投入较同期变化较大，主要原因为项目研发所处阶段不同，所进行的试验项目内容不同。

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占净资产比例（%） |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 天药股份 | 4,215.29 | 3.00 | 1.72 |
| 华海药业 | 27,272.36 | 7.79 | 7.59 |
| 信立泰 | 31,477.51 | 9.05 | 6.70% |
| 仙琚制药 | 8,649.63 | 3.49 | 4.02 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 17,903.70 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 1,682.65 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例（%） | | | 2.78 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例（%） | | | 2.03 |

注：同行业可比公司 2016 年年报尚未披露，以上同行业公司数据来源于 2015 年年报；同行业平均研发投入金额为四家同行业公司的平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用□不适用

为进一步增强产品的竞争力，公司一直以来高度重视研发投入，每年持续增加研发投入，研发投入比重合理，未发生重大变化。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 | 药（产）品基本信息 | 研发（注册）所处阶段 | 进展情况 | 累计研发投入 | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|-----------|-----------|------------|--------|--------|----------|--------------|
| 阿齐沙坦及片 | 降压药 | 临床研究 | 已有临床批件 | 781.38 | 60 | 0 |
| 硫酸氢氯吡格雷及片 | 血小板聚集抑制剂 | 临床研究 | 已有临床批件 | 159.33 | 87 | 3 |
| 乌利司他及片 | 抗早孕及子 | 申报临床 | 审评中 | 471.23 | 22 | 0 |

| | | | | | | |
|----------|------|-------|--------|--------|----|---|
| | 子宫肌瘤 | | | | | |
| 苯磺贝他斯汀及片 | 抗组胺药 | 临床研究 | 已有临床批件 | 657.96 | 3 | 2 |
| 辛伐他汀片 | 调节血脂 | 一致性评价 | 准备临床 | 98.86 | 50 | 0 |

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

公司在新品研发方面持续增加科研投入，为后续的可持续发展提供技术支撑，同时药品研发具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，企业需要承担一定的研发风险和研发成本。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

- 1、出口注册正在审评：左炔诺孕酮、爱普列特片、达那唑胶囊、氢化可的松戊酸酯、氢化可的松
- 2、国内新品注册
 - (1) 醋酸乌利司他及片完成药学研究，提交了临床注册，目前正在国家审评中心审评；
 - (2) 安奈格列汀及片已获得临床批件；
 - (3) 苯磺贝他斯汀及片已获得临床批件；
- 3、国内补充申请
 - (1) 依巴斯汀及片工艺变更已获得补充申请批件；
 - (2) 依达拉奉注射液贮藏项变更已获得补充申请批件；
 - (3) 盐酸舍曲林原料及胶囊、曲克芦丁及片、兰索拉唑、盐酸安非他酮缓释片等 6 个品种质量标准变更补充申请，6 个补充申请批件均已颁发；
 - (4) 叶酸片原料供应商变更获得补充申请批件；
 - (5) 非洛地平片、甲磺酸酚妥拉明分散片增加包装规格，获得补充申请批件；
 - (6) 特非那定片说明书变更正在审评中；

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用□不适用

报告期内公司向江苏省食品药品监督管理局药品注册处撤回苯磺贝他斯汀片报生产提交的申请，该新药公司已投入研发费用约 150 万元人民币，该撤回不会对公司当期及未来经营产生重大影响。详见 2016 年 5 月 13 日《上海证券报》及上证所网站，公告编号 2016-18。

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

公司 2017 年度拟重点开展的研发项目如下：

| 序号 | 产品名称 | 进展 |
|----|-----------|-----------------------|
| 1 | 硫酸氢氯吡格雷及片 | 原料 GMP 认证，制剂生物等效试验进行中 |
| 2 | 达泊西汀及片 | 药学研究 |
| 3 | 阿比特龙片 | 药学研究 |
| 4 | 辛伐他汀片 | 一致性评价进行中 |

| | | |
|---|----------|----------|
| 5 | 依巴斯汀片 | 一致性评价进行中 |
| 6 | 盐酸多西环素片 | 一致性评价进行中 |
| 7 | 马来酸氨氯地平片 | 一致性评价进行中 |

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|-------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 抗过敏类 | 122,788,495.64 | 46,622,621.53 | 62.03% | 2.46 | -3.83 | 2.48 | |
| 皮质激素类 | 85,840,632.31 | 45,367,254.28 | 47.15% | -12.40 | -29.23 | 12.57 | |
| 心血管类 | 82,059,202.93 | 31,761,645.70 | 61.29% | 5.02 | -8.10 | 5.52 | |
| 泌尿系统类 | 75,225,800.42 | 26,863,133.33 | 64.29% | 3.88 | 0.89 | 1.06 | |
| 其他类 | 236,812,240.71 | 99,120,482.71 | 58.14% | -12.78 | -2.74 | -4.33 | |
| 合计 | 602,726,372.02 | 249,735,137.55 | 58.57% | -5.81 | -9.41 | 1.65 | |

因行业内公司治疗领域分类口径不尽相同，产品差异较大，与同行业同领域产品毛利率不具有可比性。

情况说明

√适用□不适用

同行业企业毛利率情况：

| 同行业可比公司 | 营业收入（万元） | 毛利率额（%） |
|---------|------------|---------|
| 天药股份 | 140,471.99 | 16.18 |
| 华海药业 | 348,947.42 | 49.13 |
| 信立泰 | 347,632.44 | 73.76 |
| 仙琚制药 | 248,024.62 | 43.72 |

注：同行业可比公司 2016 年年报尚未披露，以上同行业公司数据来源于 2015 年年报。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

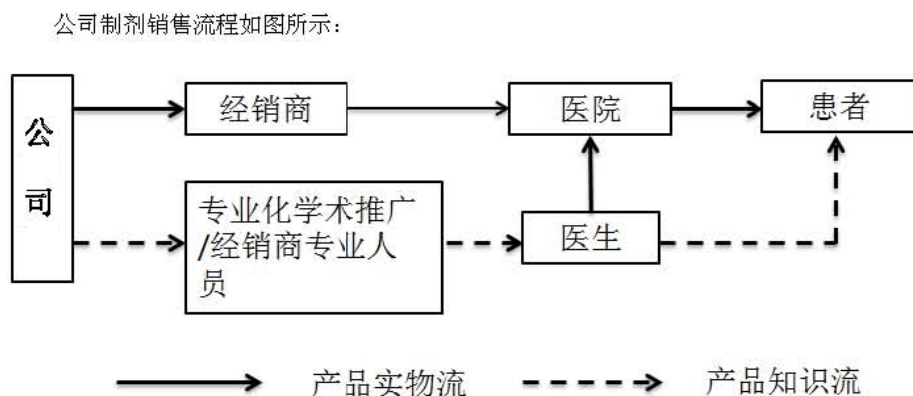
1、制剂产品销售

公司制剂产品销售主要采用专业化学术推广和代理两种销售模式，其中专业化学术推广模式是公司制剂产品的主要销售模式。

专业化学术推广模式主要通过分布在全国各地的办事处组织学术推广会议或学术研讨会，向市场介绍公司药品的特点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，通过宣传使市场对本公司药品有全面的了解和认识，医院向药品经销商购买，药品经销商向公司采购，从而实现公司药品的销售。

代理销售模式指公司将产品买断销售给代理商，由代理商进行推广销售。代理销售的主要特点是：产品的市场开发、推广及维护均由代理商完成。公司与代理商之间以底价进行结算，销售费用完全由代理商承担，市场风险由代理商承担。另外，公司可以按区域分别选择有实力的代理商，市场开发的速度较快。

公司制剂销售流程如图所示：

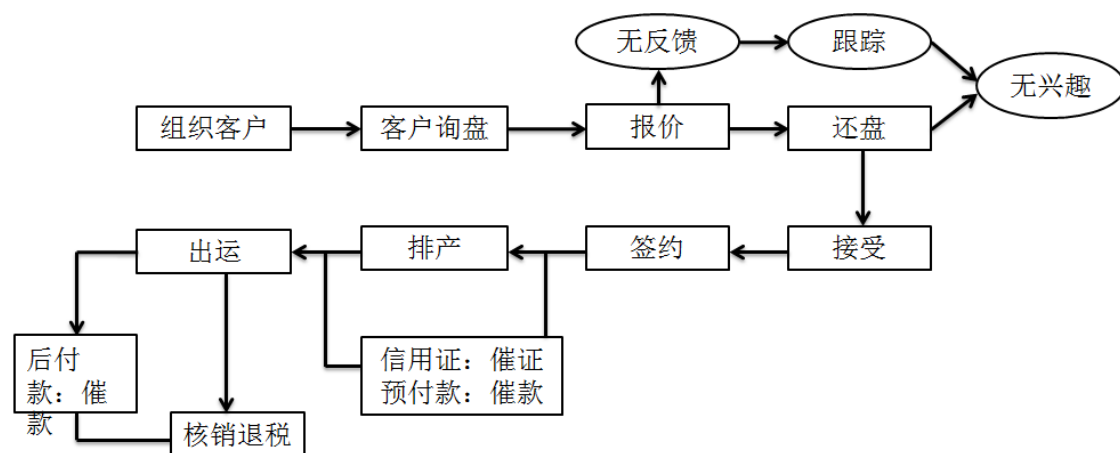


2、原料药产品销售

公司原料药销售主要采用经销商模式和直销模式。公司全资子公司扬州制药拥有自营进出口权，销售部（进出口部）负责原料药外销和制剂内销。扬州制药原料药主要出口美国和欧洲的制药企业，大多为长期客户。

扬州制药采用 ERP 信息管理系统，对产销量、产品库存量、销售价格进行动态管理，销售部门根据库存量及时调整销售价格和销售数量。

公司原料药销售流程如图所示：



(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

| 主要药（产）品名称 | 中标价格区间（元） | 医疗机构的合计实际采购量（万片） |
|--------------------|------------|------------------|
| 爱普列特片（10片/盒） | 30—32 | 3,119.89 |
| 依巴斯汀片（7片/盒） | 13.41—17.9 | 5,326.28 |
| 非洛地平片（2.5mg*24片/盒） | 9.13—10.42 | 11,040.31 |

情况说明

√适用□不适用

爱普列特片、依巴斯汀片、非洛地平片中标价为每盒的中标价格。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|--------|----------------|--------------------|
| 差旅费 | 940,784.94 | 0.45 |
| 市场开发费 | 140,034,995.53 | 67.68 |
| 运输费 | 3,452,349.17 | 1.67 |
| 网络建设 | 60,202,797.54 | 29.10 |
| 其他 | 2,284,416.80 | 1.10 |
| 合计 | 206,915,343.98 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|
| 天药股份 | 2,396.00 | 1.71 |
| 华海药业 | 44,811.82 | 12.80 |
| 信立泰 | 77,514.35 | 22.30 |
| 仙琚制药 | 61,957.86 | 24.98 |
| 同行业平均销售费用 | | 46,670.01 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 20,691.53 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 34.21 |

注：同行业可比公司 2016 年年报尚未披露，以上同行业公司数据来源于 2015 年年报；同行业平均销售费用为四家同行业公司的平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期公司销售费用支出为 20691.53 万元，上年同期支出 23725.93 万元，同比下降 12.79%，主要原因是子公司市场宣传费用减少。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 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，公司对外股权投资账面价值为 5,844,741.84 元，比期初减少 36,588,989.38 元，同比减少 86.23%，主要原因为公司将转让持有的扬州联澳生物医药有限公司 40% 股权。

被投资公司情况详见财务报表附注五之 9 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

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年投入金额 | 累计投入金额 | 资金来源 |
|---------------------------|-----------|------|----------|----------|------|
| 年产 30 亿片（粒）固体制剂建设项目 | 21,111.00 | 未完工 | 1,698.49 | 2,923.01 | 募集资金 |
| 年产 1500kg 非洛地平原料药建设项目 | 3,313.20 | 未完工 | 0.00 | 310.95 | 募集资金 |
| 年产 20000kg 地塞米松磷酸钠原料药建设项目 | 5,918.70 | 未完工 | 0.00 | 0.00 | 募集资金 |

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|-----------|-----------|----------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 54,450.00 | 52,290.00 | -2160.00 | -2160.00 |
| 合计 | 54,450.00 | 52,290.00 | -2160.00 | -2160.00 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：元 币种人民币

| 主要子公司、参股公司名称 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 年末总资产 | 年末净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------|-----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 化工原料、药品批发 | 92.00 | 58,533,790.94 | 2856722.01 | 109,759,789.73 | -307,770.19 |
| 扬州联环投资有限公司 | 实业投资 | 100.00 | 15,570,703.77 | 15,569,001.08 | 0 | 265,109.65 |
| 扬州制药有限公司 | 药品生产、销售 | 100.00 | 222,009,584.84 | 132,601,802.32 | 194,247,010.28 | 19,424,284.39 |
| 江苏联环生物医药有限公司 | 药品研发及其技术成果转让、技术咨询。 | 100.00 | 40,404,536.79 | 40,388,299.97 | 0 | 687.49 |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让 | 88.00 | 7,036,360.03 | 2660744.21 | 3,387,171.82 | -1,244,168.11 |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 生产护肤品,研发转基因生物制品 | 24.39 | 33,556,872.17 | 23963696.55 | 8,982,119.68 | 980,556.21 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|-------|--------------|-----------|---|-----------|
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 药品等研发, 成果转化、咨询 | 50.00 | 1,067,656.07 | -58184.71 | 0 | -6,406.06 |
|------------------|----------------|-------|--------------|-----------|---|-----------|

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

展望 2017 年, 全球经济和政治仍面临着巨大的不确定性。美国大选后各项政策可能发生改变甚至转向, 欧洲政治局势动荡, 英国或启动脱欧进程; 货币政策方面, 美联储加息、欧洲量化宽松到期等因素可能掀起新一轮对全球流动性收窄的担忧。而中国自身在未来较长时间内将处于转型升级的过程中, 供给侧结构性改革任重道远, 需求不振和产能过剩等矛盾依然突出, 2017 年经济下行压力依然很大。

在招标价格全国联动、新药审批日趋严格、一致性评价迫在眉睫、两票制逐步推开的大背景下, 价格管控体系到位, 产品线储备丰富的企业将更加受益, 医保目录调整使得进入全国医保且销售能力较强的企业在政策加持下有望迎来新一轮加速增长。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司牢固树立发展是硬道理的思想, 坚持科学发展, 进一步解放思想, 转变观念, 突出以人为本, 不断开拓创新, 在深化内涵发展的同时, 加快外延扩张步伐, 积极打造具有创新驱动型、质量效益型、资源节约型、环境友好型、社会和谐型等多重特点的“联环经济升级版”, 未来公司将通过利用国有控股地位、上市公司平台、综合性制药企业等优势, 以药为媒, 以资产为纽带, 积极拓展发展空间, 强化信息收集, 积极寻求相关领域优质资产的收购; 加强创新平台、研发团队建设, 加大公司创新投入, 加快新品研发速度, 以心血管类、抗组胺类、老年用药类、甾体激素类、半合成抗生素类药物为主线, 兼顾短线、长线品种, 自主开发、技术合作相结合, 不断延伸产品链; 加强抗肿瘤药品、保健食品及药品、植物提取药、动物饲料添加剂等的调研与开发, 培育新的经济增长点; 提升老产品技经水平, 通过优化工艺、技术引进等方式, 对老产品进一步挖潜降耗, 提高市场竞争力; 通过加强市场研判、加强考核管理、加强队伍建设、加强产品推广, 努力提高营销业绩; 深入开展节能减排, 抓好循环经济和清洁生产, 生产减排、技术减排和管理减排三结合, 进一步降低能耗、减少排放; 精心培育企业品牌, 提升产品的知名度和美誉度, 提高公众对产品高科技含量的认知程度, 进一步巩固公司的高新技术企业形象。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司计划 2017 年实现销售收入 7.23 亿元, 营业成本 3.32 亿元, 三项费用约 3.00 亿元, 全年实现经营业绩净利润约 7000 万元。

为达到上述经营目标, 公司将采取如下措施:

- 1、制剂销售要实现更快增长。

2017 年，制剂销售指标为 5.24 亿元（含税），同比增长 20%。其中，爱普列特片实现 340 万盒销售，增长 9.3%；依巴斯汀片（按 7 粒计）930 万盒，增长 21.8%；其他品种销量也要保持适度增长。主要措施有：强化销售责任制，逐级分解落实指标，完善激励政策，严格绩效考核，做到动力和压力并存，推动重点品种和普药品种全面上量；深入研究“两票制”等医改政策，创新营销策略，做好售后服务，抓住医改机遇；加强队伍建设，继续招录一线业务员，布局市场空白点和薄弱点，培养销售骨干，提升团队活力和战斗力；抓好药品招投标工作，吃透文件精神，确保多中标、中好标；协同好普药部与专业推广部两支销售队伍，实现资源共享、优势互补、共同进步；加强招商代理工作，全力抓好薄芝糖肽注射液、盐酸屈他维林注射液、蚓激酶肠溶胶囊等品种的销售服务，跟进、督促代理商完成年度指标；加大公司层面支持销售力度，开好一年两次全国泌尿年会，促进重点临床品种销售，超额完成年度指标；加大市场信息收集力度，全面梳理公司有批文的品种，挖掘潜力，寻求商机，也为新品研发科学立项定题提供市场定位指导。

2、原料药销售要逆势而上。

2017 年，原料药销售指标为 1.36 亿元（含税），同比增长 7.8%，其中，氢化可的松/醋酸氢化可的松实现 7300 公斤销量，增长 17.3%；地塞米松磷酸钠 4000 公斤，增长 9.0%；左炔诺孕酮/炔诺孕酮 1100 公斤，增长 7.0%；蚓激酶 900 公斤，增长 45.4%。主要措施有：积极应对低迷的销售形势，创新思维，攻坚克难，逆势而上，采取更为灵活的营销策略，提升销售业绩；加强进出口队伍建设，细化内部销售分工，落实销售责任，提升人员素质，制定考核细则；巩固、扩大氢化可的松/醋酸氢化可的松的市场占有率，恢复爱尔兰市场，争取美国客户和印度客户，落实 COS 申报的欧洲代理；维护好醋酸地塞米松销售模式，加强与代理的沟通、协作；想方设法降低国家政策对地塞米松磷酸钠销售限制的影响，进一步拓展国内外市场；抓好左炔诺孕酮/炔诺孕酮的销售，在外销上进一步开拓南美市场，拓展孟加拉市场；在国内市场积极探索类似醋酸地塞米松的销售模式，提质提价，实现共赢；积极推动氢化可的松戊酸酯、硫酸普拉睾酮钠、甲磺酸酚妥拉明、蚓激酶等品种的销售，培育原料药销售新增长点。

3、适应形势，加快新品研发

①、推进新品研发计划。硫酸氢氯吡格雷原料 4 月申报质量标准变更补充申请；硫酸氢氯吡格雷片按注册工艺开展生物等效性试验（BE），如预试验理想，年内注册申报生产；苯磺贝他斯汀及片 2 季度启动生物等效性试验，准备临床样品、制定 BE 方案、召开伦理会等，年底前正式开展 BE，2018 年上半年完成注册申报生产；阿齐沙坦及片、安奈格列汀及片根据临床批件要求积极推进药学研究，适时开展临床试验；度他雄胺及软胶囊、盐酸达泊西汀及片、曲格列汀及片根据药品审评政策及公司规划重新规范开发，适时开展 BE 备案；加紧做好后续新品的调研、立项，确保完成 3-5 个品种的调研、立项。

②、推进质量一次性评价工作。辛伐他汀片完成药学研究，8 月开展 BE；叶酸片 10 月完成中试放大、质量研究，开展稳定性试验；2018 年 4 月开展 BE；马来酸氨氯地平片、盐酸多西环素片年底前完成药学研究并开展 BE；依巴斯汀片、盐酸舍曲林胶囊年底前完成中试放大、质量研究，开展稳定性试验；2018 年 6 月开展 BE。

③、加强科技项目管理。完成新一轮高新技术企业重新认定工作，研究税法、高新技术企业认定管理新政策、新规定，加强技术、财务、人力资源等管理创新，及时归集新品研发费用；年内完成 1 项加计扣除立项备案申报和 2 项国家发明专利申报。

④、加强研发队伍建设和机制建设。对本部药物工程中心、南京药物工程中心、南京帝易公司三支研发力量进行适当整合，重新定位，合理分配资源，集中技术力量，提高研发效率。同时，公司对药物工程中心给予特殊政策，按市场化机制，自定考核分配制度，充分调动和发挥广大研发人员的积极性、主动性和创造性。

4、坚持科技创新，加强技术管理，提高产品技经水平

(1)、加强科技攻关。在做好已有攻关项目总结评比的基础上,制定公司 2017 年重点科技攻关计划,围绕提高收率、提高质量、降低成本、改善环境等方面积极开展工作,力争早日取得成效。非洛地平片质量提升攻关年内完成;左炔诺孕酮质量成本攻关年内完成;氢化可的松美国 DMF 注册 6 月完成申报;氢化可的松欧盟 DMF 注册年内完成申报。

(2)、推进工艺变更工作。爱普列特工艺变更 9 月申报注册;达那唑工艺变更、特非那定工艺变更年底前申报注册;爱普列特片工艺变更年底前完成生产放大、质量研究,开展稳定性试验;氢化可的松国内工艺变更注册 2018 年 1 季度完成申报;左炔诺孕酮国内工艺变更注册 2018 年 1 季度完成申报。

(3)、技术管理。加强新品研发、质量一致性评价、工艺变更、科技攻关各项目管理,明确课题组与责任人,明确各阶段工作任务和时间进度,强化过程考核;技术管理部内部人员明确分工,在对现行生产工艺梳理、核对的基础上,按照要求提交工艺信息登记资料,对不一致品种,根据 GMP 规范、工艺变更指导原则要求进行分类细化研究;进一步抓好产品产量、物料消耗、中间体及成品质量、收率等技经指标的统计、分析工作,为新厂区定额发料奠定基础。

5、强化质量管理,维护质保体系

(1)、实施 GMP 常态化管理。新的一年,GMP 认证检查任务有:6 月份,硫酸氢氯吡格雷原料药要接受并通过 GMP 认证现场检查;做好碳酸锂、硫酸黏菌素原料药 GMP 认证相关准备工作,条件成熟及时申报认证;12 月份,固体制剂生产(B 线)、原料药(爱普列特、非洛地平、特非那定)要接受并通过 GMP 认证现场检查;公司产品还要随时接受药监部门的飞行检查、最终用户的质量审计。主要措施有:强化 GMP 自检,重点检查检验仪器、生产设施的审计追踪功能和计算机系统的验证情况;强化关键物料供应商的现场审计,确保进厂原辅料质量符合规范要求;强化车间现场 QA 培训,每月召开例会,增加现场 QA 自主命题培训形式,进一步提高现场 QA 的 GMP 理解水平和管理能力;强化 QC 对车间中间体验检人员的业务指导,必要时车间中间体验检人员到 QC 跟班学习,以便熟练掌握先进检测仪器的使用方法和提高应对突发情况的解决能力。

(2)、继续做好药品不良反应报告和监测工作。加强销售一线业务员药品不良反应报告、监测工作的轮训,推动公司药品不良反应收集工作良性运转;加强特非那定片、薄芝糖肽注射液等公司重点监测品种的不良反收集,通过举行临床用药研讨会等措施,降低用药风险。

(3)、积极开展 QC 小组活动。筛选 2-3 个 QC 小组成果参加省级交流并争取获奖;总结经验,改进不足,继续围绕公司生产经营存在的问题开展形式多样的 QC 小组活动,促进药品成本继续下降,推动药品质量全面提升,为销售提供支撑和保障。

6、继续加强安全、环保管理工作

(1)、2017 年,安全管理工作要确保“零重大安全事故、零重大伤亡事故、轻伤事故率不超过 3%”。具体举措:夯实基础管理,落实安全生产主体责任,强化安全生产责任制,层层签订安全生产目标责任书,强化全员安全意识,严格考核,严肃追责;抓好安全生产教育培训,制订应知应会培训教材,修订、完善岗位安全操作规程,组织好员工培训和考试,提高员工安全知识和应急处理能力;坚持安全巡回检查制度,定期组织安全专项检查和安全生产大检查,坚决落实事故隐患的整改,坚决落实安全资金的投入;开展事故应急救援预案演练,提高事故处理能力和应急技能;从严修订厂区高危岗位手机使用管理制度,严格考核,狠抓落实;加强重点岗位、关键部位的检查频次和安全监控,提高技防水平。

(2)、2017 年,公司要继续保持“蓝色”以上等级称号,具体措施:宣传贯彻环保法律法规,强化全员环保意识,加强环保工作领导,完善考核细则,严格奖惩措施;强化“三废”治理,收集处理好高浓度废水,严控“质”和“量”;处置好固体废物,确保流程规范;进一步完善废气治理方案,重点加强左炔诺孕酮锂氨岗位、氨甲苯酸氯化岗位等重点岗位日常监管,减少环境影响,效果显著提升;加强环保设施的运行维护,适当改造厌氧池,进一步提高污水处理效率,

确保达标排放；加强环保新技术、新设备的调研、引进、试用，夏季原料药车间复产前完成两组回收溶媒精馏塔的使用，加强套用，减少排放，为新厂区建设积累经验。

7、加强财务和内控管理

发挥公司现金流优势，优化资金调度，提高资金利用效率；做好跨境人民币结算，减少汇率损失；加强车间物料领用和中间体、成品库存督查，减少资金占用；加强成本分析和财务分析，为公司正确决策提供准确参考；加强对子公司财务内审与监管，确保受控管理；严格各项费用预算管理，每季度进行检查，强化执行考核；明确内控职能分工，加大内控专项审计力度，建立内控责任追究制度，加强经营风险有效管控。

8、加强考核管理

加大考核管理创新力度，进一步发挥考核杠杆作用。围绕 2017 年目标任务，修订、完善管理层目标任务书、中层干部、大区经理、各子公司负责人目标管理考核细则、班组长考核细则，要求目标量化、考核细化，既要有针对性，又要有可操作性，既要考虑生产经营业绩，又要体现党建工作实效；修订、完善内部经济责任制、员工绩效考核方案，提高奖金水平，加大奖金中综合管理奖比例，促进综合管理水平提高；实施员工月度考评结果与奖金直接挂钩，员工年度考评结果与各项评先评优挂钩，倒逼车间部门强化员工绩效考核；改变车间员工奖金分配形式，由公司统一发放，规范使用流程；加大对班组长奖励和考核力度，促进班组综合管理水平进一步提升；推行对车间“四大员”奖励和考核，促进技术管理、GMP 管理、质量管理、设备管理、安全管理和环保管理水平全面提升；干部奖金考核兼顾月度生产、销售业绩，提升全公司支持销售的意识和共识。

9、坚持管理创新，加强生产、采购管理

(1)、加强生产管理。以满足市场需求为导向，强化“产、质、耗”管理：着力解决口服剂车间的产能瓶颈问题，进一步提高生产计划的前瞻性、生产运营的均衡性，满足销售需求；坚持将产品质量提升放在重要位置，抓好产品质量技术攻关，想方设法解决好产品销售过程中出现的质量问题，提升产品市场竞争力；坚持抓好原辅材料和备品配件质量和产品降耗工作，进一步降低车间物耗、能耗、可变制造费用，进一步降低产品制造成本；做好车间之间人员合理调配，严控车间用工总数，降低用工成本；对原料药车间进行整合，提高人力资源利用效率，提升管理效益。

(2)、加强采购管理。新成立采供部，对全公司原辅材料、包装材料、备品配件、仪器设备、办公用品等物资实行统一归口管理。加强制度建设，规范采购方式、流程，以统一招标采购为主、比质比价采购为辅；跟踪市场价格动态，加强产供衔接，降低采购成本，提高采购质量；规范内部管理流程，细化、量化审批权限，实行“采、存、用”分离。

10、着力坚持“好、省、快”，加快推进新区项目工作

主要抓好：新厂区一期工程办公楼、科研楼、综合楼项目三季度完成二次装修设计、招标并开工；二期工程固体制剂、水针厂房、联环股份原料药厂房、甲类仓库、罐区等项目 4 月底前完成招标并开工，年内主要厂房封顶；三期扬州制药原料药厂房、公用工程楼等项目 3 季度完成设计、招标并开工；环保工程项目年底前完成设计、招标并开工；年内完成所有生产车间工艺施工图的设计，完成主要设备的调研、招标、采购，完成设备安装工程项目施工单位的调研、招标、采购工作；加强新厂区“三化”规划与设计，提升信息化、自动化、智能化水平。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

- 1、招标降价风险；
- 2、同质化竞争加剧风险；
- 3、原材料及人力成本上升等因素对企业盈利将产生不利影响。

面对上述风险，公司计划采取的应对措施是：

- 1、抓好药品招标采购，避免决策失误；
- 2、针对国际、国内医药市场出现的新形势、新特点、新动向，及早研究、制定对策，掌握营销主动权；
- 3、加强与代理商沟通，做好跟踪、服务工作，加强与大型医药商业公司的合作，总结经验，加强维护，提升产品销量；
- 4、加强与最终用户沟通，及时调整营销策略，积极拓展外销市场，培育经济新增长点；
- 5、加快新品研发，对外与大专院校、科研院所进行横向联合，结合公司产品链，合作开发新品种，不断引进新品种。

(五) 其他

适用 不适用

(二) 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为建立健全股东回报机制，增强利润分配政策决策机制的透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及《上市公司章程指引（2014年修订）》等文件的相关规定，公司于2014年4月23日召开了第五届董事会第十次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》和《关于公司未来三年股东回报规划（2014年-2016年）的议案》。上述议案进一步明确了分红原则、条件、比例以及相关的执行及决策机制，充分保护股东，特别是中小股东的合法权益。

2016年5月18日，公司2015年年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配议案》：2015年度母公司实现净利润39,753,908.96元，按2015年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积3,975,390.90元，加母公司年初未分配利润170,222,157.44元，扣除已派发2014年度现金股利13,319,516.07元，本期可供股东分配的利润为192,681,159.53元。公司以2015年12月31日的股本168,909,035.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.60元(含税)，共计派发10,134,542.10元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。同时以资本公积转增股本，每10股转增股本3股。公司本年度不送红股。

公司于2016年6月30日在《上海证券报》和上证所网站发布《公司2015年度利润分配及转增股本实施公告》，本次利润分配于2016年7月6日执行完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红 | 每10股送红 | 每10股派 | 每10股转增 | 现金分红的数额 | 分红年度合并报 | 占合并报表中 |
|----|--------|-------|--------|---------|---------|--------|
|----|--------|-------|--------|---------|---------|--------|

| 年度 | 股数(股) | 息数(元) (含税) | 数(股) | (含税) | 表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------|---------------|------|---------------|--------------------|------------------------|
| 2016年 | 0 | 0.86 | 3 | 18,884,030.16 | 62,690,171.83 | 30.12 |
| 2015年 | 0 | 0.60 | 3 | 10,134,542.10 | 50,114,968.32 | 20.22 |
| 2014年 | 0 | 0.85 | 0 | 13,319,516.07 | 43,995,340.18 | 30.27 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------------|---|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 江苏联环药业集团有限公司 | 本次交易中以资产认购而取得的联环药业股份，自证券变更登记完成之日（2013年6月20日）起36个月内不进行转让或委托他人管理其认购的联环药业股份，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 | 2013年6月20日-2016年6月20日 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 江苏联环药业集团有限公司 | 在本次重大资产重组完成后，联环集团作为联环药业控股股东期间，联环集团不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与联环药业及其子公司相同或相似的业务。 | | 否 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 江苏联环药业集团有限公司 | 联环集团及其控制的其他企业不会利用联环集团拥有的联环药业控股股东权利操纵、指示联环药业或者联环药业的董事、监事、高级管理人员，使得联环药业以不公平的条件，提供或者接受 | | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|---|---|--|--|
| 易 | 公司 | 资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害联环药业及其中小股东利益的行为。 | | | | | |
| 其他 | 江苏联环药业集团有限公司 | <p>(1) 保证人员独立①联环集团保证联环药业的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在联环集团及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在联环集团及其控制的其他企业领薪；保证联环药业的财务人员不在联环集团及其控制的其他企业中兼职、领薪；②联环集团保证联环药业拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于联环集团及其控制的其他企业。(2) 保证资产独立完整①联环集团保证联环药业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；②联环集团保证联环药业具有独立完整的资产，且资产全部处于联环药业的控制之下，并为联环药业独立拥有和运营；③联环集团保证联环集团及其控制的其他企业不以任何方式违规占有联环药业的资金、资产；不以联环药业的资产为承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。(3) 保证财务独立①联环集团保证联环药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；②联环集团保证联环药业具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；③联环集团保证联环药业独立在银行开户，不与联环集团及其控制的其他企业共用一个银行账户；④联环集团保证联环药业能够作出独立的财务决策，承诺不违法干预联环药业的资金使用调度；⑤联环集团保证不干涉联环药业依法独立纳税。(4) 保证机构独立①联环集团保证联环药业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。②联环集团保证联环药业内部经营管理机构依照法律、法规和</p> | | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------|--|---|---|---|--|--|--|
| | | | 公司章程独立行使职权。③联环集团保证承诺人及其控制的其他企业与联环药业之间不产生机构混同的情形。(5) 保证业务独立①联环集团保证联环药业的业务独立于承诺人及其控制的其他企业。② 联环集团保证联环药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。③联环集团保证除行使股东权利之外,不干涉联环药业的业务活动。 | | | | | |
| 其他 | 江苏联环药业集团有限公司 | <p>本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规范性文件以及《江苏联环药业股份有限公司章程》的规定,依法行使股东权利,严格履行股东义务,不会利用控股股东的身份要求联环药业或其控制的其他企业以下列方式将资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的其他企业使用:</p> <p>(1) 有偿或无偿地拆借联环药业或其控制的其他企业的资金给本公司或本公司控制的其他企业使用; (2) 通过银行或非银行金融机构向本公司或本公司控制的其他企业提供委托贷款;</p> <p>(3) 委托本公司或本公司控制的其他企业进行投资活动; (4) 为本公司或本公司控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; (5) 代本公司或本公司控制的其他企业偿还债务; (6) 通过其他方式直接或间接占用联环药业或其控制的其他企业的资金。本公司将严格履行上述承诺,并将督促本公司控制的其他企业同样严格履行上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺给联环药业或其控制的其他企业造成损失,本公司将赔偿联环药业或其控制的其他企业的全部损失。</p> | | 否 | 是 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 江苏联环药业集团有限公司 | <p>联环集团于 2015 年 8 月 26 日通过定向资产管理的方式增持本公司股份 170,902 股,占公司总股本的 0.1%。本次增持完成后六个月内不减持本次增持的公司股份。</p> | 2015 年 8 月 26 日—2016 年 2 月 26 日 | 是 | 是 | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 45 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | 15 |
| 保荐人 | 光大证券股份有限公司 | |

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、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

十二、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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司五届十三次董事会重新审议了 2000 年 2 月 28 日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期 50 年）、2005 年 1 月 10 日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意继续执行以上协议。 | 见 2015 年 1 月 29 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于重新审议关联交易的公告》。 |
| 公司六届五次董事会重新审议通过了 2012 年 12 月 28 日公司与江苏联环药业集团有限公司签订的《综合服务协议》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意执行以上协议。 | 见 2016 年 4 月 22 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于重新审议关联交易的公告》。 |
| 2016 年 4 月 20 日，公司六届五次董事会审议通过了《关于公司预计 2016 年度日常关联交易的议案》，该议案经 2016 年 5 月 18 日公司 2015 年度股东大会审议通过。 | 见 2016 年 4 月 22 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司预计 2016 年度日常关联交易的公告》，2016 年 5 月 19 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》 |
| 公司六届六次董事会重新审议通过了同意扬州制药有限公司继续执行其与江苏联环药业集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日签订的《综合服务协议》、《土地使用权租赁协议》和《房屋租赁协议》；批准扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司于 2013 年 7 月 1 日签订的《污水委托处理协议》。认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意执行以上协议。 | 见 2016 年 8 月 25 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于重新审议关联交易的公告》。 |

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

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|------------|-------|-------------|----|-------|----|-------------|-------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 16,809,035 | 9.95 | | | | | -16,809,035 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 4,600,189 | 2.72 | | | | | -4,600,189 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 12,208,846 | 7.23 | | | | | -12,208,846 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 12,208,846 | 7.23 | | | | | -12,208,846 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------|--|--|------------|------------|------------|-------------|-----|
| 二、无限售条件流通股份 | 152,100,000 | 90.05 | | | 50,672,711 | 16,809,035 | 67,481,746 | 219,581,746 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 152,100,000 | 90.05 | | | 50,672,711 | 16,809,035 | 67,481,746 | 219,581,746 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 168,909,035 | 100 | | | 50,672,711 | | 50,672,711 | 219,581,746 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会于2015年4月1日出具的《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]518号）核准，公司非公开发行人民币普通股12208846股，2016年4月29日，本次新增发行的12208846股限售流通股上市流通，公司有限售条件的流通股股数变更为4600189股，无限售条件的流通股股数变更为164308846股，总股本168909035保持不变。

2、经中国证券监督管理委员会于2013年5月24日出具的《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]695号）核准，公司非公开发行人民币普通股4600189股，2016年6月21日，本次新增发行的4600189股限售流通股上市流通，公司有限售条件的流通股股数变更为0股，无限售条件的流通股股数变更为168909035股，总股本168909035保持不变。

3、2016年5月18日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配议案》，以2016年12月31日的总股本168909035股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.60元（含税），共计派发10134542.10元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。同时以资本公积转增股本，每10股转增股本3股，共计转增股本50672711股，本次转增后，公司总股本为219581746股，利润分配方案于2016年7月6日实施完毕。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司实施公积金转增股本方案后，总股本由168909035股变更为219581746股，按变更前的总股本计算，2015年度每股收益为0.30元，每股净资产为4.58，按变更后的总股本计算每股收益为0.23元，每股净资产为3.53。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|------------|------------|---|---|---|------------|
| 华宝信托有 限责任公 司 | 4,844,607 | 4,844,607 | 0 | 0 | 参与非公开发行股票 | 2016-04-29 |
| 浙江浙商证 券资产管 理有限公 司 | 1,536,923 | 1,536,923 | 0 | 0 | 参与非公开发行股票 | 2016-04-29 |
| 淮海天玺投 资管理有 限公司 | 1,923,076 | 1,923,076 | 0 | 0 | 参与非公开发行股票 | 2016-04-29 |
| 平安大华基 金管理有 限公司 | 2,447,307 | 2,447,307 | 0 | 0 | 参与非公开发行股票 | 2016-04-29 |
| 财通基金管 理有限公 司 | 1,456,933 | 1,456,933 | 0 | 0 | 参与非公开发行股票 | 2016-04-29 |
| 江苏联环药 业集团有 限公司 | 4,600,189 | 4,600,189 | 0 | 0 | 认购股份的特定对象为中 国证监会《上市公司重大 资产重组管理办法》第四 十五条的上市公司控股股 东 | 2016-06-21 |
| 合计 | 16,809,035 | 16,809,035 | 0 | 0 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止 日期 |
|-----------------|------------|---------------|------------|------------|--------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 限售流通股 | 2013-06-20 | 10.58 | 4,600,189 | 2016-06-21 | 4,600,189 | |
| 限售流通股 | 2015-04-16 | 26.00 | 12,208,846 | 2016-04-29 | 12,208,846 | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用□不适用

1、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，江苏联环药业股份有限公司（以下简称“联环药业”或“本公司”）与江苏联环药业集团有限公司（以下简称“联环集团”）实施重大资产重组即本公司向联环集团发行4,600,189股人民币普通股股票，收购联环集团所持有的扬州制药有限公司（以下简称“扬州制药”）的100.00%股权。联环药业本次发行股份的数量为4,600,189股，定价基准日为联环药业关于本次重大资产重组的首次董事会决议公告日即2012年9月27日，发行价格为定价基准日前20个交易日公司股票的交易均价，即10.58元/股。联环药业向联环集团购买股权发行的4,600,189股股份于2013年6月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记手续，于2016年6月21日上市流通。

2、经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]518号）核准，江苏联环药业股份有限公司（以下简称“联环药业”、“公司”）向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）12,208,846股，发行价格26.00元/股，共募集资金317,429,996.00元，扣除承销和保荐费用10,000,000.00元后的募集资金为307,429,996.00元，已由主承销商光大证券股份有限公司于2015年4月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费用、律师费用等其他发行费用4,001,000.00元后，公司本次募集资金净额为303,428,996.00元。发行的12,208,846股股份于2015年4月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记手续，于2016年4月29日上市流通。

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成资本公积转增股本，总股本由168909035股变更为219581746股，控股股东持股比例未发生变化，为37.09%。

报告期内，资本公积转增股本事项不会对公司资产和负债结构产生影响。

（三）现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 17,806 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 19,940 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

（二）截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 | |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 18,793,228 | 81,437,319 | 37.09 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 泰达宏利基金—浦发银行—国盈 泰达宏利策略资产管理计划 | 4,999,970 | 4,999,970 | 2.28 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 交通银行股份有限公司—长信量 化先锋混合型证券投资基金 | 4,818,764 | 4,818,764 | 2.19 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 国药集团药业股份有限公司 | 905,784 | 3,925,065 | 1.79 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |

| 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰盈9号资产管理计划 | 3,749,209 | 3,749,209 | 1.71 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|--------------------------------|---|-----------|------------|---|---|---|----|
| 平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品 | 2,999,986 | 2,999,986 | 1.37 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业混合型证券投资基金 | 2,833,871 | 2,833,871 | 1.29 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金 | 2,774,840 | 2,774,840 | 1.26 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 华宝信托有限责任公司 | -2,295,827 | 2,548,780 | 1.16 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 淮海天玺投资管理有限公司 | 576,923 | 2,499,999 | 1.14 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 81,437,319 | 人民币普通股 | 81,437,319 | | | | |
| 泰达宏利基金—浦发银行—国盈泰达宏利策略资产管理计划 | 4,999,970 | 人民币普通股 | 4,999,970 | | | | |
| 交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金 | 4,818,764 | 人民币普通股 | 4,818,764 | | | | |
| 国药集团药业股份有限公司 | 3,925,065 | 人民币普通股 | 3,925,065 | | | | |
| 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰盈9号资产管理计划 | 3,749,209 | 人民币普通股 | 3,749,209 | | | | |
| 平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品 | 2,999,986 | 人民币普通股 | 2,999,986 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业混合型证券投资基金 | 2,833,871 | 人民币普通股 | 2,833,871 | | | | |
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金 | 2,774,840 | 人民币普通股 | 2,774,840 | | | | |
| 华宝信托有限责任公司 | 2,548,780 | 人民币普通股 | 2,548,780 | | | | |
| 淮海天玺投资管理有限公司 | 2,499,999 | 人民币普通股 | 2,499,999 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东江苏联环药业集团有限公司与其他股东无关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 江苏联环药业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 夏春来 |
| 成立日期 | 1990-07-28 |
| 主要经营业务 | 许可经营项目：危险品、普货运输，发电上网；药品零售（限分支机构经营）。 一般经营项目：小容量注射剂（含激素类）、原料药（含抗肿瘤类）、离子交换树脂、有机中间体制造 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 扬州市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

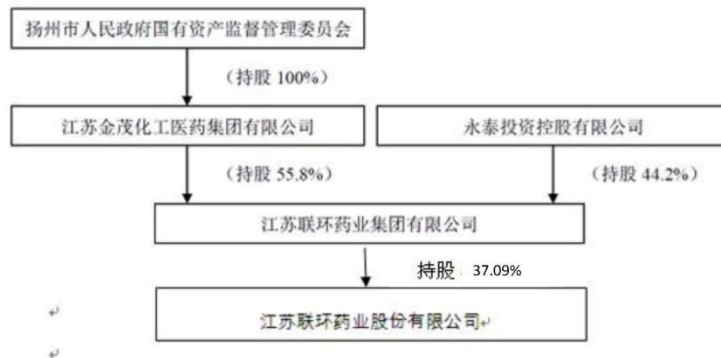
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 夏春来 | 董事 | 男 | 43 | 2016-05-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 31.59 | 是 |
| 夏春来 | 董事长 | 男 | 43 | 2016-12-28 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 钱 霓 | 董事 | 男 | 60 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 36.23 | 否 |
| 钱 霓 | 副董事长 | 男 | 60 | 2017-02-16 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 吴文格 | 董事 | 男 | 50 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 33.64 | 否 |
| 吕致远 | 董事 | 男 | 51 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 潘和平 | 董事 | 男 | 52 | 2017-01-23 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 陈玲娣 | 独立董事 | 女 | 49 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 周建平 | 独立董事 | 男 | 57 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 张 雷 | 独立董事 | 男 | 45 | 2016-05-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 钱振华 | 监事会主席 | 男 | 46 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 冯国民 | 监事 | 男 | 55 | 2015-03-18 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 12 | 否 |
| 王 越 | 职工监事 | 女 | 49 | 2016-03-26 | 2018-03-17 | 0 | 0 | 0 | 无 | 12 | 否 |
| 吴文格 | 总经理 | 男 | 50 | 2016-12-28 | 2018-03-29 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 潘和平 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 52 | 2015-03-30 | 2018-03-29 | 0 | 0 | 0 | 无 | 28.44 | 否 |
| 周 骏 | 副总经理 | 男 | 48 | 2015-03-30 | 2018-03-29 | 0 | 0 | 0 | 无 | 28.44 | 否 |
| 王爱新 | 财务总监 | 男 | 56 | 2015-03-30 | 2018-03-29 | 0 | 0 | 0 | 无 | 28.44 | 否 |
| 姚兴田 | 董事长(离任) | 男 | 61 | 2015-03-18 | 2016-12-28 | 0 | 0 | 0 | 无 | 44.94 | 否 |
| 杨 群 | 董事(离任) | 男 | 52 | 2015-03-18 | 2016-04-20 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 侯维平 | 独立董事(离任) | 男 | 62 | 2015-03-18 | 2016-04-20 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 薛 宁 | 职工监事(离任) | 女 | 56 | 2015-03-18 | 2016-03-25 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 273.72 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|-----|--|
| 夏春来 | 2012年3月~2013年8月 任高邮市界首镇党委书记；2013年8月至今 任江苏金茂化工医药集团有限公司副总经理、党委委员；2016年4月起兼任江苏联环药业集团有限公司董事长、党委书记，2016年4月起任公司董事，2016年12月28日起任公司董事长。 |
| 钱 霓 | 2007年4月—2016年12月28日任公司总经理，2007年5月起至今任公司董事，2017年2月17日起任公司副董事长。 |
| 吴文格 | 2008年2月起任扬州制药有限公司总经理，2014年4月起任扬州制药有限公司董事长，2014年5月起任公司董事，2016年12月28日起任公司总经理。 |
| 吕致远 | 2008年4月起至今任国药集团药业股份有限公司董事、副总经理，2015年1月16日起任国药集团药业股份有限公司纪委书记，2004年5月起至今任公司董事。 |
| 潘和平 | 2006年12月至2009年6月任扬州制药有限公司副总经理，2009年6月起任本公司副总经理，2010年8月起任本公司董事会秘书，2017年1月23日起任公司董事。 |
| 陈玲娣 | 2006年1月至今，金陵科技学院商学院会计系专任教师，2014年5月起任公司独立董事。 |
| 周建平 | 1988年获中国药科大学药剂学硕士学位后留校，从事药剂学科研、教学工作至今，现任中国药科大学药剂学教研室主任，教授、博士生导师、学科负责人。现兼任国家药典委员会执行委员（药剂专业主任委员），中国药学会药剂专业副主任委员、理事，江苏省药学会和南京药学会药剂专业主任委员、常务理事；科技部863项目、国家自然科学基金和国际合作等项目审评专家，SFDA和江苏省药品和保健食品审评专家，国家发改委药品价格审评专家等。2015年5月起任公司独立董事。 |
| 张 雷 | 2001年4月起历任华泰证券股份有限公司投资银行总部项目经理、副总裁、基础化工部总经理、华泰联合证券有限责任公司投资银行部董事总经理，2016年4月20日起任公司独立董事。 |
| 钱振华 | 2008年9月起历任江苏联环药业集团有限公司工会副主席兼卫生所所长、工会主席兼卫生所所长、党委副书记兼工会主席和卫生所所长。2012年5月起任公司监事、监事会主席。 |
| 冯国民 | 2007年9月起担任公司办公室主任。2009年5月起任公司监事。 |
| 王 越 | 历任扬州制药厂（现更名为“江苏联环药业集团有限公司”）四车间技术员、技术开发部科员及副经理，现任江苏联环药业股份有限公司质量保证部经理，2016年3月26日起任公司职工监事。 |
| 周 骏 | 2001年4月起至今任公司副总经理。 |
| 王爱新 | 2007年4月起任公司财务总监。 |
| 姚兴田 | 2000年1月—2016年12月28日，任公司董事长。 |
| 杨 群 | 2006年12月起任江苏金茂化工医药集团有限公司副总经理，2010年1月起任江苏金茂化工医药集团有限公司总经理。2012年5月—2016年4月20日任公司董事。 |
| 侯维平 | 2001年起至今任南京天安企业管理公司副总经理，2010年5月—2016年4月20日任公司独立董事。 |
| 薛 宁 | 本公司技术干部，2007年5月—2016年3月25日任公司职工监事。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|--------|--------|
|--------|--------|------------|--------|--------|

| | | | | |
|--------------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 夏春来 | 江苏联环药业集团有限公司 | 董事长 | 2016 年 4 月 8 日 | |
| 吕致远 | 国药集团药业股份有限公司 | 董事、副总经理 | 2008 年 4 月 30 日 | |
| 吕致远 | 国药集团药业股份有限公司 | 纪委书记 | 2015 年 1 月 16 日 | |
| 钱振华 | 江苏联环药业集团有限公司 | 党委副书记、工会主席 | 2012 年 3 月 28 日 | |
| 姚兴田 | 江苏联环药业集团有限公司 | 董事、总经理 | 2011 年 4 月 25 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
| 杨 群 | 江苏联环药业集团有限公司 | 董事 | 2011 年 4 月 25 日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | 无 | | |

(二) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 夏春来 | 江苏金茂化工医药集团有限公司 | 副总经理 | 2013 年 8 月 | |
| 夏春来 | 扬州联环投资有限公司 | 执行董事 | 2016 年 12 月 29 日 | |
| 夏春来 | 江苏联环生物医药有限公司 | 执行董事 | 2016 年 12 月 29 日 | |
| 钱 霓 | 扬州联环医药营销有限公司 | 董事长 | 2005 年 3 月 18 日 | |
| 吴文格 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 董事长 | 2016 年 12 月 20 日 | |
| 吴文格 | 扬州制药有限公司 | 董事长 | 2014 年 4 月 18 日 | |
| 吕致远 | 国药集团国瑞药业有限公司 | 董事 | 2010 年 9 月 1 日 | |
| 吕致远 | 国药物流有限责任公司 | 董事 | 2010 年 2 月 2 日 | |
| 吕致远 | 国药健坤（北京）医药有限责任公司 | 董事 | 2011 年 12 月 26 日 | |
| 吕致远 | 宜昌人福药业有限责任公司 | 董事 | 2005 年 3 月 7 日 | |
| 吕致远 | 国药前景口腔科技（北京）有限公司 | 董事长 | 2010 年 10 月 26 日 | |
| 吕致远 | 青海制药厂有限公司 | 董事 | 2017 年 1 月 15 日 | |
| 吕致远 | 青海制药（集团）有限责任公司 | 董事、副董事长 | 2017 年 1 月 15 日 | |
| 潘和平 | 扬州制药有限公司 | 董事 | 2013 年 6 月 3 日 | |
| 潘和平 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 董事 | 2011 年 2 月 27 日 | |
| 潘和平 | 扬州联环医药营销有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 18 日 | |
| 陈玲娣 | 金陵科技学院商学院 | 会计系专任教师 | 2006 年 1 月 8 日 | |
| 周建平 | 中国药科大学 | 药剂学教研室主任，教授、博士生导师、学科负责人 | 1998 年 7 月 | |
| 周建平 | 山东鲁抗医药股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 5 月 | |
| 周建平 | 山东金城医药化工股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 4 月 | |
| 王爱新 | 扬州制药有限公司 | 董事 | 2013 年 6 月 3 日 | |
| 王爱新 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 董事 | 2003 年 12 月 28 日 | 2016 年 12 月 29 日 |
| 王爱新 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月 30 日 | |

| | | | | |
|--------------|------------------|----|------------------|--|
| 王爱新 | 扬州联环医药营销有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 18 日 | |
| 王爱新 | 江苏谢馥春国妆股份有限公司 | 董事 | 2015 年 7 月 12 日 | |
| 周 骏 | 扬州制药有限公司 | 董事 | 2014 年 4 月 17 日 | |
| 周 骏 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月 20 日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | 无 | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | (1) 董事、高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和自我评价；(2) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；(3) 薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬方案，表决通过后，报公司董事会；(4) 董事会根据薪酬与考核委员会提出的薪酬方案进行审议并作出决议，属于董事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司根据董事会决议执行。(5) 职工监事的薪酬方案委托董事会按以上程序提出。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事会、股东大会审议通过的董事、监事薪酬方案。董事会审议通过的高级管理人员薪酬方案。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 见“本节一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 273.72 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---|
| 夏春来 | 董事长 | 选举 | 因姚兴田先生到龄退休，申请辞去公司董事、董事会战略委员会召集人、公司董事长职务，公司董事会选举夏春来先生为公司董事长。 |
| 吴文格 | 总经理 | 聘任 | 钱霓先生因年龄原因，申请辞去公司总经理职务，根据公司章程的规定，聘任吴文格先生为公司总经理。 |
| 潘和平 | 董事 | 选举 | 因姚兴田先生到龄退休，申请辞去公司董事、董事会战略委员会召集人、公司董事长职务，公司董事会选举潘和平先生为公司董事。 |
| 张 雷 | 独立董事 | 聘任 | 补选独立董事 |
| 姚兴田 | 董事长 | 离任 | 到龄退休 |
| 杨 群 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 钱 霓 | 总经理 | 离任 | 辞职 |
| 侯维平 | 独立董事 | 离任 | 担任独立董事已满 6 年 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 731 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 506 |
| 在职员工的数量合计 | 1,237 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 559 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 485 |
| 销售人员 | 387 |
| 技术人员 | 255 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 90 |
| 合计 | 1,237 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 26 |
| 本科 | 233 |
| 大专 | 370 |
| 大专以下 | 607 |
| 合计 | 1,237 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工工资分配按照《以岗定薪实施方案》和《2016 年度员工岗位工资调整方案》执行。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司《教育培训管理制度》结合药品生产管理规范的要求以及上年度检查中发现的问题，人力资源部综合制订了 2016 年度公司教育培训计划，并对转岗员工及新招员工组织岗前培训及考核。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

(一) 公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会有关文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求建立并且不断完善了公司的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上市公司治理准则》等文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求制订了公司章程。

2、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利；公

司建立了与股东沟通的有效渠道，股东对公司重大事项享有知情权和参与权；公司制订了《股东大会会议事规则》，严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能够充分行使自己的权力；公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，对关联交易定价已予以充分披露。公司自成立以来每个年度均按公司章程的规定召开股东大会，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

3、关于公司的独立性：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和其它内部机构能够独立运作；公司与控股股东无同业竞争。

4、关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和公司章程的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事会已制订了《董事会议事规则》，董事会会议的召开严格按照法定程序进行；董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，制订了《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会工作细则》，四个专门委员会按照工作细则开展活动；公司现有独立董事三名，其人数和在董事会中的比例已达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；公司已制订了《独立董事工作制度》，能够保证独立董事根据相关法律、法规和公司章程的规定认真履行职责。2014年4月23日，公司五届十次董事会审议通过了《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的预案》。

5、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会能够本着对全体股东负责的精神对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会已制订《监事会议事规则》，监事会会议的召开严格按照法定程序进行。

6、关于公司高管人员的绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司已制订了高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序，由薪酬与考核委员会根据绩效评价标准对高管人员进行考核并提出薪酬方案，董事会进行审议并作出决议，属于董事、监事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司根据董事会决议执行。

7、关于信息披露：公司董事会已制订了《公司信息披露事务管理制度》，公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司注意维护社会公众股东的利益，制订了公司《募集资金管理制度》，加强了对募集资金的监管。2014年4月23日，公司五届十次董事会审议通过了《关于修订〈募集资金管理办法〉的预案》。

（二）内幕知情人登记管理等相关情况

2011年12月，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，经公司四届五次临时董事会审议通过后实施。（以上情况见上证所网站 www.sse.com.cn/ 上市公司公告/600513）

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 5 月 18 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2016 年 5 月 19 日 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 7 月 26 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2016 年 7 月 27 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年年度报告》、《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告》、《公司 2015 年度利润分配议案》、《关于董事、监事 2015 年度薪酬的议案》、《关于〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于公司预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》、《选举夏春来先生为公司董事》、《选举张雷先生为公司独立董事》十二项议案。

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 夏春来 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 钱 霓 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴文格 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吕致远 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 潘和平 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈玲娣 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 周建平 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张 雷 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 姚兴田 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

公司高管的激励机制详见 2008 年 4 月 18 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司第三届董事会第五次会议决议公告第十二条议案《关于设立高管和核心技术人员奖励基金的预案》。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2016年度内部控制情况进行独立审计，并出具了标准无保留意见。

内控审计报告详见 2017 年 3 月 17 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天衡审字(2017)00387 号

江苏联环药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏联环药业股份有限公司(以下简称联环药业公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2016 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是联环药业公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,联环药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了联环药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:夏先锋

中国·南京

中国注册会计师:陈笑春

2017 年 3 月 15 日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 431,072,058.75 | 406,741,479.80 |
| 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 | 五、2 | 52,290.00 | 54,450.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、3 | 58,127,175.15 | 52,337,786.98 |
| 应收账款 | 五、4 | 162,202,860.11 | 168,167,669.62 |
| 预付款项 | 五、5 | 14,475,626.76 | 11,719,658.33 |
| 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 | 五、6 | 24,645,117.83 | 29,260,981.52 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 64,967,181.42 | 51,371,056.33 |
| 划分为持有待售的资产 | 五、8 | 37,545,246.86 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、9 | 992,019.00 | 156,273.31 |
| 流动资产合计 | | 794,079,575.88 | 719,809,355.89 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 | 5,844,741.84 | 42,433,731.22 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、11 | 178,259,744.08 | 183,956,139.59 |
| 在建工程 | 五、12 | 18,325,714.59 | 2,091,159.94 |
| 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 | 五、13 | 42,676,193.29 | 9,052,542.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、14 | 5,332,736.76 | 6,032,110.83 |
| 其他非流动资产 | 五、15 | 21,765,245.54 | 37,161,601.40 |
| 非流动资产合计 | | 272,204,376.10 | 280,727,285.97 |
| 资产总计 | | 1,066,283,951.98 | 1,000,536,641.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、16 | 95,500,000.00 | 95,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、17 | 13,501,752.00 | |
| 应付账款 | 五、18 | 51,254,103.05 | 71,407,206.82 |
| 预收款项 | 五、19 | 9,513,670.18 | 11,394,796.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、20 | 4,882,689.66 | 3,465,994.13 |
| 应交税费 | 五、21 | 13,810,805.86 | 15,914,047.78 |
| 应付利息 | 五、22 | 100,710.21 | 225,194.32 |
| 应付股利 | 五、23 | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 其他应付款 | 五、24 | 25,552,978.44 | 19,604,578.60 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、25 | 4,788,098.38 | 8,034,141.98 |
| 流动负债合计 | | 219,021,207.78 | 225,662,360.13 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | 五、26 | 20,010,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五、14 | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,010,000.00 | |
| 负债合计 | | 239,031,207.78 | 225,662,360.13 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 五、27 | 219,581,746.00 | 168,909,035.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、28 | 323,373,562.66 | 374,046,273.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、29 | 36,981,849.52 | 32,770,020.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、30 | 246,767,758.95 | 198,423,958.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 826,704,917.13 | 774,149,287.40 |
| 少数股东权益 | | 547,827.07 | 724,994.33 |
| 所有者权益合计 | | 827,252,744.20 | 774,874,281.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,066,283,951.98 | 1,000,536,641.86 |

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:江苏联环药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 312,547,535.96 | 289,373,615.90 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 52,290.00 | 54,450.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 52,075,835.38 | 45,850,525.79 |
| 应收账款 | 十五、1 | 100,715,819.12 | 95,171,450.81 |
| 预付款项 | | 7,528,207.60 | 3,412,829.17 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十五、2 | 23,356,541.50 | 30,263,545.93 |
| 存货 | | 37,539,750.94 | 33,680,772.02 |
| 划分为持有待售的资产 | | 37,545,246.86 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 90,966.75 |
| 流动资产合计 | | 571,361,227.36 | 497,898,156.37 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 159,844,448.33 | 198,833,437.71 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 112,272,581.13 | 116,571,123.53 |
| 在建工程 | | 17,565,838.94 | 1,339,420.22 |
| 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 | | 38,165,400.76 | 4,021,274.40 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,546,818.95 | 2,561,720.99 |
| 其他非流动资产 | | 21,690,754.54 | 37,087,110.40 |
| 非流动资产合计 | | 352,085,842.65 | 360,414,087.25 |
| 资产总计 | | 923,447,070.01 | 858,312,243.62 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 11,501,752.00 | |
| 应付账款 | | 6,207,266.13 | 7,114,281.72 |
| 预收款项 | | 2,429,740.13 | 3,722,220.66 |
| 应付职工薪酬 | | 1,507,311.77 | 907,311.77 |
| 应交税费 | | 8,006,114.24 | 7,045,536.58 |
| 应付利息 | | 36,250.00 | 139,139.73 |
| 应付股利 | | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 其他应付款 | | 55,372,852.01 | 52,991,715.39 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 流动负债合计 | | 116,277,686.28 | 103,136,605.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | 20,010,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,010,000.00 | |
| 负债合计 | | 136,287,686.28 | 103,136,605.85 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 219,581,746.00 | 168,909,035.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 310,142,711.63 | 360,815,422.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 36,981,849.52 | 32,770,020.71 |
| 未分配利润 | | 220,453,076.58 | 192,681,159.43 |
| 所有者权益合计 | | 787,159,383.73 | 755,175,637.77 |
| 负债和所有者权益总计 | | 923,447,070.01 | 858,312,243.62 |

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

合并利润表
2016 年 1—12 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 | | 604,860,656.33 | 642,432,917.76 |
| 其中:营业收入 | 五、31 | 604,860,656.33 | 642,432,917.76 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 529,186,172.89 | 590,338,774.11 |
| 其中:营业成本 | 五、31 | 251,083,507.02 | 276,580,510.61 |
| 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 | 五、32 | 8,489,213.54 | 8,123,575.61 |
| 销售费用 | 五、33 | 206,915,343.98 | 237,259,286.75 |
| 管理费用 | 五、34 | 67,131,330.40 | 61,278,504.68 |
| 财务费用 | 五、35 | -5,640,058.04 | 4,903,493.42 |
| 资产减值损失 | 五、36 | 1,206,835.99 | 2,193,403.04 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 五、37 | -2,160.00 | -74,383.34 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五、38 | 956,257.48 | 6,913,593.46 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、38 | 956,257.48 | 6,859,611.79 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 76,628,580.92 | 58,933,353.77 |
| 加:营业外收入 | 五、39 | 1,507,270.65 | 2,184,000.00 |
| 其中:非流动资产处置利得 | 五、39 | | |
| 减:营业外支出 | 五、40 | 954,017.81 | 509,064.96 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 五、40 | 69,523.80 | 72,149.24 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 77,181,833.76 | 60,608,288.81 |
| 减:所得税费用 | 五、41 | 14,656,125.88 | 10,602,461.49 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 62,525,707.88 | 50,005,827.32 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 62,690,171.83 | 50,114,968.32 |
| 少数股东损益 | | -164,463.95 | -109,141.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的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 | | | |
| 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 | | 62,525,707.88 | 50,005,827.32 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 62,690,171.83 | 50,114,968.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -164,463.95 | -109,141.00 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.29 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

母公司利润表
2016 年 1—12 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 | 十五、4 | 331,244,252.10 | 319,291,542.62 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 71,914,040.64 | 78,224,760.42 |
| 税金及附加 | | 6,191,752.28 | 5,196,476.85 |
| 销售费用 | | 169,220,708.17 | 161,719,496.07 |
| 管理费用 | | 39,339,554.21 | 34,232,790.94 |
| 财务费用 | | -6,550,185.77 | 1,120,411.07 |
| 资产减值损失 | | 564,849.63 | 979,829.37 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -2,160.00 | -77,599.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十五、5 | -1,424,687.55 | 6,913,758.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十五、5 | 956,257.48 | 6,859,611.79 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 49,136,685.39 | 44,653,936.81 |
| 加：营业外收入 | | 1,114,262.28 | 2,174,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 105,044.89 | 329,803.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 0.00 | 67,082.75 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 50,145,902.78 | 46,498,133.35 |
| 减：所得税费用 | | 8,027,614.72 | 6,744,224.39 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 42,118,288.06 | 39,753,908.96 |
| 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 | | 42,118,288.06 | 39,753,908.96 |
| 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：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 579,423,869.07 | 603,574,311.25 |
| 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 | 五、42(1) | 42,076,134.97 | 12,844,228.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 621,500,004.04 | 616,418,539.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 161,720,574.31 | 155,656,552.73 |
| 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 | | 71,728,552.80 | 64,799,957.84 |
| 支付的各项税费 | | 84,657,708.98 | 86,236,277.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、42(2) | 233,108,100.06 | 247,608,447.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 551,214,936.15 | 554,301,235.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 70,285,067.89 | 62,117,304.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 230,930.38 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 810,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,300.00 | 15,050.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、42(3) | 2,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,004,300.00 | 1,055,980.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 46,210,786.94 | 27,408,798.01 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 五、43(2) | | 3,146,242.50 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、42(4) | | 2,060,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 46,210,786.94 | 32,615,040.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -44,206,486.94 | -31,559,060.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 303,428,996.00 |
| 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 | | 95,500,000.00 | 133,500,000.00 |
| 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 | | 95,500,000.00 | 436,928,996.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 95,500,000.00 | 146,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 14,828,824.82 | 20,178,303.93 |
| 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 | | 110,328,824.82 | 166,678,303.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,828,824.82 | 270,250,692.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 579,070.82 | 506,984.15 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 11,828,826.95 | 301,315,920.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 406,741,479.80 | 105,425,559.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 418,570,306.75 | 406,741,479.80 |

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 324,246,758.20 | 298,894,740.27 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 45,584,258.41 | 33,322,918.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 369,831,016.61 | 332,217,658.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 22,241,959.43 | 19,242,982.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,959,547.93 | 31,513,513.94 |
| 支付的各项税费 | | 58,833,097.37 | 57,157,854.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 191,777,361.94 | 193,185,347.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 307,811,966.67 | 301,099,698.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 62,019,049.94 | 31,117,960.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 31,758.28 | 211,900.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 810,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 15,050.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,031,758.28 | 1,036,950.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,896,353.67 | 25,533,097.23 |
| 投资支付的现金 | | | 59,187,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 3,213,170.80 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 2,060,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 40,896,353.67 | 89,993,268.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -38,864,595.39 | -88,956,317.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 303,428,996.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 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 | | 30,000,000.00 | 363,428,996.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,482,286.49 | 15,546,034.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 41,482,286.49 | 75,546,034.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -11,482,286.49 | 287,882,961.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -51,455.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 11,672,168.06 | 229,993,148.40 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 289,373,615.90 | 59,380,467.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 301,045,783.96 | 289,373,615.90 |

法定代表人: 夏春来

主管会计工作负责人: 夏春来 会计机构负责人: 王爱新

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 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 | 168,909,035.00 | | | | 374,046,273.66 | | | | 32,770,020.71 | | 198,423,958.03 | 724,994.33 | 774,874,281.73 |
| 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 | 168,909,035.00 | | | | 374,046,273.66 | | | | 32,770,020.71 | | 198,423,958.03 | 724,994.33 | 774,874,281.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | 4,211,828.81 | | 48,343,800.92 | -177,167.26 | 52,378,462.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 62,690,171.83 | -164,463.95 | 62,525,707.88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -12,703.31 | -12,703.31 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -12,703.31 | -12,703.31 |
| 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 | | | | | | | | | 4,211,828.81 | | -14,346,370.91 | | -10,134,542.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,211,828.81 | | -4,211,828.81 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -10,134,542.10 | | -10,134,542.10 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|--|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 219,581,746.00 | | | | 323,373,562.66 | | | 36,981,849.52 | | 246,767,758.95 | 547,827.07 | 827,252,744.20 | |

| 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 | 156,700,189.00 | | | | 82,826,123.66 | | | | 28,794,629.81 | | 165,603,896.68 | 327,793.86 | 434,252,633.01 |
| 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 | 156,700,189.00 | | | | 82,826,123.66 | | | | 28,794,629.81 | | 165,603,896.68 | 327,793.86 | 434,252,633.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | 3,975,390.90 | | 32,820,061.35 | 397,200.47 | 340,621,648.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 50,114,968.32 | -109,141.00 | 50,005,827.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | | | | 506,341.47 | 303,935,337.47 |
| 1. 股东投入的普通股 | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | | | | 506,341.47 | 303,935,337.47 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|------------|--|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 3,975,390.90 | -17,294,906.97 | | | | -13,319,516.07 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,975,390.90 | -3,975,390.90 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -13,319,516.07 | | | | -13,319,516.07 |
| 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 | 168,909,035.00 | | | | 374,046,273.66 | | | 32,770,020.71 | 198,423,958.03 | 724,994.33 | | | 774,874,281.73 |

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 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 | 168,909,035.00 | | | | 360,815,422.63 | | | | 32,770,020.71 | 192,681,159.43 | 755,175,637.77 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 168,909,035.00 | | | | 360,815,422.63 | | | | 32,770,020.71 | 192,681,159.43 | 755,175,637.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | 4,211,828.81 | 27,771,917.15 | 31,983,745.96 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,118,288.06 | 42,118,288.06 |
| (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 | | | | | | | | | 4,211,828.81 | -14,346,370.91 | -10,134,542.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,211,828.81 | -4,211,828.81 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,134,542.10 | -10,134,542.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 50,672,711.00 | | | | -50,672,711.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 219,581,746.00 | | | | 310,142,711.63 | | | | 36,981,849.52 | 220,453,076.58 | 787,159,383.73 |

| 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 | 156,700,189.00 | | | | 69,595,272.63 | | | | 28,794,629.81 | 170,222,157.44 | 425,312,248.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 156,700,189.00 | | | | 69,595,272.63 | | | | 28,794,629.81 | 170,222,157.44 | 425,312,248.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | 3,975,390.90 | 22,459,001.99 | 329,863,388.89 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 39,753,908.96 | 39,753,908.96 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | | | 303,428,996.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 12,208,846.00 | | | | 291,220,150.00 | | | | | | 303,428,996.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 3,975,390.90 | -17,294,906.97 | -13,319,516.07 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,975,390.90 | -3,975,390.90 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -13,319,516.07 | -13,319,516.07 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 168,909,035.00 | | | | 360,815,422.63 | | | | 32,770,020.71 | 192,681,159.43 | 755,175,637.77 |

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

(1) 公司历史沿革

江苏联环药业股份有限公司（以下简称本公司）是由江苏联环药业集团有限公司（原扬州制药厂）作为主要发起人，联合国药集团药业股份有限公司、上海联创创业投资有限公司、苏州工业园区药科大新药开发中心有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司等共同发起设立的股份有限公司。江苏联环药业集团有限公司以其所属的六车间（片剂车间）、七车间（原料药）、八车间（原料药车间）、动力车间、标准化仓库等经营性净资产及其所拥有的无形资产—国家一类新药爱普列特生产技术以及货币资金出资，其他发起人以货币资金出资。2000年2月22日公司领取企业法人营业执照，注册资本人民币4,000.00万元。

2003年3月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]15号“关于核准江苏联环药业股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司向社会公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，并于2003年3月19日在上海证券交易所挂牌交易。本公司注册资本变更为人民币6,000.00万元，于2003年4月23日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币30,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币90,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2008）52号”验资报告验证。

2010年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币27,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币117,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）47号”验资报告验证。

2012年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币35,100,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币152,100,000.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2012）00058号”验资报告验证。

2013年6月，根据本公司2012年第五届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司向江苏联环药业集团有限公司发行4600189股人民币普通股股票，收购江苏联环药业集团有限公司所持有的扬州制药有限公司100%股权，本次发行股票后本公司注册资本变更为人民币156,700,189.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2013）00049号”验资报告验证。

2015年4月，根据本公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]518号）核准，本公司向社会非公开发行人民币普通股股票12,208,846.00股，本次发行

股票后本公司注册资本变更为人民币 168,909,035.00 元,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2015)00029 号”验资报告验证。

2016 年 7 月,本公司根据股东大会决议,增加注册资本人民币 50,672,711.00 元,全部由资本公积转增股本,变更后注册资本为人民币 219,581,746.00 元,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2016)00174 号”验资报告验证。

(2) 公司注册地、业务性质等情况

本公司统一社会信用代码:91321000714094280W;注册地:扬州市;总部地址:江苏省扬州市文峰路 21 号;经营范围:药品生产(按许可证所列范围生产)。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。药品相关技术的授权使用、成果转让、服务咨询。(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)。本公司及各子公司主要从事:药品生产、销售,化工原料、药品批发,药品等研发,技术成果转让、咨询。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 3 月 15 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截止 2016 年 12 月 31 日,本公司纳入合并范围的子公司共 5 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户,详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

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

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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 | 应收账款单项金额在人民币 300 万元（含 300 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 100 万元（含 100 万元）以上 |
| 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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(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

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

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

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差异计提坏账准备 |

12. 存货

适用 不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率。

(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(%) |
|-------|------|---------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 30 | 0-5 | 3.17-3.33 |
| 通用设备 | 直线法 | 10 | 0-5 | 9.50-10.00 |
| 专用设备 | 直线法 | 10 | 0-5 | 9.50-10.00 |
| 运输设备 | 直线法 | 10 | 0-5 | 9.50-10.00 |

(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

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

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

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类 别 | 使用寿命 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50 |
| 非专利技术 | 10 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

①一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

②具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发给客户，取得出口报关单或提交给客户时确认销售收入。

B、国内销售

公司将商品发出给客户，客户确认收到商品后，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

(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，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产

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

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

报告期内，本公司无会计政策变更。

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 | 增值税计税销售额 | 17%；13%；6%；3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 营业税计税额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 母公司 15%；子公司 25% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 5% |

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

2. 税收优惠

适用 不适用

母公司：本公司 2014 年进行高新技术企业资格复评并通过，获取 GR201432001427 号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，本公司所得税税率减按 15% 计缴。

本公司的子公司扬州联环医药营销有限公司、扬州联环投资有限公司、南京帝易医药科技有限公司 2016 年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施规定的小型微利企业认定标准，根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）等相关规定，上述公司所得按 50% 计入应纳税所得额，所得税税率减按 20% 计缴。

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 | 3,393.30 | 8,051.53 |
| 银行存款 | 418,129,653.87 | 406,297,729.62 |
| 其他货币资金 | 12,939,011.58 | 435,698.65 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计 | 431,072,058.75 | 406,741,479.80 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0 | 0 |

其他说明

其他货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------------|
| 存出投资款 | 437,259.58 | 435,698.65 |
| 银行承兑汇票保证金 | 12,501,752.00 | - |
| 合计 | 12,939,011.58 | 435,698.65 |

截至 2016 年 12 月 31 日，货币资金期末余额中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产 | 52,290.00 | 54,450.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 52,290.00 | 54,450.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 52,290.00 | 54,450.00 |

其他说明：

无

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 | 58,127,175.15 | 52,337,786.98 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 58,127,175.15 | 52,337,786.98 |

(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 | 42,009,210.94 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 42,009,210.94 | |

(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 | 178,217,662.25 | 100.00 | 16,014,802.14 | 8.99 | 162,202,860.11 | 184,307,332.31 | 100.00 | 16,139,662.69 | 8.76 | 168,167,669.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 178,217,662.25 | / | 16,014,802.14 | / | 162,202,860.11 | 184,307,332.31 | / | 16,139,662.69 | / | 168,167,669.62 |

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 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 157,106,070.38 | 7,855,303.51 | 5% |
| 1 年以内小计 | 157,106,070.38 | 7,855,303.51 | 5% |
| 1 至 2 年 | 10,116,599.90 | 1,011,659.99 | 10% |
| 2 至 3 年 | 4,459,868.35 | 1,337,960.50 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 1,307,458.31 | 653,729.16 | 50% |
| 4 至 5 年 | 357,581.67 | 286,065.34 | 80% |
| 5 年以上 | 4,870,083.64 | 4,870,083.64 | 100% |
| 合计 | 178,217,662.25 | 16,014,802.14 | |

确定该组合依据的说明：

无

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 551,127.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 675,988.41 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,045,454.81 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 11.81%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,052,272.74 元。

(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 | 9,238,899.22 | 63.82 | 8,329,456.53 | 71.07 |
| 1 至 2 年 | 3,156,333.60 | 21.81 | 1,588,295.17 | 13.55 |
| 2 至 3 年 | 551,404.91 | 3.81 | 466,348.50 | 3.98 |
| 3 年以上 | 1,528,989.03 | 10.56 | 1,335,558.13 | 11.40 |
| 合计 | 14,475,626.76 | 100.00 | 11,719,658.33 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,848,572.66 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 33.49%。

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 | 31,574,745.73 | 100.00 | 6,929,627.90 | 21.95 | 24,645,117.83 | 36,882,528.90 | 100.00 | 7,621,547.38 | 20.66 | 29,260,981.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 31,574,745.73 | / | 6,929,627.90 | / | 24,645,117.83 | 36,882,528.90 | / | 7,621,547.38 | / | 29,260,981.52 |

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 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 20,381,926.21 | 1,019,096.32 | 5% |
| 1 年以内小计 | 20,381,926.21 | 1,019,096.32 | 5% |
| 1 至 2 年 | 3,588,728.87 | 358,872.89 | 10% |
| 2 至 3 年 | 2,411,706.07 | 723,511.82 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 499,927.27 | 249,963.64 | 50% |
| 4 至 5 年 | 571,370.42 | 457,096.34 | 80% |
| 5 年以上 | 4,121,086.89 | 4,121,086.89 | 100% |
| 合计 | 31,574,745.73 | 6,929,627.90 | |

确定该组合依据的说明：

无

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 508,080.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 | 1,200,000.00 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 26,439,777.11 | 32,754,375.96 |
| 保证金、押金 | 5,134,968.62 | 4,128,152.94 |
| 合计 | 31,574,745.73 | 36,882,528.90 |

(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1名 | 保证金 | 2,060,000.00 | 1-2年 | 6.52 | 206,000.00 |
| 第2名 | 备用金 | 2,053,064.91 | 1年以内 | 6.50 | 102,653.25 |
| 第3名 | 备用金 | 1,756,685.97 | 1-5年 | 5.56 | 1,354,494.35 |
| 第4名 | 备用金 | 1,593,282.00 | 1年以内 | 5.05 | 79,664.10 |
| 第5名 | 备用金 | 1,580,737.97 | 1年以内 | 5.01 | 79,036.90 |
| 合计 | / | 9,043,770.85 | / | 28.64 | 1,821,848.60 |

(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 | 14,161,188.69 | | 14,161,188.69 | 10,686,284.39 | | 10,686,284.39 |
| 在产品 | 8,064,871.96 | | 8,064,871.96 | 7,984,150.31 | | 7,984,150.31 |
| 库存商品 | 40,718,610.74 | 338,062.04 | 40,380,548.70 | 30,887,920.87 | 286,276.20 | 30,601,644.67 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 周转材料 | 2,360,572.07 | | 2,360,572.07 | 2,098,976.96 | | 2,098,976.96 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 65,305,243.46 | 338,062.04 | 64,967,181.42 | 51,657,332.53 | 286,276.20 | 51,371,056.33 |

(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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 286,276.20 | 147,627.61 | | 95,841.77 | | 338,062.04 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 286,276.20 | 147,627.61 | | 95,841.77 | | 338,062.04 |

(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、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------|---------------|------|--------|--------|
| 持有待售非流动资产 | 37,545,246.86 | | | |
| 合计 | 37,545,246.86 | | | / |

其他说明：

根据公司董事会决议，并经扬州市人民政府国有资产监督管理委员会批准，公司拟将持有的扬州联澳生物医药有限公司 40%股权在扬州产权交易所公开挂牌的方式对外转让，挂牌价格以评估价为基准（扬州联澳 40%股权对应评估价为人民币 4,366.32 万元），不低于人民币 4,366.32 万元。

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 |
|---------|------------|------------|
| 保险费 | 72,173.13 | 156,273.31 |
| 税金负数重分类 | 919,845.87 | - |
| 合计 | 992,019.00 | 156,273.31 |

其他说明

无

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

(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

(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

(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 | | | | | | | | | | | |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 36,828,147.04 | | | 717,099.82 | | | | | -37,545,246.86 | | |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 5,605,584.18 | | | 239,157.66 | | | | | | 5,844,741.84 | |
| 小计 | 42,433,731.22 | | | 956,257.48 | | | | | -37,545,246.86 | 5,844,741.84 | |
| 合计 | 42,433,731.22 | | | 956,257.48 | | | | | -37,545,246.86 | 5,844,741.84 | |

其他说明

其他系转入划分为持有待售的资产。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、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 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 机器设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 104,292,362.76 | 90,142,994.00 | 127,175,357.83 | 2,676,744.85 | | 324,287,459.44 |
| 2. 本期增加金额 | 828,721.32 | 10,911,382.33 | 3,497,396.88 | 215,213.68 | | 15,452,714.21 |
| (1) 购置 | 2,991.45 | 9,130,662.93 | 1,946,286.30 | 215,213.68 | | 11,295,154.36 |
| (2) 在建工程转入 | 825,729.87 | 1,780,719.40 | 1,551,110.58 | | | 4,157,559.85 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 374,908.87 | 283,072.24 | | | 657,981.11 |
| (1) 处置或报废 | | 374,908.87 | 283,072.24 | | | 657,981.11 |
| 4. 期末余额 | 105,121,084.08 | 100,679,467.46 | 130,389,682.47 | 2,891,958.53 | | 339,082,192.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 29,958,574.56 | 49,124,651.27 | 59,822,145.28 | 1,425,948.74 | | 140,331,319.85 |
| 2. 本期增加金额 | 3,410,438.42 | 6,760,530.50 | 10,637,331.23 | 266,985.77 | | 21,075,285.92 |
| (1) 计提 | 3,410,438.42 | 6,760,530.50 | 10,637,331.23 | 266,985.77 | | 21,075,285.92 |
| 3. 本期减少金额 | | 330,840.73 | 253,316.58 | | | 584,157.31 |
| (1) 处置或报废 | | 330,840.73 | 253,316.58 | | | 584,157.31 |
| 4. 期末余额 | 33,369,012.98 | 55,554,341.04 | 70,206,159.93 | 1,692,934.51 | | 160,822,448.46 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 71,752,071.10 | 45,125,126.42 | 60,183,522.54 | 1,199,024.02 | | 178,259,744.08 |
| 2. 期初账面价值 | 74,333,788.20 | 41,018,342.73 | 67,353,212.55 | 1,250,796.11 | | 183,956,139.59 |

(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

其他说明:

适用 不适用

20、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 |
| 南京仙林科研中心-科技大楼（含装修） | | | | | | |
| 原药一车间大修技改（含二期） | | | | | | |
| 原药二车间大修技改（含二期） | | | | | | |
| 口服制剂车间大修技改 | | | | | | |
| 年产 1500KG 非洛地平原料药建设项目 | 703,339.62 | | 703,339.62 | 703,339.62 | | 703,339.62 |
| 年产 30 亿片（粒）固体制剂建设项目 | 16,862,499.32 | | 16,862,499.32 | 636,080.60 | | 636,080.60 |
| 退城进园水针项目 | 759,875.65 | | 759,875.65 | | | |
| 制二 FDA 改造 | | | | 496,682.16 | | 496,682.16 |
| 制三异烟肼 FDA 改造 | | | | 255,057.56 | | 255,057.56 |
| 其他零星项目 | | | | | | |
| 合计 | 18,325,714.59 | | 18,325,714.59 | 2,091,159.94 | | 2,091,159.94 |

(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 |
|-----------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 南京仙林研发中心-科技大楼 (含装修) | 23,000,000 | | 521,197.36 | 521,197.36 | | | 142.28 | 99 | | | | 自筹、募集资金 |
| 原药一车间大修技改 (含二期) | 1,840,000 | | 747,831.42 | 747,831.42 | | | 193.78 | | | | | 自筹 |
| 原药二车间大修技改 (含二期) | 1,240,000 | | 470,098.70 | 470,098.70 | | | 230.89 | | | | | 自筹 |
| 口服制剂车间大修技改 | | | 268,735.04 | 268,735.04 | | | | | | | | 自筹 |
| 年产 1500KG 非洛地平原料药建设项目 | 33,132,000 | 703,339.62 | | | | 703,339.62 | 2.12 | 1 | | | | 募集资金 |
| 年产 30 亿片 (粒) 固体制剂建设项目 | 211,110,000 | 636,080.60 | 16,226,418.72 | | | 16,862,499.32 | 7.99 | 5 | | | | 募集资金 |
| 退城进园水针项目 | 47,500,000 | | 759,875.65 | | | 759,875.65 | 1.6 | 1 | | | | 自筹 |
| 制二 FDA 改造 | | 496,682.16 | 733,606.89 | 1,230,289.05 | | | | | | | | 自筹 |
| 制三异烟肼 FDA 改造 | | 255,057.56 | 348,222.96 | 603,280.52 | | | | | | | | 自筹 |
| 其他零星项目 | | | 316,127.76 | 316,127.76 | | | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 2,091,159.94 | 20,392,114.50 | 4,157,559.85 | | 18,325,714.59 | / | / | | | / | / |

(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

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 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 | 非专利技术 | 专利权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-----|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,346,000.00 | 17,367,160.61 | | 18,713,160.61 |
| 2. 本期增加金额 | 36,112,819.40 | | | 36,112,819.40 |
| (1) 购置 | 36,112,819.40 | | | 36,112,819.40 |
| (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 | 37,458,819.40 | 17,367,160.61 | | 54,825,980.01 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 61,293.27 | 9,599,324.35 | | 9,660,617.62 |
| 2. 本期增加金额 | 752,457.04 | 1,736,712.06 | | 2,489,169.10 |
| (1) 计提 | 752,457.04 | 1,736,712.06 | | 2,489,169.10 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 813,750.31 | 11,336,036.41 | | 12,149,786.72 |
| 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 | 36,645,069.09 | 6,031,124.20 | | 42,676,193.29 |
| 2. 期初账面价值 | 1,284,706.73 | 7,767,836.26 | | 9,052,542.99 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,265,714.28 | 4,232,114.96 | 22,837,069.27 | 4,120,302.13 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 90,648.00 | 13,597.20 | 88,488.00 | 13,273.20 |
| 未弥补亏损 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 预提费用 | 4,788,098.38 | 1,087,024.60 | 8,034,141.98 | 1,898,535.50 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 28,144,460.66 | 5,332,736.76 | 30,959,699.25 | 6,032,110.83 |

(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

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 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 资产减值准备 | 38,774.29 | 1,210,417.00 |
| 合计 | 38,774.29 | 1,210,417.00 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预付的土地款 | 20,000,000.00 | 35,663,834.50 |
| 预付的工程款 | 1,765,245.54 | 1,497,766.90 |
| 合计 | 21,765,245.54 | 37,161,601.40 |

其他说明：

期初预付的土地款已经全部办理好土地使用权证；期末预付的土地款系根据公司与江苏省扬州市高新技术产业开发区管理委员会签订的《生物医药进园合同书》预付的土地款。

31、短期借款

(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 |
|------|------|------|
| 质押借款 | | |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 85,500,000.00 | 95,500,000.00 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 95,500,000.00 | 95,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 13,501,752.00 | |
| 合计 | 13,501,752.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 51,254,103.05 | 71,407,206.82 |
| 合计 | 51,254,103.05 | 71,407,206.82 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、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 |
|------|--------------|---------------|
| 预收账款 | 9,513,670.18 | 11,394,796.50 |
| 合计 | 9,513,670.18 | 11,394,796.50 |

(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

37、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 | 2,674,216.84 | 65,068,829.43 | 63,718,596.09 | 4,024,450.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 791,777.29 | 8,106,214.54 | 8,039,752.35 | 858,239.48 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,465,994.13 | 73,175,043.97 | 71,758,348.44 | 4,882,689.66 |

(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 | 1,218,943.97 | 52,800,393.47 | 52,200,393.47 | 1,818,943.97 |
| 二、职工福利费 | 1,000,000.00 | 4,352,351.40 | 3,711,586.13 | 1,640,765.27 |
| 三、社会保险费 | 405,095.35 | 3,976,514.19 | 3,931,033.82 | 450,575.72 |
| 其中：医疗保险费 | 294,614.80 | 3,283,119.52 | 3,234,438.53 | 343,295.79 |
| 工伤保险费 | 36,826.85 | 302,588.52 | 296,503.40 | 42,911.97 |
| 生育保险费 | 36,826.85 | 194,494.87 | 209,865.73 | 21,455.99 |
| 大病救助保险费 | 36,826.85 | 196,311.28 | 190,226.16 | 42,911.97 |
| 四、住房公积金 | 10,738.00 | 3,028,621.00 | 3,036,060.00 | 3,299.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 39,439.52 | 910,949.37 | 839,522.67 | 110,866.22 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 2,674,216.84 | 65,068,829.43 | 63,718,596.09 | 4,024,450.18 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

(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 | 736,537.01 | 7,654,100.27 | 7,575,309.77 | 815,327.51 |
| 2、失业保险费 | 55,240.28 | 452,114.27 | 464,442.58 | 42,911.97 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 791,777.29 | 8,106,214.54 | 8,039,752.35 | 858,239.48 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、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 | 4,735,806.57 | 5,199,446.89 |
| 企业所得税 | 6,789,614.61 | 9,134,094.83 |
| 城市维护建设税 | 358,051.19 | 170,773.27 |
| 土地使用税 | 372,458.88 | 16,166.07 |
| 印花税 | 7,049.40 | 7,085.80 |
| 房产税 | 146,867.80 | 146,867.79 |
| 个人所得税 | 1,137,831.50 | 1,108,035.86 |
| 教育费附加 | 255,750.91 | 121,980.95 |
| 其他 | 7,375.00 | 9,596.32 |
| 合计 | 13,810,805.86 | 15,914,047.78 |

其他说明：

无

39、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 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 100,710.21 | 225,194.32 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 100,710.21 | 225,194.32 |

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

40、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 | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 116,400.00 | 116,400.00 |

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

41、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 风险押金 | 14,832,603.62 | 6,568,171.90 |
| 应付销售费用款等 | 10,720,374.82 | 13,036,406.70 |
| 合计 | 25,552,978.44 | 19,604,578.60 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 预提销售费用 | 4,788,098.38 | 8,034,141.98 |
| 合计 | 4,788,098.38 | 8,034,141.98 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、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 |
|----------------|------|---------------|-----------|---------------|------|
| 退城进园拆迁补偿款[注 1] | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | |
| 扬州市绿扬金凤计划[注 2] | | 20,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 合计 | | 20,020,000.00 | 10,000.00 | 20,010,000.00 | / |

其他说明：

[注 1] 2016 年 5 月，公司与扬州市经济与信息化委员会签订《拆迁补偿协议》，协议约定：扬州市经济与信息化委员会代表扬州市人民政府作为“退城进园”方案的牵头部门，要求公司对扬州市文峰路 21 号地块进行搬迁，地块内有权属公司及子公司扬州制药有限公司的房屋建筑物、在建工程和机器设备等，该房屋建筑物、在建工程和机器设备等将被予以搬迁拆除，并由扬州市经济与信息化委员会给予公司及子公司扬州制药有限公司经济补偿，共计 1.89 亿元（其中本公司

1.02 亿元，子公司扬州制药有限公司 0.87 亿元）（含房屋建筑物、在建工程、机器设备、搬迁费用、搬迁损失等补偿）。

[注 2]系 2016 年根据扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定 2013 年扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办[2014] 5 号）收到的经费。

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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 | 168,909,035.00 | | | 50,672,711.00 | | 50,672,711.00 | 219,581,746.00 |

其他说明：

无

54、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

55、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） | 371,366,273.66 | | 50,672,711.00 | 320,693,562.66 |
| 其他资本公积 | 2,680,000.00 | | | 2,680,000.00 |
| 合计 | 374,046,273.66 | | 50,672,711.00 | 323,373,562.66 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）减少的原因为报告期公司资本公积转股本

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、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 | 32,770,020.71 | 4,211,828.81 | | 36,981,849.52 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 32,770,020.71 | 4,211,828.81 | | 36,981,849.52 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积变动为本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

60、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 | 198,423,958.03 | 165,603,896.68 |
| 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 | 198,423,958.03 | 165,603,896.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 62,690,171.83 | 50,114,968.32 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,211,828.81 | 3,975,390.90 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 10,134,542.10 | 13,319,516.07 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 246,767,758.95 | 198,423,958.03 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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 | 602,726,372.02 | 249,735,137.55 | 639,891,997.87 | 275,685,968.45 |
| 其他业务 | 2,134,284.31 | 1,348,369.47 | 2,540,919.89 | 894,542.16 |
| 合计 | 604,860,656.33 | 251,083,507.02 | 642,432,917.76 | 276,580,510.61 |

62、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 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 4,419,926.62 | 4,738,753.42 |
| 教育费附加 | 3,157,090.46 | 3,384,822.19 |
| 房产税 | 465,108.81 | |
| 土地使用税 | 302,231.75 | |
| 印花税 | 144,855.90 | |
| 资源税 | | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 车船使用税 | | |
| 合计 | 8,489,213.54 | 8,123,575.61 |

其他说明：

无

63、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 |
|-------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 940,784.94 | 1,365,551.35 |
| 市场开发费 | 140,034,995.53 | 168,930,343.80 |
| 运输费 | 3,452,349.17 | 3,305,113.86 |
| 网络建设 | 60,202,797.54 | 61,895,057.46 |
| 其他 | 2,284,416.80 | 1,763,220.28 |
| 合计 | 206,915,343.98 | 237,259,286.75 |

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,385,111.82 | 25,468,453.23 |
| 办公通讯费 | 596,168.93 | 783,153.63 |
| 物料消耗 | 2,791,804.67 | 2,286,208.03 |
| 交通差旅费 | 1,287,314.67 | 1,032,130.55 |
| 租赁费 | 2,803,399.74 | 2,767,978.84 |
| 业务招待费 | 1,040,562.81 | 1,050,211.99 |
| 咨询顾问费 | 764,892.41 | 1,160,226.42 |
| 技术开发费 | 16,826,452.54 | 16,023,013.76 |
| 折旧及摊销 | 7,490,179.61 | 4,719,344.07 |
| 各项税费 | 444,022.69 | 897,236.93 |
| 存货盘盈或盘亏 | 297,126.22 | 603,513.12 |
| 其他费用 | 5,404,294.29 | 4,487,034.11 |
| 合计 | 67,131,330.40 | 61,278,504.68 |

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 4,569,798.61 | 6,891,312.74 |
| 利息收入 | -9,734,906.03 | -1,600,141.49 |
| 汇兑损失 | -579,070.82 | -506,984.15 |
| 金融机构手续费 | 104,120.20 | 119,306.32 |
| 合计 | -5,640,058.04 | 4,903,493.42 |

其他说明：

无

66、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 | 1,059,208.38 | 1,957,024.38 |
| 二、存货跌价损失 | 147,627.61 | 236,378.66 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 1,206,835.99 | 2,193,403.04 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -2,160.00 | -74,383.34 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价 | | |

| | | |
|-------------------------|-----------|------------|
| 值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -2,160.00 | -74,383.34 |

其他说明：

无

68、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 | 956,257.48 | 6,859,611.79 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | | 53,981.67 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 956,257.48 | 6,913,593.46 |

其他说明：

无

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 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,334,567.34 | 2,184,000.00 | 1,334,567.34 |
| 其他 | 172,703.31 | | 172,703.31 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,507,270.65 | 2,184,000.00 | 1,507,270.65 |
|----|--------------|--------------|--------------|

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 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| 工业和信息产业转型升级专项资金 | 1,110,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业岗位补贴 | 176,567.34 | | 与收益相关 |
| 专利奖励经费 | 6,000.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 专利资助 | 2,000.00 | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 扬州英才培育计划 | 10,000.00 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 产学研合作项目经费 | 30,000.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 募集资金财政奖励 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 质量奖先进单位奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 科学技术奖 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,334,567.34 | 2,184,000.00 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

[注 1] 江苏省经济和信息化委员会、江苏省财政厅《省经济和信息化委 省财政厅关于组织 2016 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目的通知》（苏经信综合[2016]91 号）。扬州市广陵区经济和信息化委员会《关于组织申报 2014 年度广陵区工业和信息产业转型升级项目的通知》（扬广经信[2014]17 号）。

[注 2] 扬州市人力资源和社会保障局、扬州市财政局《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（扬人社[2015]306 号、扬财社[2015]140 号）。

[注 3] 扬州市知识产权局、扬州市财政局《关于第一届扬州市专利奖授奖及下达奖励经费的通知》（扬知发[2015]5 号）。

[注 4] 扬州市广陵区知识产权局《关于开展广陵区专利资助的通知》、扬州市广陵区人民政府《关于印发〈扬州市广陵区专利申请资助资金管理办法〉的通知》（扬广府发[2014]14 号）；扬州市广陵区科技局 2015 年《关于开展广陵区专利资助申报的通知》。

[注 5] 扬州市人才工作领导小组《关于印发〈扬州英才培育计划〉的通知》（扬人才[2013]4 号）和《关于做好“扬州英才培育计划”第一期培育对象申报遴选工作的通知》（扬人才办[2013]10 号）；扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定“扬州英才培育计划”第一期培育对象的通知》（扬人才办[2014]6 号）。

[注 6] 扬州市广陵区科学技术局、扬州市广陵区财政局《关于印发〈2015 年度扬州市广陵区科技计划项目指南〉及组织申报项目的通知》（扬广科[2015]14 号）、《关于下达 2015 年度科技经费的通知》（扬广科[2016]5 号）；扬州市广陵区科技局、扬州市广陵区财政局《关于下达 2014 年度科技经费的通知》（扬广科[2015]9 号）。

[注 7] 2015 年扬州市金融办《市政府关于加快推进企业上市工作的意见》。

[注 8] 扬州市广陵区人民政府《关于表彰 2014 年度扬州市广陵区区长质量奖获奖企业的决定》（扬广府发[2015]88 号）。

[注 9] 扬州市政府《关于授予 2014 年度扬州市科学技术奖的决定》（扬府发[2015]12 号）。

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 | 69,523.80 | 72,149.24 | 69,523.80 |
| 其中：固定资产处置损失 | 69,523.80 | 72,149.24 | 69,523.80 |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |
| 综合基金 | 205,989.06 | 436,887.36 | 205,989.06 |
| 其他 | 678,504.95 | 28.36 | 678,504.95 |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 合计 | 954,017.81 | 509,064.96 | 954,017.81 |

其他说明：

无

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 | 13,956,751.81 | 11,945,658.74 |
| 递延所得税费用 | 699,374.07 | -1,343,197.25 |
| 合计 | 14,656,125.88 | 10,602,461.49 |

(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 | 77,181,833.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,577,275.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,212,465.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 635,599.39 |
| 非应税收入的影响 | -143,438.62 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 388,127.48 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 158,597.05 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -172,500.00 |
| 所得税费用 | 14,656,125.88 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 9,734,906.03 | 1,600,141.49 |
| 收到的营业外收入 | 21,344,567.34 | 2,184,000.00 |
| 收到其他暂收暂付往来款 | 751,449.10 | 177,452.17 |
| 收到的各类保证金、订金及押金等 | 10,245,212.50 | 8,882,634.68 |
| 合计 | 42,076,134.97 | 12,844,228.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 直接支付的期间费用 | 231,443,140.58 | 244,642,858.28 |
| 营业外支出 | | 28.36 |
| 支付的往来款等 | 1,664,959.48 | 2,965,560.45 |
| 合计 | 233,108,100.06 | 247,608,447.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 收到的保证金 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 购置固定资产保证金 | | 2,060,000.00 |
| 合计 | | 2,060,000.00 |

支付无的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 62,525,707.88 | 50,005,827.32 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | -764,994.19 | 682,855.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,075,285.92 | 18,962,224.07 |
| 无形资产摊销 | 2,489,169.10 | 1,317,795.79 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 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） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 69,523.80 | 72,149.24 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,160.00 | 74,383.34 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,990,727.79 | 6,384,328.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -956,257.48 | -6,913,593.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 699,374.07 | -1,343,197.25 |
| 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） | -13,647,910.93 | 8,703,298.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -6,599,756.24 | -33,027,761.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,402,038.17 | 17,198,994.07 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,285,067.89 | 62,117,304.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 418,570,306.75 | 406,741,479.80 |
| 减：现金的期初余额 | 406,741,479.80 | 105,425,559.50 |
| 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 | 11,828,826.95 | 301,315,920.30 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 3,213,170.80 |
| 其中：南京帝易医药科技有限公司 | 3,213,170.80 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 66,928.30 |

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 其中：南京帝易医药科技有限公司 | 66,928.30 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 其中：南京帝易医药科技有限公司 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 3,146,242.50 |

其他说明：

无

(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 | 418,570,306.75 | 406,741,479.80 |
| 其中：库存现金 | 3,393.30 | 8,051.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 418,129,653.87 | 406,297,729.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 437,259.58 | 435,698.65 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 418,570,306.75 | 406,741,479.80 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

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

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,170,074.00 | 6.9370 | 8,116,803.34 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明：

无

(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、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

无

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

注销子公司

| 子公司名称 | 注销日期 |
|--------------|-------------|
| 江苏联创医药技术有限公司 | 2016年12月20日 |

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 | |
| 扬州联环医药营销有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 化工原料、药品批发 | 92.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 扬州联环投资有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 实业投资 | 100.00 | | 设立 |
| 扬州制药有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 药品生产、销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 江苏联环生物医药有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 药品研发及其技术成果转让、技术咨询。 | 100.00 | | 设立 |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让 | 88.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 8.00% | -24,621.62 | | 228,537.76 |
| 江苏联创医药技术有限公司 | 40.00% | 9,457.84 | | - |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 12.00% | -149,300.17 | | 319,289.31 |

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 |
| 扬州联环医药营销有限公司 | 57,059,513.91 | 1,474,277.03 | 58,533,790.94 | 55,677,068.93 | | 55,677,068.93 | 58,609,558.98 | 1,327,280.66 | 59,936,839.64 | 56,772,347.44 | | 56,772,347.44 |
| 江苏联创医药技术有限公司 | | | | | | | 151,215.53 | 16,898.14 | 168,113.67 | 160,000.00 | | 160,000.00 |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 1,143,451.75 | 5,892,908.28 | 7,036,360.03 | 4,375,615.82 | - | 4,375,615.82 | 785,795.96 | 6,626,158.01 | 7,411,953.97 | 3,507,041.65 | | 3,507,041.65 |

| 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 |
| 扬州联环医药营销有限公司 | 109,759,789.73 | -307,770.19 | -307,770.19 | 3,109,441.84 | 109,832,645.69 | 141,030.85 | 141,030.85 | 882,458.35 |
| 江苏联创医药技术有限公司 | | 23,644.61 | 23,644.61 | -119,457.25 | | -206,678.72 | -206,678.72 | 820.74 |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 3,387,171.82 | -1,244,168.11 | -1,244,168.11 | 406,669.75 | 396,504.85 | -314,599.95 | -314,599.95 | 216,773.14 |

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

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

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 生产护肤品, 研发转基因生物制品 | 24.39 | | 权益法 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 药品等研发, 成果转让、咨询 | 50.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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 |
|---------------|------------------|------------------|
| | 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 扬州联环药物工程研究中心有限公司 |
| 流动资产 | 1,053,785.00 | 666,667.60 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 112,353.74 | 128,564.34 |
| 非流动资产 | 13,871.07 | 17,394.53 |
| 资产合计 | 1,067,656.07 | 684,062.13 |
| 流动负债 | 1,125,840.78 | 735,840.78 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,125,840.78 | 735,840.78 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -58,184.71 | -51,778.65 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -29,092.36 | -25,889.33 |
| 调整事项 | | |

| | | |
|----------------------|-----------|-------------|
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | -308.40 | -239.98 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -6,406.06 | -283,701.70 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -6,406.06 | -283,701.70 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√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 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 |
| 流动资产 | 8,982,759.67 | 8,172,132.03 |
| 非流动资产 | 24,574,112.50 | 24,682,554.50 |
| 资产合计 | 33,556,872.17 | 32,854,686.53 |
| 流动负债 | 9,593,175.62 | 9,871,546.19 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 9,593,175.62 | 9,871,546.19 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 23,963,696.55 | 22,983,140.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,844,745.59 | 5,605,587.93 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,844,745.59 | 5,605,587.93 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 8,982,119.68 | 8,940,617.12 |
| 净利润 | 980,556.21 | 807,060.96 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 980,556.21 | 807,060.96 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无

(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

(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

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|------------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | -25,889.33 | -3,203.03 | -29,092.36 |
| 合计 | -25,889.33 | -3,203.03 | -29,092.36 |

其他说明

无

(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

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款于本公司总资产所占比例较小，并且本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：人民币元

| 项目 | 资产 | | 负债 | |
|----|--------------|--------------|------|------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元 | 8,116,803.34 | 4,525,675.56 | | |

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下

| 本年利润增加/减少 | 美元影响 | |
|-----------|-------------|-------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人民币贬值 | 304,380.13 | 169,712.83 |
| 人民币升值 | -304,380.13 | -169,712.83 |

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能

范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2016 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 37,500.00 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定员工密切监控投资产品价格变动。由于上述原因，且本公司交易性金融资产的投资金额较小，故本公司管理层认为公司面临之价格风险较小。

敏感性分析

于 2016 年 12 月 31 日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低 50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币 22,223.25 元。

2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括银行存款、应收票据和应收款项。

本公司的银行存款均存放在信用评级较高的银行，故银行存款的信用风险较低。本公司的应收票据均为银行承兑汇票，故应收票据的信用风险也较低。

对于应收款项，本公司为降低其信用风险，严格控制应收款项信用额度、对应收款项进行信用审批，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日对应收款项进行信用分析。对单项金额重大的应收款项，单独分析其坏账损失，如未发现特别坏账损失情况，则将其加入到以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备；对于未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收款项，单项计提坏账准备；对于其他应收款项，则根据账龄情况，结合本公司以前年度按照账龄分析的应收款项实际损失率，确定坏账准备计提的比例并计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司承担的应收款项的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除短期借款外均为 6 个月以内，短期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 40,500,000.00 元，6-12 个月 55,000,000.00 元。

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | 52,290.00 | | | 52,290.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 52,290.00 | | | 52,290.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 52,290.00 | - | - | 52,290.00 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资。

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 (%) |
|--------------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 扬州市 | 生产销售 | 9275 | 37.09 | 37.09 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏金茂化工医药集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本公司子公司情况详见附注七、1。

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七、2

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 联营公司 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 联营公司 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 合营公司 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 扬州通达化工医药设备厂 | 母公司的全资子公司 |
| 扬州联博药业有限公司 | 其他 |
| 扬州联环药品进出口有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 扬州联宇医药化工有限公司 | 其他 |
| 扬州联环电脑科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 扬州华欧科技咨询有限公司 | 母公司的全资子公司 |

其他说明

无

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：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|----------|--------|
| 江苏联环药业集团有限公司 [注] | 排污费、环境保护费 | 253.85 | 216.00 |
| 江苏联环药业集团有限公司 [注] | 综合服务费 | 96.00 | 96.00 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 设备维修 | | 42.57 |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 购入原辅料、药品等 | 10.12 | 15.08 |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 设备维修 | 83.50 | 155.05 |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 购入固定资产、在建工程 | 320.84 | 180.66 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 购入原辅料、药品等 | 1,106.07 | 945.76 |
| 扬州联环电脑科技有限公司 | 购入办公用品等 | 20.30 | 56.22 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------|----------|--------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 销售药品、材料等 | 107.74 | 29.57 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 销售药品、材料等 | 1,095.60 | 939.70 |

| | | | |
|-------------|----------|-------|------|
| 扬州通达化工医药设备厂 | 销售药品、材料等 | 11.10 | 9.82 |
|-------------|----------|-------|------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

[注]2012年11月, 本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议, 江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务, 服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等, 除上述收费外, 考虑到服务成本和其他不可预测因素, 就所提供的综合服务收取综合服务费, 收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为五年, 自2012年8月1日起计算。

2012年12月, 本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议, 江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务, 服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等, 除上述收费外, 考虑到服务成本和其他不可预测因素, 就所提供的综合服务收取综合服务费, 收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为三年, 自2013年1月1日起计算。协议有效期满, 如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议, 本协议有效期自动顺延三年。

(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

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|----------|----------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 土地 | 15.00 | 15.00 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 房屋 | 15.00 | 15.00 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 厂房、土地 | 177.82 | 177.82 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

[注1]本公司于2000年2月28日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》, 江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地: A宗地面积为

11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年,租金为 15 万元/年,此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估,并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

[注 2]本公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》,确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

[注 3]本公司的子公司扬州制药有限公司于 2012 年 11 月与江苏联环药业集团有限公司签订协议,租赁江苏联环药业集团有限公司 11,403.21 平方米的房屋以及 36,444.14 平方米的土地作为生产经营使用。土地的年租金按每平方米 15 元计算,房屋的年租金按每平方米 108 元计算。

(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

单位:万元 币种:人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------|-----------|------------|------------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 3,000.00 | 2016-3-10 | 2017-12-25 | 否 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 1,200.00 | 2016-4-15 | 2017-11-28 | 否 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 2,700.00 | 2016-2-3 | 2017-10-13 | 否 |
| 扬州联博药业有限公司 | 1,650.00 | 2016-3-11 | 2017-3-10 | 否 |

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 | 273.72 | 221.53 |

(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:万元 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 |
| 预付账款 | 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 113.28 | | 74.28 | |
| 应收账款 | 扬州联澳生物医药有限公司 | 428.78 | 21.44 | 734.20 | |
| 预付账款 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 22.53 | | | |
| 应收账款 | 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | | | 7.19 | 0.36 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 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 | 江苏联环药业集团有限公司 | 50.08 | 43.41 |
| 应付账款 | 扬州通达化工医药设备厂 | 87.08 | 97.63 |
| 应付账款 | 扬州扬大联环基因工程有限公司 | | 31.04 |
| 预收账款 | 扬州扬大联环基因工程有限公司 | 8.24 | |
| 应付账款 | 扬州联澳生物医药有限公司 | 638.84 | 1,056.51 |
| 应付账款 | 扬州华欧科技咨询有限公司 | | 9.94 |
| 应付账款 | 扬州联环电脑科技有限公司 | | 11.04 |

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 18,884,030.16 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 18,884,030.16 |

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 (%) | |
| 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 | 110,833,178.19 | 100.00 | 10,117,359.07 | 9.13 | 100,715,819.12 | 105,800,348.33 | 100.00 | 10,628,897.52 | 10.05 | 95,171,450.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 110,833,178.19 | / | 10,117,359.07 | / | 100,715,819.12 | 105,800,348.33 | / | 10,628,897.52 | / | 95,171,450.81 |

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 | | | |
| 其中：1年以内分项 | 99,968,491.88 | 4,998,424.59 | 5% |
| 1年以内小计 | 99,968,491.88 | 4,998,424.59 | 5% |
| 1至2年 | 5,538,075.63 | 553,807.56 | 10% |
| 2至3年 | 709,149.08 | 212,744.72 | 30% |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 423,331.16 | 211,665.58 | 50% |
| 4至5年 | 267,069.10 | 213,655.28 | 80% |
| 5年以上 | 3,927,061.34 | 3,927,061.34 | 100% |
| 合计 | 110,833,178.19 | 10,117,359.07 | |

确定该组合依据的说明：

无

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 154,818.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 666,356.59 |

其中重要的应收账款核销情况

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,414,985.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 14.81%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 820,749.26 元。

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(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 (%) | |
| 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 | 28,946,587.77 | 100.00 | 5,590,046.27 | 19.31 | 23,356,541.50 | 35,524,300.35 | 100.00 | 5,260,754.42 | 14.81 | 30,263,545.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 28,946,587.77 | / | 5,590,046.27 | / | 23,356,541.50 | 35,524,300.35 | / | 5,260,754.42 | / | 30,263,545.93 |

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 | | | |
| 其中: 1 年以内分项 | 19,651,637.21 | 982,581.86 | 5% |
| 1 年以内小计 | 19,651,637.21 | 982,581.86 | 5% |
| 1 至 2 年 | 3,176,329.27 | 317,632.93 | 10% |
| 2 至 3 年 | 2,214,530.70 | 664,359.21 | 30% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 348,758.96 | 174,379.48 | 50% |
| 4 至 5 年 | 521,194.21 | 416,955.37 | 80% |
| 5 年以上 | 3,034,137.42 | 3,034,137.42 | 100% |
| 合计 | 28,946,587.77 | 5,590,046.27 | 100.00 |

确定该组合依据的说明：

无

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 329,291.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 24,280,802.42 | 29,688,888.40 |
| 资金往来 | | 2,080,000.00 |
| 保证金、押金 | 4,665,785.35 | 3,755,411.95 |
| 合计 | 28,946,587.77 | 35,524,300.35 |

(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 1 名 | 保证金 | 2,060,000.00 | 1-2 年 | 7.12 | 206,000.00 |
| 第 2 名 | 备用金 | 2,053,064.91 | 1 年以内 | 7.09 | 102,653.25 |
| 第 3 名 | 备用金 | 1,756,685.97 | 1-5 年 | 6.07 | 4,427.00 |
| 第 4 名 | 备用金 | 1,593,282.00 | 1 年以内 | 5.50 | 79,664.10 |
| 第 5 名 | 备用金 | 1,580,737.97 | 1 年以内 | 5.46 | 79,036.90 |
| 合计 | / | 9,043,770.85 | / | 31.24 | 471,781.25 |

(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 | 153,999,706.49 | | 153,999,706.49 | 156,399,706.49 | | 156,399,706.49 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,844,741.84 | | 5,844,741.84 | 42,433,731.22 | | 42,433,731.22 |
| 合计 | 159,844,448.33 | | 159,844,448.33 | 198,833,437.71 | | 198,833,437.71 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|----------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 4,613,881.53 | | | 4,613,881.53 | | |
| 江苏联创医药技术有限公司 | 2,400,000.00 | | 2,400,000.00 | | | |
| 扬州联环投资有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 扬州制药有限公司 | 90,672,654.16 | | | 90,672,654.16 | | |
| 江苏联环生物医药有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 南京帝易医药科技有限公司 | 3,713,170.80 | | | 3,713,170.80 | | |
| 合计 | 156,399,706.49 | | 2,400,000.00 | 153,999,706.49 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 |
|------|------|--------|------|--------|------|------|--------|--------|----|------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放现金 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | 的投资 损益 | 收益 调整 | 变动 | 股利或 利润 | | | 余额 |
|--------------------------------------|-----------------------|--|--|----------------|----------|----|-----------|------------------------|------------------|----|
| 一、合 营企业 | | | | | | | | | | |
| 联环药 物工程 研究中 心有限 公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联 营企业 | | | | | | | | | | |
| 扬州联 澳生物 医药有 限公司 | 36,828 ,147.0 4 | | | 717,09 9.82 | | | | -37,54 5,246. 86 | | |
| 扬州扬 大联环 药业基 因工程 有限公 司 | 5,605, 584.18 | | | 239,15 7.66 | | | | | 5,844, 741.84 | |
| 小计 | 42,433 ,731.2 2 | | | 956,25 7.48 | | | | -37,54 5,246. 86 | 5,844, 741.84 | |
| 合计 | 42,433 ,731.2 2 | | | 956,25 7.48 | | | | -37,5 45,24 6.86 | 5,844, 741.84 | |

其他说明：

其他系转入划分为持有待售的资产。

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

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 | 325,764,890.98 | 68,040,829.32 | 313,110,090.31 | 75,434,700.65 |
| 其他业务 | 5,479,361.12 | 3,873,211.32 | 6,181,452.31 | 2,790,059.77 |
| 合计 | 331,244,252.10 | 71,914,040.64 | 319,291,542.62 | 78,224,760.42 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 956,257.48 | 6,859,611.79 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,380,945.03 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | | 54,146.53 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -1,424,687.55 | 6,913,758.32 |

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 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -69,523.80 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,334,567.34 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,160.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--------------------------------------|--|-------------|
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | -711,790.70 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | -2,499.99 |
| 少数股东权益影响额 | | -65,883.99 |
| 合计 | | 482,708.86 |

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 | 7.82 | 0.29 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.76 | 0.28 | |

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

第十二节 备查文件目录

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

董事长：夏春来

董事会批准报送日期：2017年3月15日

修订信息

适用 不适用