

公司代码：600557

公司简称：康缘药业

江苏康缘药业股份有限公司

2021 年年度报告



现代中药·康缘智造

Modern Chinese Medicine , Kanion Intelligent Creation

2022 年 3 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、立信会计师事务所（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、公司负责人肖伟、主管会计工作负责人肖安亮及会计机构负责人（会计主管人员）肖安亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司期末可供分配利润为3,408,882,325.46元。

公司2021年2月19日至2021年7月30日实施完成回购股份，使用的资金总额179,999,151.88元（含交易费用）根据《上市公司股份回购规则》规定视同现金分红。

结合上述情况，从公司实际经营角度出发，经董事会研究决定，本年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	70
第十节	财务报告.....	71

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
交易所	指	上海证券交易所
康缘药业、本公司、公司	指	江苏康缘药业股份有限公司
康缘集团	指	江苏康缘集团有限责任公司
康缘阳光	指	江苏康缘阳光药业有限公司
康缘桔都	指	江西康缘桔都药业有限公司
易伟缘	指	连云港市易伟缘商贸有限公司
“党建+N”	指	公司“党建+市场”“党建+项目”“党建+文化”工作模式。
处方药	指	由国家卫生行政部门规定或审定，需凭医师或其他有处方权的医疗专业人员开写处方，并在医师、药师或其他医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。
基药“986”	指	《关于进一步做好短缺药品保供稳价工作的意见》（国办发〔2019〕47号）要求，政府办基层医疗卫生机构、二级公立医院、三级公立医院基本药物配备品种数量占比原则上分别不低于90%、80%、60%。
基药“1+X”	指	《关于进一步做好短缺药品保供稳价工作的意见》（国办发〔2019〕47号）要求，推动各级医疗机构形成以基本药物为主导的“1+X”（“1”为国家基本药物目录、“X”为非基本药物，由各地根据实际确定）用药模式。
医保目录	指	国家医保目录，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 缩写，药品生产质量管理规范。
FDA	指	美国食品药品监督管理局
CDE	指	药品审评中心（CENTER FOR DRUG EVALUATION, 简称：CDE）是国家食品药品监督管理局药品注册技术审评机构，为药品注册提供技术支持。
DRG	指	英文 Diagnosis Related Groups 缩写，疾病诊断相关分组。
DIP	指	区域点数法总额预算和按病种分值付费，是用一个模糊数学的办法来解决医保支付的问题，包括了按病种付费和总额预算管理。
CMC	指	英文 Chemical Manufacturing and Control 缩写，包括生产工艺、杂质研究、质量研究及稳定性研究等，即药学研究部分。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部、上海证券交易所

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

	签字会计师姓名	张爱国、刘军
--	---------	--------

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	3,648,570,084.33	3,031,926,356.07	20.34	4,565,798,004.94
归属于上市公司股东的净利润	320,543,630.32	262,922,648.36	21.92	506,993,260.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	301,796,553.22	278,583,738.89	8.33	486,478,211.93
经营活动产生的现金流量净额	908,295,889.33	701,103,454.82	29.55	925,725,534.57
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	4,304,372,988.15	4,166,603,588.38	3.31	3,936,223,039.39
总资产	6,018,019,235.83	6,118,508,375.52	-1.64	6,110,821,605.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.56	0.44	27.27	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.44	27.27	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.47	10.64	0.82
加权平均净资产收益率（%）	7.57	6.49	增加1.08个百分点	12.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.12	6.88	增加0.24个百分点	12.58

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

截至2021年12月31日，公司回购专用账户中持有公司股份16,452,086股。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》第五十六条规定：“计算上市公司定期报告中披露的每股收益等相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。”公司现发行在外的总股本为592,881,038股，扣除回购16,452,086股后股本为576,428,952股。

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、2021 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	861,784,479.53	907,333,010.34	814,490,717.88	1,064,961,876.58
归属于上市公司股东的净利润	83,997,468.15	75,517,045.61	47,611,392.31	113,417,724.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,169,802.55	83,527,647.99	44,155,710.50	94,943,392.18
经营活动产生的现金流量净额	-26,924,256.95	441,203,862.67	269,081,507.41	224,934,776.20

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,839,311.90	-525,709.19	3,226,652.41
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	34,125,097.51	41,174,162.40	23,183,561.25
委托他人投资或管理资产的损益	4,036,470.08	2,685,612.52	3,331,943.84
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			-561,412.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,911,783.81	-56,768,767.51	-2,656,773.84
减：所得税影响额	579,399.27	925,367.24	4,707,532.18
少数股东权益影响额（税后）	-2,916,004.49	1,301,021.51	1,301,390.13
合计	18,747,077.10	-15,661,090.53	20,515,048.43

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

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
交易性金融资产	4,500,000.00	176,000,000.00	171,500,000.00	0.00
应收款项融资	660,434,938.26	617,980,919.46	-42,454,018.80	0.00
其他非流动金融资产	69,598,602.00	56,594,403.82	-13,004,198.18	0.00
合计	734,533,540.26	850,575,323.28	116,041,783.02	0.00

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，面对后疫情时代医药体制改革不断深化的形势，公司直面挑战，持续推动销售、研发、生产、管理等多维度提升。报告期内，公司党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持“依靠职工办企业，办好企业为职工”思想，创造性地开创了“党建+N”系列工程，充分调动广大党员、干部和职工的积极性、主动性、创造性，把党的组织优势转化为企业发展的战斗力、凝聚力、创新力。报告期内，销售方面，公司全力聚焦销售规模扩大，承压前行，实现营业收入 364,857.01 万元，同比增长 20.34%，其中银杏二萜内酯葡胺注射液、金振口服液、杏贝止咳颗粒等多品种克服了疫情影响，实现了较快的增长；研发方面，公司坚持以创新驱动发展，继续稳居中药行业创新能力第一方阵，统筹中药、化学药、生物药、健康产品协同发展；生产管理方面，公司持续提升智能制造水平，加强质量管理，降本增效，实现归属于上市公司股东的净利润 32,054.36 万元，同比增长 21.92%。2021 年，公司全面加大了现金回款力度，实现经营性现金净流量 90,829.59 万元，同比增长 29.55%，促进了业绩良性增长。

报告期内，公司具体经营情况如下：

研发方面

2021 年，公司坚持以创新驱动发展，以中药发展为主体，同时统筹推进化学药、生物药协同发展。

1、中药科技创新持续推进。获批 1 个中药药品注册证书：银翘清热片，该产品是 2020 年 7 月 1 日《中药注册分类及申报资料要求》实施以来首个获批上市的 1.1 类中药创新药；获批 2 个中药临床试验通知书：静脉炎颗粒、九味疏风平喘颗粒；新获得授权发明专利 65 件；申报生产批件 2 个、临床许可 2 个；推动一批创新药陆续进入 I、II、III 期临床阶段；有效推进一批 1.1 类创新药的临床前研究工作。持续推进医保或基药重点品种的上市后深入研究，有序开展金振口服液、杏贝止咳颗粒、复方南星止痛膏、龙血通络胶囊、热毒宁注射液等主要品种的循证医学临床研究，同时，深入做好银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊、天舒胶囊、通塞脉片等品种的功效成分及作用机制等基础研究，持续积累临床再评价和基础研究证据，为上市品种的学术推广及临床合理用药提供有力支撑。积极推动了桂枝茯苓胶囊美国药品注册后续临床试验研究前期准备工作。

2、化学药创仿结合双发展。关于 1 类创新药品种，报告期内公司多个品种分别开展成药性研究、临床前研究、I 期临床、II 期临床阶段工作；关于仿制药品种，报告期内公司有 2 个品种顺利通过生产现场核查，4 个品种完成申报生产及一致性评价申报工作。

3、加强药品循证建设，持续推进核心品种的指南、共识准入工作。围绕核心品种，聚焦主推方向开展循证建设工作，有效扩大核心产品的推广范围。

4、以中药制药过程新技术国家重点实验室等国家级科研平台建设为依托，深入扩展产学研协同创新。2021 年公司研究院创新中药研发团队获评第六届“全国杰出专业技术人员先进集体”，公司获得江苏省首届科技创新发展奖，公司博士后科研工作站国家综合评估获评“优秀”等级并获独立招生资质。

生产管理方面

公司坚持构建零风险的生产过程管理体系，强化全员质量意识，实现生产信息联通和智能制造升级，加强装备优化和安环管理，聚焦人才团队建设，打造效率显著、保障有力的一体化生产体系，确保产品质量均一、稳定、可控。

1、全面提升智能化水平。完成智能化研究所组建，完善智能制造软件架构体系建设，重点开展生产管理数字化平台建设，实现生产管理信息化、透明化。获批省工信厅“2021 年大数据产业发展试点示范”项目、省工信厅“2021 年工业互联网标杆工厂”项目。

2、继续推进绿色制造。完成多项公用系统设备节能改造工作，通过工艺改进、技术革新等方法降低能耗，平均节能 40%。通过国家级绿色工厂资格复审，通过省级安全生产标准化认证。

3、持续强化产品质量管理。报告期内，公司通过省药监局凝胶剂 GMP 认证检查、国家局银翘清热片注册生产现场检查、省药监局中药制剂专项检查、澳大利亚 TGA 认证（泰山路厂区）、省药监局吸入制剂 GMP 认证检查。完善供应商“黑白名单”资格审查和供货机制，实现供应商动态审核，有力保障原材料质量及成本控制。获批增加口服溶液剂、中药饮片、橡胶贴膏剂生产范围许可证，获得通塞脉胶囊、银杏二萜内酯、银翘解毒软胶囊、金红颗粒等品种工艺变更补充申请批准通知书，完成天舒胶囊等 5 个品种质量标准提升研究，完成以金振口服液为代表的 22 个中药创新药工艺和质量提升的攻关立项研究。截至 2021 年 12 月 31 日，药监部门共抽检我公司上市产品 35 个品种，116 个批次，抽检结果均符合规定。

4、积极推进配方颗粒项目。全年累计开展近 400 个中药配方颗粒品种生产工艺及质量标准研究，形成稳定的工艺及质量标准，并完成生产验证；完成生产许可证“中药饮片”增项申报并顺利获批。

销售方面

报告期内，公司通过对组织架构、管理体系、激励机制、企业文化等诸多方面进行销售模式和观念的转变，完善基药、口服药及基层市场存在的问题，整顿销售薄弱环节，针对前期制约市场发展的突出问题，实施具有针对性的销售方案，激发各层级销售人员意识。根据各个市场情况制定不同的市场策略、匹配不同的市场资源，促进各类市场快速发展。

1、持续释放基药品种发展潜能。依托基药“986”和“1+X”的使用原则，公司选取六个独家基药品种（金振口服液、杏贝止咳颗粒、桂枝茯苓胶囊、腰痹通胶囊、复方南星止痛膏、银翘解毒软胶囊）及益心舒片组成“七大基药品种”，全面开发七大基药品种。报告期内七大基药整体营业收入较上年同期实现增长 31.06%。在国家基本药物政策全面落实的大环境下，公司独家基药品种众多的资源优势正逐步向市场优势转化。以七大基药品种为代表的口服制剂品种销售额自 2018 年以来在公司销售结构占比逐步提升，2021 年度口服制剂品种已占到公司总收入的 56.61%，有效的改善了公司的销售结构，增强了抵御政策风险的能力，发挥了公司品种众多的核心竞争力优势，为公司未来规模的进一步提升提供有力的保障。

2、坚持打造战略大品种。报告期内，热毒宁注射液坚持以恢复存量为主，在稳定儿科基础上，逐步提升成人科室覆盖；针对银杏二萜内酯葡胺注射液进入上升发展的新阶段，公司加强精细化管理，统筹推进医院开发和已开发医院上量，报告期内，银杏二萜内酯葡胺注射液继续延续了销售量的较快增长，已基本抵消了 2019 年国家医保谈判被降价 70% 的影响，同时，2021 年度国家医保谈判价格保持了稳定。

3、释放 OTC 事业部、控销事业部、分销事业部的增长潜力，公司产品 OTC 销售业绩呈现较为突出的良好发展态势。报告期内公司重点强抓大连锁药房销售业绩；同时公司重点建设连锁信息直连系统，保障 OTC 业态未来的健康发展。

4、开展多样立体学术活动。报告期内，公司依据产品策略，结合区域特点，针对性进行学术活动设计，并强有力推进学术活动执行。如：配合热毒宁注射液恢复及成人科室拓展，开展预防感

毒症行动项目及成人流感指南巡讲项目；配合银杏二萜内酯葡胺注射液坚持打造银杏针剂市场首推品牌的目标，积极开展包括神经病学全国年会和地市培训会等各类学术活动；为提升金振口服液和杏贝止咳颗粒等核心产品品牌力，开展了以“金声玉振”“杏好有你”等为代表的兼具品牌联想效应的学术活动，在广东省率先打造“金声玉振”产品品牌，为其他区域学术活动开展发挥了良好示范效应；为促进基层市场覆盖及存量提升，骨伤科业务线积极推行“1+X”策略，逐步在基层市场形成以学术驱动销售发展的良性态势。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业情况说明

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与国人身心健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。国家大力鼓励行业发展，不断出台医药产业政策与配套措施，逐步推动医药行业朝着高质量、创新方向发展。其中，国家带量采购政策是近年来的重磅医药政策，该政策通过“以价换量”的原则，倒逼医药产业朝着创新方向升级，加快推进医药产业高质量发展。2021年，中国医药制造业保持高速发展态势，研发创新实力稳步增强，产业结构进一步升级，“三医联动”政策逐步完善，四大生物医药产业集聚区战略布局与政策环境建设持续优化，资本市场活跃度显著提高。

公司主营产品主要涵盖医药制造业—中药细分行业。近年来，国家大力扶持和促进中医药事业发展，把中医药发展摆在突出位置，多次决策部署，出台中药科技产业支持政策，从《中医药发展“十三五”规划》《关于推进中医药健康服务与互联网融合发展的指导意见》《中医药法》指导中医药产业发展到2020年《药品注册管理办法》与《中药注册分类及申报资料要求》对中药新药研发提出新要求，无不中医药传承创新发展指明方向，推动“中医药振兴发展迎来天时、地利、人和的大好时机”。

且随着老龄化加剧，人们对预防胜于治疗，未病先防和既病防变的健康意识提升，具有“治未病”独特优势的中医药更是迎来发展良机，尤其在2020年抗击新冠疫情中彰显出的中医药在重大疾病防治中不可或缺的重要作用，为中药新药研发带来新的发展机遇，也为振兴中医药发展，走向国际迎来契机。

2021年，医药制造业保持较高速增长。根据国家统计局数据，医药制造业全年增加值较去年增长24.8%，每月工业增加值同比增速均超过8%，最高月同比增速达34%，其中有5个月同比增速均超过25%。同时，2021年全年每月同比增速均高于全国工业整体增速。

2021年中药行业创新实力逐步增强。新药受理方面，中药新药数量大幅攀升。根据CDE数据整理，2021年度CDE受理中药总量约为1360件，其中，新药申请60件，申请数量较2020年增加32件，增幅达114.29%。新药上市方面，数量为近五年最高。2021年共有12款新药获批上市，占近五年中药获批新药总数的54%。

（二）行业相关政策法规

2021年，医药行业出台多项政策，持续深化医药、医疗和医保联动改革，推动行业健康发展。

医药方面：《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》《药品专利纠纷早期解决机制行政裁决办法》等政策出台，推动药品专利体系建设，标志着中国药品专利链接时代的到来。《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》《创新药临床药理学研究技术指导原则》等政策出台，鼓励研发创新，强化对创新药的研发指引，细化药物研发监管内容，提升规范程度，并进一步推动我国医药产业从跟随创新到源头创新的转变。

医疗方面：《深化医疗服务价格改革试点方案》提出到 2025 年，深化医疗服务价格改革试点经验向全国推广。《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025 年）》明确了“十四五”时期公立医院高质量发展的具体行动。《关于推广三明市分级诊疗和医疗联合体建设经验的通知》提出了推进分级诊疗和医疗联合体建设的重点工作任务，并进一步明确了推广三明模式是今后一段时期国家医改工作的重点。

医保方面：《2021 年国家医保药品目录调整工作方案》推出，促进医保目录进一步优化，并加快新药、罕见病用药和抗癌药进入医保进程。《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》政策出台，各地积极探索“双通道”的管理机制，极大提高了谈判药品的可及性。三是医保支付方式改革向纵深发展。国家医疗保障局印发《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》，指出未来三年，将以加快建立管用高效的医保支付机制为目标，分期分批加快推进，到 2025 年底，DRG/DIP 支付方式覆盖所有符合条件的开展住院服务的医疗机构，基本实现病种、医保基金全覆盖。

中医药行业在 2021 年同样有多项重要文件，从中药研发创新、行业标准化、医疗服务等方面加强高位谋划与指导，推动中医药产业健康长远发展。

1、2021 年 2 月 9 日，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，要求坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，进一步落实《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》和全国中医药大会部署，遵循中医药发展规律，认真总结中医药防治新冠肺炎经验做法，破解存在的问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。《通知》从人才、产业、资金、发展环境等多个方面提出 28 条举措，为中医药高质量特色发展保驾护航，为老百姓方便看中医、放心用中药固本培元。

2、2021 年 2 月 10 日，国家药监局、国家中医药局、国家卫生健康委、国家医保局等四部门共同发布了《关于结束中药配方颗粒试点工作的公告》，《公告》强化了属地监管责任。中药配方颗粒品种实施备案管理，不实施批准文号管理，在上市前由生产企业报所在地省级药品监督管理部门备案。《公告》对中药配方颗粒的药品标准提出明确要求。中药配方颗粒应当按照备案的生产工艺进行生产，并符合国家药品标准。国家药品标准没有规定的，应当符合省级药品监督管理部门制定的标准。中药配方颗粒国家药品标准颁布实施后，省级药品监督管理部门制定的相应标准即行废止。这次与《公告》同步发布的还有《中药配方颗粒质量控制与标准制定技术要求》。

《公告》与《要求》旨在规范中药配方颗粒的生产，引导产业健康发展，更好地满足中医临床需求。这是促进中医药传承创新发展的重要举措，对提升人民群众的中药“获得感”具有重要意义。

3、2021 年 4 月 20 日，国家卫生健康委和国家中医药局联合印发了《推进妇幼健康领域中医药工作实施方案(2021-2025 年)》，明确到 2022 年，妇幼健康领域中医药服务网络基本建立，形成并推广一批妇幼中医药诊疗方案、中医治未病干预方案等规范。

4、2021 年 6 月 10 日，国家卫生健康委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局印发《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》。为加强二级及以上综合医院中医药工作，《意见》立足于当前综合医院中医药工作特点和实际情况，从八个方面提出了具体要求。一是充分认识加强综合医院中医药工作的重要性，要求各地进一步完善综合医院中西医协同相关制度；二是进一步加强综合医院中医临床科室建设，鼓励有条件的三级综合医院设置中医二级学科或专业组，支持三级综合医院中医临床科室推动中西医协同有关工作，强化综合医院对中医药服务的信息化支持；三是创新中西医协作医疗模式，将中医纳入多学科会诊体系，深化综合医院和中医医院中西医协同攻关，开展综合医院科室间中西医协同攻关；四是加强医疗质量管理，要求综合医院中医临床科室严格遵守医疗质量安全核心制度，严格规范中医医疗行为，按照有关规定建立覆

盖中西医临床诊疗服务全过程的医疗质量管理体系与控制体系；五是强化综合医院中医药人才队伍建设，开展“西学中”人才培养，完善综合医院中医药人才评价体系；六是发挥示范带动作用，及时总结推广有关经验做法，打造中西医协同“旗舰”医院、“旗舰”科室；七是发挥行业学会协会作用，要求中医药学会和协会组织，大力发展综合医院成员，形成中西医结构合理的成员体系；八是加强专科医院、传染病医院、妇幼保健机构中医药工作。

综合医院是提供中医药服务的重要平台，是中医药传承创新的重要阵地，加强综合医院中医药工作对坚持中西医并重、促进中医药和西医药相互补充、协调发展具有重要意义。

5、2021年9月23日，国务院办公厅印发的《“十四五”全民医疗保障规划的通知》中，明确提出了支持中医药传承创新发展，强化中医药在疾病预防治疗中的作用，推广中医治未病干预方案；鼓励商业健康保险发展；支持将符合条件的中医医疗服务项目按规定纳入医保支付范围。

6、2021年12月30日，国家医疗保障局和国家中医药管理局发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，发挥医疗保障制度优势，支持中医药传承创新发展。《指导意见》提出，要深化医疗保障制度改革，支持和促进中医药传承创新发展，要将符合条件的中医医药机构纳入医保定点，加强中医药服务价格管理，将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围，完善适合中医药特点的支付政策。《指导意见》的发布，进一步表明了国家对中医药高度认可的态度，强化了对中医药行业发展的支持。

中医药是我国重要的卫生资源、优秀的文化资源、有潜力的经济资源、具有原创优势的科技资源。政策助力能够进一步提升中药产业发展活力。同时随着我国社会经济高速发展，城乡人民生活水平不断提高，人们对医疗保健意识日益增强，加之人口老龄化加剧，中医药行业未来发展前景可观。

（三）公司所处的行业地位

公司是通过科技、研发推动中药现代化的行业领军型企业，多年来始终以振兴国药为使命，积极实施创新驱动战略，加大研发投入，建立了国际先进的创新药物研发体系，在新药证书、有效发明专利、承担国家重大科研项目的数量上均居行业领先水平。

2021年9月18日，“2021大健康产业高质量发展大会暨第六届中国医药研发·创新峰会”发布《2021中国中药研发实力排行榜TOP50》，公司位列榜首。作为中药研发创新领军企业之一，这是公司第6次上榜，第5次夺冠，公司综合实力和品牌影响力不断增强。

2021年11月，“2020年度国家科学技术奖励大会”在北京人民大会堂隆重召开。本次奖励大会中，公司参与完成的《基于“物质-药代-功效”的中药创新研发理论与关键技术及其应用》项目，获得国务院颁发的“2020年度国家科学技术进步二等奖”。该项目开辟我国药代动力学研究，首次提出基于中医药配伍理论的中药药代动力学研究创新理论；构建以“物质—药代—功效”为核心的中药创新研发整合模式，建立中药创新研发系列共性关键技术。本次获奖是对我公司中药研发创新能力以及为科学技术进步所做贡献的高度肯定。

2021年11月，中共中央组织部、中共中央宣传部、人力资源和社会保障部、科技部联合颁发的第六届“全国杰出专业技术人才先进集体”，江苏康缘现代中药研究院创新中药研发团队荣获该称号。

2021年7月，一年一度的“中国医药·品牌榜”系列榜单发布，该系列榜单评选继续依托米内网科学、客观的终端数据系统和庞大的专业读者群体进行评选。公司的桂枝茯苓胶囊荣获2021“中国医药·品牌榜”的“基层终端”奖。

2021年8月，第38届全国医药工业信息年会隆重召开并发布了“2021年中国医药研发产品线最佳工业企业”榜单。该榜单为中国医药工业信息中心联合中国医药工业研究总院、上海医药工业

研究院组成专家评选小组，对医药工业领域的企业进行基于客观数据的研究与分析后评选推出。康缘药业光荣上榜。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

公司所处行业为医药制造业，主要业务涉及药品的研发、生产与销售。公司始终秉承“现代中药，康缘智造”的良好愿景，坚持创新驱动，以中医药发展为主体，并积极布局化学药、生物药等领域。公司是国家技术创新示范企业、国家重点高新技术企业、国家创新型试点企业、国家知识产权示范企业，全国制药工业百强企业。

公司目前主要产品线聚焦病毒感染性疾病、妇科疾病、心脑血管疾病、骨伤科疾病等中医优势领域，病毒感染性疾病产品线的代表品种有热毒宁注射液、金振口服液、杏贝止咳颗粒等；妇科产品线的代表品种有桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊等；心脑血管产品线的代表品种有银杏二萜内酯葡胺注射液、天舒胶囊、龙血通络胶囊、益心舒片、大株红景天胶囊、苁蓉总苷胶囊等；骨伤科产品线的代表品种有腰痹通胶囊、复方南星止痛膏、淫羊藿总黄酮胶囊、抗骨增生胶囊等；同时还拥有治疗小儿多发性抽动症的九味熄风颗粒等儿科专用药品。

（二）公司经营模式

公司经营模式是研发、生产、销售全方位型。

1、研发模式

公司建立了国际先进的创新药物研发体系，通过“研发一代、规划一代”的合理布局，运用药物开发的先进技术，研制具有国内外领先水平、具有临床优势和特色的创新药物。同时，公司集成生命科学前沿技术，解码上市中药品种的物质基础及作用机制，持续提升已上市产品的生产全过程质量控制水平，并通过上市后循证医学临床再评价，阐明产品的临床优势和安全性，以及为上市品种的学术推广及临床合理用药提供支撑。

在持续开展创新中药研发与上市品种技术提升的同时，公司在化学药、生物药领域立足“创新为主，仿制为辅”的理念，力争在重大疾病以及其它与公司销售模式相适应的疾病领域实现创新药物研发的突破。

2、采购模式

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

3、生产模式

公司及旗下药品生产型子公司均严格按照 GMP 规范组织产品生产，企业资源计划系统（Enterprise Resource Planning）贯穿生产全流程链，将企业内部资源紧密地集成起来，实现资源和信息的优化和共享。生产计划部根据销售系统提供的各产品年度销售预测以及分解的月度销售计划，综合近 3 月销售情况及实时库存情况，制定生产产品的品种、数量、规格和进度要求的生产主计划；生产各子车间严格执行生产主计划，根据物料需求计划、工艺路线、生产资源等要素编制本车间生产计划，核对物料库存量、生产能力与生产计划的匹配度，依据任务优先级，分配物料和

下达生产指令。通过车间调度管理实现从计划到实施的闭环控制。质量控制部做好来料质量控制、制程质量控制、成品质量控制；质量管理部在整个生产过程中关键生产环节进行严格的质量监控。

4、销售模式

公司的销售模式主要采取专业学术推广、招商代理及普药助销三位一体的模式。

学术推广是公司医药销售的主要特色，公司坚持自建销售队伍，成立高端市场、基层市场、民营市场、第三终端市场销售团队，依靠专业学术推广队伍，通过专业医疗领域的学术带头人和各种层级、各种形式的学术推广活动，把产品临床应用研究成果传递给各级医疗机构目标医生与店员，从而提高公司医药产品的知名度和医生的认可度。同时终端药品使用情况也能由销售团队反馈至生产系统、研发系统，对公司的质量管理、研发创新、库存控制起到了积极的促进作用。

招商代理模式是专业学术推广的补充销售模式，主要是针对公司部分新上市产品，为了实现快速的市场覆盖，形成市场规模，在全国进行精细化招商，由经销商为公司提供分销配送服务，公司为经销商提供学术支持、监管考核，双方在互利共赢的基础上扩大产品的市场占有率。

普药助销模式主要是针对大众化的非独家产品，公司通过与医药商业公司合作完成面向终端的市场分销工作。

公司主要客户为医药商业公司，通过全国各地医药商业公司将产品销售到各类医药终端，并由销售人员进行终端学术的推广工作。公司主要产品的终端市场定价原则是：完全执行国家谈判及省级药品集中采购价格。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，在我国医药行业由高速增长转向高质量发展的新常态下，公司坚持稳中求进的总基调，坚持创新驱动发展战略不动摇，巩固和强化在核心业务上的优势，稳步推进研发创新、生产技术创新，积极拓展延伸产业链，寻求新的增长点，不断提高公司核心竞争力。

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、产品优势

截至报告期末，公司共计获得药品生产批件 203 个，其中 43 个药品为中药独家品种（见表 1），共有 3 个中药保护品种。公司产品共有 107 个品种被列入 2021 版国家医保目录，其中甲类 47 个，乙类 60 个，独家品种 23 个；共有 43 个品种进入国家基本药物目录，其中独家品种为 6 个。

以上品种将为公司产品销售提供良好基础，可以有效抵御经济环境及行业政策给企业带来的不利影响。

表 1：公司独家品种清单（含独家剂型品种）

序号	独家品种名称	是否国家医保	是否国家基药
1	桂枝茯苓胶囊	是	是
2	金振口服液	是	是
3	复方南星止痛膏	是	是
4	腰痹通胶囊	是	是
5	银翘解毒软胶囊	是	是

6	杏贝止咳颗粒	是	是
7	天舒胶囊	是	否
8	通塞脉片	是	否
9	散结镇痛胶囊	是	否
10	天舒片	是	否
11	大株红景天胶囊	是	否
12	热毒宁注射液	是	否
13	复方益母颗粒	是	否
14	逍遥片	是	否
15	桂枝茯苓片	是	否
16	大株红景天片	是	否
17	通塞脉胶囊	是	否
18	七味通痹口服液	是	否
19	参乌益肾片	是	否
20	银杏二萜内酯葡胺注射液	是	否
21	龙血通络胶囊	是	否
22	九味熄风颗粒	是	否
23	筋骨止痛凝胶	是	否
24	十滴水软胶囊	否	否
25	元胡止痛软胶囊	否	否
26	羚羊角注射液	否	否
27	加味藿香正气软胶囊	否	否
28	金红片	否	否
29	双黄连软胶囊	否	否
30	痛安注射液	否	否
31	金红颗粒	否	否
32	金振颗粒	否	否
33	益坤宁片	否	否
34	橘红痰咳泡腾片	否	否
35	天舒软胶囊	否	否
36	芪葛口服液	否	否
37	羌黄祛痹颗粒	否	否

38	芪葛颗粒	否	否
39	冰七胶囊	否	否
40	天舒滴丸	否	否
41	苁蓉总苷胶囊	否	否
42	淫羊藿总黄酮胶囊	否	否
43	银翘清热片	否	否

2、技术与研发优势

公司整体科研及技术开发能力较强，截至报告期末公司获得发明专利授权 547 件，拥有中药新药 52 个，在国内中药企业中处于领先地位。

公司拥有一支 400 多名科研人员组成的研究队伍，涵盖中药学、天然药物化学、药物化学、药剂学、药物分析、药理毒理和临床医学等专业领域，具有丰富的新药研制、中试放大研究及产业化经验，人员及专业配备合理。公司先后建设了国家博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、中药制药过程新技术国家重点实验室、中成药智能制造国家地方联合工程研究中心等国家级科研平台。与南京中医药大学、中科院上海药物研究所、沈阳药科大学、上海中医药大学、英国曼彻斯特大学生命科学学院等共建联合实验室，开展产学研深度合作，在自主创新的基础上，加强与国内外一流科研机构的协同创新，可以保证公司产品梯队的不断壮大和深入研究。

3、生产工艺优势

公司历年来重视现代制药新技术在中药生产过程中的应用，不断科技创新探索中药智能制造之路，以现代中药的“精准制造”来推动中药制造行业的品质革命。

公司产品成熟应用包括超临界流体萃取、膜分离、大孔树脂吸附、连续逆流萃取等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、新型中药品种系列化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的技术特色，解决了传统中药制药工艺与现代科技相结合的一系列关键技术问题。

公司依托国家重点实验室等平台优势，创立“中药全过程质量控制体系”，创建具有行业领先水平的智能化生产线，建成中药智能制造工厂，实现中成药生产全过程“点点一致、段段一致、批批一致”的精准制造，解决了中药生产过程的质量控制技术难题，多项技术系国内首次工业化应用。数字化提取精制工厂被列入国家工信部智能制造试点示范项目；智能化中药口服固体制剂工厂项目入选“中国医药企业社会责任优秀项目”。2021 年度获评工信部或江苏省工信厅“大数据产业发展试点示范”、“省工业互联网标杆工厂发展示范企业”、“省重点工业互联网平台”以及“智能制造试点示范”等称号。

公司智能制造生产项目实现了从中药原料提取、精制到制剂的全过程自动化、信息化、智能化，是我国中药智能制造水平的示范标杆，有效推动了国内中药制药由传统制药技术转型升级至智能制造的技术革命。通过完善企业官网智能制造的页面，以及《工业质量大数据白皮书（2021 年）》《江苏省经济报》和“世界智能制造大会”等平台用不同形式对公司智能化的发展情况进行了宣传。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司合并报表实现营业收入 364,857.01 万元，同比上升 20.34%，归属于上市公司股东的净利润 32,054.36 万元，同比上升 21.92%，经营性现金净流量 90,829.59 万元，同比上升

29.55%; 应收账款期末余额 73,206.11 万元, 同比下降 23.37%; 加权平均净资产收益率 7.57%, 同比上升 1.08 个百分点。

母公司实现营业收入 333,978.28 万元, 同比上升 22.39%, 净利润 31,234.54 万元, 同比上升 18.71%, 经营性现金流量 88,606.44 万元, 同比上升 53.89%。

(一) 主营业务分析

1. 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	3,648,570,084.33	3,031,926,356.07	20.34
营业成本	1,025,028,113.90	821,688,893.84	24.75
销售费用	1,583,079,530.04	1,302,340,895.41	21.56
管理费用	162,273,899.13	153,488,677.79	5.72
财务费用	8,204,625.20	22,385,844.23	-63.35
研发费用	499,388,056.82	380,421,663.02	31.27
经营活动产生的现金流量净额	908,295,889.33	701,103,454.82	29.55
投资活动产生的现金流量净额	-296,756,402.70	-72,924,943.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-442,913,468.96	-267,607,608.47	不适用
研发支出	509,765,547.99	395,470,109.12	28.90
其他收益	34,125,097.51	41,174,162.40	-17.12
营业外支出	23,342,397.22	59,774,757.63	-60.95

财务费用变动原因说明: 主要系报告期内短期借款减少导致利息费用减少所致

研发费用变动原因说明: 主要系本期加大研发投入所致

营业外支出变动原因说明: 主要系上年同期抗疫捐赠较多所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期, 公司收入与成本结构未发生重大变化。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
工业企业国内销售	3,613,621,945.81	1,009,228,527.42	72.07	21.08	26.63	减少 1.23 个百分点
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 (%)
胶囊	971,904,541.37	340,564,009.94	64.96	4.16	10.26	减少 1.94 个百分点
颗粒剂、冲剂	137,330,266.19	48,123,246.67	64.96	52.09	68.77	减少 3.46 个百分点
口服液	666,321,970.46	158,817,701.15	76.17	67.46	61.42	增加 0.90 个百分点
片丸剂	289,850,108.32	102,416,262.62	64.67	24.39	28.15	减少 1.03 个百分点
贴剂	237,698,759.52	37,475,766.93	84.23	6.12	10.19	减少 0.59 个百分点
注射液	1,304,362,070.58	321,081,470.80	75.38	17.91	29.84	减少 2.27 个百分点
凝胶剂	6,154,229.37	750,069.31	87.81	不适用	不适用	不适用

总计	3,613,621,945.81	1,009,228,527.42	72.07	21.08	26.63	减少 1.23 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 (%)
东北地区	158,207,444.54	41,712,173.39	73.63	18.05	29.19	减少 2.28 个百分点
华北地区	341,519,551.69	99,868,759.41	70.76	8.59	18.06	减少 2.34 个百分点
华东地区	1,513,469,060.98	432,075,758.99	71.45	23.14	26.07	减少 0.66 个百分点
华南地区	568,120,709.02	160,866,852.01	71.68	29.36	29.86	减少 0.11 个百分点
华中地区	646,570,236.34	171,597,650.04	73.46	14.48	23.72	减少 1.98 个百分点
西北地区	125,238,223.21	33,627,984.87	73.15	48.89	57.47	减少 1.46 个百分点
西南地区	260,496,720.03	69,479,348.70	73.33	19.04	29.97	减少 2.24 个百分点
合计	3,613,621,945.81	1,009,228,527.42	72.07	21.08	26.63	减少 1.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1) 颗粒剂、冲剂的营业收入和营业成本分别较上年同期上升 52.09%和 68.77%，主要系报告期内杏贝止咳颗粒销售额上升所致；
- 2) 口服液的营业收入和营业成本分别较上年同期上升 67.46%和 61.42%，主要系报告期内金振口服液销售额上升所致；
- 3) 西北地区的营业收入和营业成本分别较上年同期上升 48.89%和 57.47%，主要系报告期内该区域金振口服液与银杏二萜内酯注射液销售上升所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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 (%)
热毒宁注射液	万支	2,220.59	2,054.75	92.00	0.21	3.84	-74.29
银杏二萜内酯葡胺注射液	万支	844.21	1,028.63	69.61	-14.22	25.27	-72.84
金振口服液	万支	15,048.88	15,049.03	755.35	69.80	69.84	36.18

产销量情况说明

报告期占公司营业收入 10%以上的品种为银杏二萜内酯葡胺注射液、金振口服液、热毒宁注射液。

金振口服液生产量、销售量同比增幅较大，主要系该产品本期在部分省份陆续中标、覆盖率增加、销售额增长所致。

热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液库存量同比下降较高，主要系上期末储备库存较高所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	原材料	43,214.72	42.82	35,166.48	44.13	22.89
医药工业	包装物	8,568.22	8.49	6,504.94	8.16	31.72
医药工业	燃料及动力	6,022.41	5.98	4,697.60	5.89	28.20

医药工业	工资及福利费	6,140.30	6.08	4,768.04	5.98	28.78
医药工业	制造费用	36,977.20	36.63	28,562.92	35.84	29.46
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
胶囊	原材料	18,838.38	18.67	17,900.90	22.46	5.24
胶囊	包装物	1,821.60	1.80	1,707.08	2.14	6.71
胶囊	燃料及动力	1,661.30	1.65	1,420.40	1.78	16.96
胶囊	工资及福利费	1,613.37	1.60	1,370.35	1.72	17.73
胶囊	制造费用	10,121.74	10.03	8,489.62	10.65	19.22
颗粒剂、冲剂	原材料	3,017.70	2.99	1,889.70	2.37	59.69
颗粒剂、冲剂	包装物	307.43	0.30	232.99	0.29	31.95
颗粒剂、冲剂	燃料及动力	177.61	0.18	100.06	0.13	77.5
颗粒剂、冲剂	工资及福利费	165.31	0.16	87.93	0.11	88
颗粒剂、冲剂	制造费用	1,144.27	1.13	540.67	0.68	111.64
口服液	原材料	4,464.67	4.42	2,683.67	3.37	66.36
口服液	包装物	4,209.93	4.17	2,619.14	3.29	60.74
口服液	燃料及动力	925.52	0.92	561.23	0.7	64.91
口服液	工资及福利费	966.62	0.96	615.84	0.77	56.96
口服液	制造费用	5,315.03	5.27	3,359.20	4.21	58.22
片丸剂	原材料	3,555.33	3.52	2,589.23	3.25	37.31
片丸剂	包装物	592.94	0.59	499.83	0.63	18.63
片丸剂	燃料及动力	756.99	0.75	621.10	0.78	21.88
片丸剂	工资及福利费	817.24	0.81	654.29	0.82	24.9
片丸剂	制造费用	4,519.13	4.48	3,627.62	4.55	24.58
注射液	原材料	11,920.21	11.81	8,869.02	11.13	34.4
注射液	包装物	936.69	0.93	832.60	1.04	12.5
注射液	燃料及动力	2,263.25	2.24	1,780.69	2.23	27.1
注射液	工资及福利费	2,112.97	2.09	1,626.24	2.04	29.93
注射液	制造费用	14,875.03	14.73	11,619.59	14.59	28.02
凝胶剂	原材料	17.04	0.02			
凝胶剂	包装物	15.78	0.02			
凝胶剂	燃料及动力	5.41	0.01			
凝胶剂	工资及福利费	4.86	0.00			
凝胶剂	制造费用	31.92	0.03			
贴剂	原材料	1,401.40	1.39	1,233.96	1.55	13.57
贴剂	包装物	683.85	0.68	613.30	0.77	11.5
贴剂	燃料及动力	232.33	0.23	214.12	0.27	8.5
贴剂	工资及福利费	459.92	0.46	413.39	0.52	11.26
贴剂	制造费用	970.08	0.96	926.22	1.16	4.74

成本分析其他情况说明

- 1) 颗粒剂、冲剂各成本项目金额同比变动, 主要系报告期内杏贝止咳颗粒销售额上升所致;
- 2) 口服液各成本项目金额同比变动, 主要系报告期内金振口服液销售额上升所致;
- 3) 注射液原材料金额同比变动, 主要系报告期内银杏二萜内酯注射液销售额上升所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 61,369.71 万元, 占年度销售总额 16.82%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 25,575.66 万元, 占年度销售总额 7.01 %。

销售前五名	金额 (元)
第一名	255,756,600.98
第二名	110,527,958.51
第三名	93,538,150.66
第四名	81,069,963.42
第五名	72,804,393.60
合计	613,697,067.17

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 40,852.15 万元, 占年度采购总额 39.85%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 7,044.62 万元, 占年度采购总额 6.87%。

采购前五名	金额 (元)
第一名	304,266,980.75
第二名	70,446,207.61
第三名	12,738,265.52
第四名	11,299,519.63
第五名	9,770,484.86
合计	408,521,458.37

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位: 元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,583,079,530.04	1,302,340,895.41	21.56
管理费用	162,273,899.13	153,488,677.79	5.72
研发费用	499,388,056.82	380,421,663.02	31.27
财务费用	8,204,625.20	22,385,844.23	-63.35
所得税费用	3,915,518.27	20,397,837.71	-80.80

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	499,388,056.82
-----------	----------------

本期资本化研发投入	10,377,491.17
研发投入合计	509,765,547.99
研发投入总额占营业收入比例（%）	13.97
研发投入资本化的比重（%）	2.04

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	425
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.42
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	15
硕士研究生	176
本科及以下	234
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	195
30-40岁（含30岁，不含40岁）	168
40-50岁（含40岁，不含50岁）	41
50-60岁（含50岁，不含60岁）	21
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

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	908,295,889.33	701,103,454.82	29.55
投资活动产生的现金流量净额	-296,756,402.70	-72,924,943.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-442,913,468.96	-267,607,608.47	不适用

投资活动产生的现金净额变动较大主要系尚未到期的银行理财较多所致；
筹资活动产生的现金净额变动较大主要系本期实施回购股份支付 1.80 亿元所致。

(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
交易性金融资产	176,000,000.00	2.92	4,500,000.00	0.07	3,811.11	主要系本期末的银行理财较多所致
在建工程	82,903,149.52	1.38	14,478,366.05	0.24	472.6	主要系新增中药配方颗粒产业化项目及液体制剂工厂（加层）项目投入较大所致
预付款项	32,448,094.80	0.54	52,354,756.98	0.86	-38.02	主要系去年同期预付广告费与研发费用较多所致
其他流动资产	28,464,272.77	0.47	57,941,563.30	0.95	-50.87	主要系本期应交税费重分类减少所致
短期借款	234,500,000.00	3.90	488,000,000.00	7.98	-51.95	主要系本期归还银行贷款较多所致
应付账款	320,562,276.10	5.33	241,926,256.59	3.95	32.5	主要系采购与付款存在时间差异所致
应交税费	50,228,256.83	0.83	28,126,747.91	0.46	78.58	主要系本期 12 月销售同比增长较高导致应交增值税较多所致

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 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《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），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

截至报告期末，公司主营产品主要涵盖医药制造业中药细分行业。

行业情况分析详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）行业情况说明”。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
中药	呼吸	热毒宁注射液	原中药二类	清热、疏风、解毒。用于外感风热所致感冒、咳嗽，症见高热、微恶风寒、头痛身痛、咳嗽、痰黄；上呼吸道感染、急性支气管炎见上述证候者。	是	否	2010.04.30-2030.04.30	否	否	是	是
		金振口服液	原中药三类	清热解毒，祛痰止咳。用于小儿急性支气管炎符合痰热咳嗽者，表现为发热、咳嗽、咳吐黄痰、咳吐不爽、舌质红、苔黄腻等。	否	否	2004.01.14-2024.01.14	否	是	是	是
	妇科	桂枝茯苓胶囊	原中药四类	活血，化瘀，消癥。用于妇人瘀血阻络所致癥块、经闭、痛经、产后恶露不尽；子宫肌瘤，慢性盆腔炎包块，痛经，子宫内膜异位症，卵巢囊肿见上述证候者；也可用于女性乳腺囊性增生病属瘀血阻络证，症见乳房疼痛、乳房肿块、胸胁胀闷；或用于前列腺增生属瘀阻膀胱证，症见小便不爽、尿细如线、或点滴而下、小腹胀痛者。	是	否	2019.12.24-2039.12.24	否	是	是	是
		散结镇痛胶囊	原中药三类	软坚散结，化瘀定痛。用于痰瘀互结兼气滞所致的继发性痛经、月经不调、盆腔包块、不孕；子宫内膜异位症见上述证候者。	是	否	2016.04.28-2036.04.28	否	否	是	是
	心脑血管	天舒胶囊	原中药三类	活血平肝，通络止痛。用于血瘀阻络或肝阳上亢所致的头痛日久，痛有定处，或头晕胁痛、失眠烦躁，舌质暗或有瘀斑；血管神经性头痛、紧张性头痛见上述症候者。	否	否	2009.09.28-2039.09.28	否	否	是	是

	银杏二萜内酯葡胺注射液	中药五类	活血通络。用于中风病中经络（轻中度脑梗死）恢复期痰瘀阻络证，症见半身不遂，口舌歪斜，言语蹇涩，肢体麻木等。	是	否	2017.12.29-2037.12.29	否	否	是	是
骨伤科	通塞脉片	原中药三类	活血通络、益气养阴。用于轻中度动脉粥样硬化性血栓性脑梗死(缺血性中风中经络)恢复期气虚血瘀证，症状表现为半身不遂、偏身麻木、口眼歪斜、言语不利、肢体感觉减退或消失等；用于血栓性脉管炎（脱疽）的毒热证。	是	否	2008.05.28-2028.05.28	否	否	是	是
	抗骨增生胶囊	原中药四类	补腰肾，强筋骨，活血止痛。用于骨性关节炎肝肾不足、瘀血阻络证，症见关节肿胀、麻木、疼痛、活动受限。	是	否	2012.08.02-2032.08.02	否	否	是	是
	腰痹通胶囊	原中药三类	活血化瘀，祛风除湿，行气止痛。用于血瘀气滞、脉络闭阻所致腰痛，症见腰腿疼痛，痛有定处，痛处拒按，轻者俯仰不便，重者剧痛不能转侧；腰椎间盘突出症见上述症状者。	是	是	2003.05.26-2023.05.26	否	是	是	是
	复方南星止痛膏	原中药三类	散寒除湿、活血止痛。用于骨性关节炎属寒湿瘀阻证，证见关节疼痛，肿胀，功能障碍，遇寒加重，舌质暗淡或瘀斑。	是	否	2012.04.18-2032.04.18	否	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

1) 已纳入基药目录、医保目录的总体情况

截至本年报披露日，公司共有 43 个品种纳入国家基本药物目录，107 个品种纳入国家医保目录。前述主要药（产）品中，金振口服液、杏贝止咳颗粒、桂枝茯苓胶囊、腰痹通胶囊、复方南星止痛膏、银翘解毒软胶囊等 6 个独家品种已被纳入国家基本药物目录，热毒宁注射液、金振口服液、杏贝止咳颗粒、天舒胶囊、龙血通络胶囊、银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊、散结镇痛胶囊、通塞脉片等 23 个独家品种已被纳入国家医保目录。

2) 报告期内新进入和退出国家医保目录的主要药品情况

报告期内，无新进入和退出国家医保目录情况。

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
热毒宁注射液	10ml/支	30
银杏二萜内酯葡胺注射液	5ml(含银杏二萜内酯 25mg)/支	31
天舒胶囊	0.34g*30 粒	16
	0.34g*60 粒	27
桂枝茯苓胶囊	0.31g*50 粒	24
	0.31g*100 粒	28
散结镇痛胶囊	0.4g*30 粒	28
	0.4g*60 粒	9
抗骨增生胶囊	0.35g*100 粒	28
腰痹通胶囊	0.42g*30 粒	16
	0.42g*100 粒	27
金振口服液	10ml*8 支	30
通塞脉片	0.35g*60 片	22
	0.35g*90 片	17
复方南星止痛膏	10cm*13cm*4 贴	26
	10cm*13cm*6 贴	27
龙血通络胶囊	0.33g*20 粒	29
七味通痹口服液	10ml*10 支	28
九味熄风颗粒	6g*6 袋	28

大株红景天胶囊	0.38g*30 粒	19
	0.38g*60 粒	21
杏贝止咳颗粒	4g*9 袋	23
参乌益肾片	0.4g*100 片	31
筋骨止痛凝胶	15g*1 支	31

情况说明

√适用 □不适用

- 鉴于公司的主要药品多数属于独家品种，中标价格区间涉及公司商业机密，为维护公司品种的价格体系，故不披露产品中标价格区间。
- 公司因无法准确统计医疗机构实际采购量故未披露该数据。

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 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(%)
妇科	44,722.16	13,453.51	69.92	7.99	23.46	-3.77
骨伤科	54,824.41	18,596.41	66.08	3.37	1.29	0.70
病毒感染	143,936.78	36,930.00	74.34	27.79	36.10	-1.57
心脑血管	117,878.84	31,942.93	72.90	29.02	37.04	-1.59
合计	361,362.19	100,922.85	72.07	21.08	26.63	-1.23

公司销售的主要品种为独家品种，与行业内各公司产品构成不同，治疗领域分类口径不尽相同，原材料和销售模式存在差异，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

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

请参见第三节“管理层讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”研发方面的内容。

公司目前在研中药新药 30 余项、化药创新药 10 余项，已上市品种在研项目，包括效应物质基础和作用机制研究、循证医学研究、适应症拓展、中药品种国际药品注册研究等多个方面。公司始终把提升研发实力作为重要战略之一，聚焦病毒感染性疾病、妇科疾病、心脑血管疾病、骨伤科疾病等中医药优势领域进行中药新药研发。公司目前在研的中药新药项目主要分布于妇儿科、心脑血管、骨伤、呼吸道感染、代谢等疾病领域，已形成了良好的研发管线，将为未来营收的增长打下基

础。未来，公司将借助国家关于中医药传承创新发展和新药创制的各项利好政策，持续推进在研品种的快速产出，形成一批中药和化药新产品持续供给市场。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产) 品名称	注册 分类	适应症或功能主治	是否 处方 药	是否属于中 药保护品种 (如涉及)	研发(注 册)所处 阶段
紫辛鼻鼾颗粒临床研究项目	紫辛鼻鼾颗粒	原中药6类	过敏性鼻炎	是	否	III期临床研究
热毒宁颗粒临床研究项目	热毒宁颗粒	原中药7类	流感	是	否	II期临床研究
参蒲盆炎颗粒临床研究项目	参蒲盆炎颗粒	原中药6类	盆腔炎性疾病后遗症	是	否	II期临床研究
伤科天芍凝胶临床研究项目	伤科天芍凝胶	原中药6类	急性软组织损伤	是	否	II期临床研究
麻杏止哮颗粒临床研究项目	麻杏止哮颗粒	原中药6类	支气管哮喘	是	否	II期临床研究
六味地黄苷糖片临床研究项目	六味地黄苷糖片	原中药5类	更年期综合征	是	否	II期临床研究
银杏二萜内酯滴丸临床研究项目	银杏二萜内酯滴丸	原中药5类	脑卒中恢复期	是	否	II期临床研究
静脉炎颗粒临床研究项目	静脉炎颗粒	中药1.1类	血栓性浅静脉炎急性期	是	否	获批临床许可
九味疏风平喘颗粒临床研究项目	九味疏风平喘颗粒	中药1.1类	支气管哮喘慢性持续期	是	否	获批临床许可
氟诺哌齐片临床研究项目	氟诺哌齐片	化药1类	用于阿尔茨海默症	是	否	II期临床研究
KYS202002A项目	KYS202002A	生物制品1类	多发性骨髓瘤	是	否	临床前研究
银杏二萜内酯葡胺注射液研究项目	银杏二萜内酯葡胺注射液	中药5类	活血通络。用于中风病中经络(轻中度脑梗死)，症见半身不	是	否	上市后再评价研究

			遂，口舌歪斜，言语蹇涩，肢体麻木等。			
热毒宁注射液研究项目	热毒宁注射液	原中 药 2 类	清热、疏风、解毒。用于外感风热所致感冒、咳嗽，症见高热、微恶风寒、头痛身痛、咳嗽、痰黄；上呼吸道感染、急性支气管炎见上述证候者。	是	否	上市后再评价研究
淫羊藿总黄酮胶囊 RCT 试验研究	淫羊藿总黄酮胶囊	中药 5 类	温补肾阳、强筋健骨。用于原发性骨质疏松症肾阳虚证，症见腰脊疼痛、腰膝酸软、形寒肢冷、下肢无力、夜尿频多，舌淡，苔薄白。	是	否	上市后再评价研究
龙血通络胶囊 IV 期临床研究	龙血通络胶囊	中药 5 类	活血化瘀通络。用于中风病中经络（轻中度脑梗死）恢复期血瘀证。症见半身不遂，口舌歪斜，言语蹇涩或不语，偏身麻木，脉弦或涩。	是	否	上市后再评价研究
金振口服液项目	金振口服液	原中 药 3 类	清热解毒、祛痰止咳。用于小儿急性支气管炎符合痰热咳嗽者。	否	否	上市后再评价研究
九味熄风颗粒项目	九味熄风颗粒	中药 6 类	滋阴平肝，熄风化痰。用于轻中度小儿多发性抽动症属中医肾阴亏损，肝风内动证者。症见头、颈、五官及肢体不自主抽动，喉中发出异常声音，舌红苔少，脉细弦。	是	是	临床研究
桂枝茯苓胶囊美国 FDA 药品注册研究项目	桂枝茯苓胶囊	/	用于原发性痛经。	是	否	临床研究

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

药品名称	注册分类	申报企业	所处阶段	适应症 / 功能主治
银翘清热片	中药 1.1 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得药品注册证书	外感风热型普通感冒
静脉炎颗粒	中药 1.1 类	上海图锋医药科技有限公司、江苏康缘药业股份有限公司	获得临床试验通知书	血栓性浅静脉炎急性期
九味疏风平喘颗粒	中药 1.1 类	江苏康缘药业股份有限公司	获得临床试验通知书	支气管哮喘慢性持续期
金振口服液	中药补充申请	江苏康缘药业股份有限公司	药物临床试验补充申请批准通知书	增加适用人群范围

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(6). 研发投入情况

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 (%)	研发投入资本化比重 (%)
天士力	60,024.69	4.42	4.85	11.14
步长制药	72,249.16	4.51	5.23	26.17
以岭药业	73,693.71	8.39	8.26	11.20
红日药业	25,491.30	3.93	3.45	29.33
济川药业	26,348.96	4.27	3.39	7.49
同行业平均研发投入金额	51,561.57			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	13.97			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	11.40			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	2.04			

注：1：同行业可比公司2021年年报尚未全部披露，以上数据来源于同行业公司2020年年报；

2：同行业可比公司平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	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 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
KYS202002A 项目	3,062.04	3,062.04		0.84%	202.15
氟诺哌齐片项目	2,093.79	2,093.79		0.57%	318.15
金振口服液项目	1,207.16	1,207.16		0.33%	98.18
麻杏止咳颗粒项目	1,023.09	1,023.09		0.28%	162.26
紫辛鼻鼈颗粒项目	639.73	639.73		0.18%	1,534.42

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

适用 不适用

请参见第三节“管理层讨论与分析”中“三、报告期内公司从事的业务情况”中“（二）公司经营模式”销售模式的内容。

(2). 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（%）
产品推广及促销费	1,006,584,782.75	63.58
职工薪酬及福利	250,722,727.77	15.84
销售部门经费	116,115,773.14	7.33
广告宣传及学术推广费	203,393,110.64	12.85
其他费用	6,263,135.74	0.40
合计	1,583,079,530.04	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（%）
天士力	267,246.76	19.69
步长制药	837,331.17	52.31
以岭药业	303,526.85	34.56
红日药业	221,273.75	34.10
济川药业	300,964.50	48.82
同行业平均销售费用		386,068.60
公司报告期内销售费用总额		158,307.95
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		43.39

注：1、同行业可比公司 2021 年年报尚未全部披露，以上数据来源于同行业公司 2020 年年报；

2、同行业可比公司平均销售费用为五家同行业公司的算术平均数（其中天士力含医药商业，销售费用占比较低）；

3、公司销售费用占比与同行业其他公司相比，不存在较大差异。

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

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

交易性金融资产	4,500,000.00	176,000,000.00	171,500,000.00	0.00
应收款项融资	660,434,938.26	617,980,919.46	-42,454,018.80	0.00
其他非流动金融资产	69,598,602.00	56,594,403.82	-13,004,198.18	0.00
合计	734,533,540.26	850,575,323.28	116,041,783.02	0.00

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

六、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

请参见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）行业情况说明”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

康缘药业始终秉承“振兴国药，报效祖国”的初心和使命。公司将坚持创新战略宗旨，推动产品创新、学术创新、推广创新、销售模式创新，将创新优势转化为市场强势，努力形成产业化的规模效应。

在新药研发方面将继续围绕中药现代化和国际化这一主题，兼顾化学药、生物药等专业领域拓展，同时做好上市品种再评价工作，为市场推广提供学术支持。

围绕“现代中药 康缘智造”的战略定位，全面实施中药生产过程的智能制造，将上市品种药效物质基础研究的科学成果完整运用到每个品种生产全过程的质量控制体系中。

同时将继续推进销售改革，重塑销售竞争文化，使多形式、多业态、多模式销售竞相发展，实现产品结构优化，确保公司业绩可持续性增长。

继续推进企业文化建设、提高现代化管理水平，实施幸福康缘工程。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022 年，康缘药业将奋力开创高质量发展新局面，积极践行社会责任，促进经济效益、社会效益、环境效益等协调统一发展，将企业社会责任与企业竞争力相结合。2022 年，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

销售方面：

积极响应国家医疗体制改革，深入学习行业政策，锁定销售发展目标，聚焦规模核心市场、打造优势重点品种、扎实销售管控行为，持续提升学术保障，牢固确立以客户为中心的销售理念，全力实现销售稳步发展。

1、全力推动销售体制改革，扎实销售管理行为。在自营销售团队进一步完善销售管理体系，聚焦打造优秀的自营销售团队。在非自营业务线进一步聚焦资源，整合业态，针对各业态制定差异化策略，实施精准规划和精细化管理，重点加快招商代理事业部建设发展。

2、加快自营重点品种销售业绩提升。大力鼓励开发新科室，加快儿科、急诊、呼吸、感染等科室开发。突出重点核心省份的作用，聚焦资源，抓好重点省份业绩，打造重点品种快速上量的区域市场标杆。

3、加速非自营重点品种上量，打造大品种梯队。非自营业务线立足于已开发终端，实行精细化管理，挖掘存量市场的潜力，整改低消化医院，加速存量提升。针对城市医院、县级医院制定不同政策，打造一批标杆医院。

4、口服制剂实现新突破。公司拥有一批独家口服创新品种，发展空间大，2022 年要抓住发展的窗口期，对照竞品找差距，实现快速上量。聚焦以金振口服液、杏贝止咳颗粒等为核心口服制剂产品，加大战略性品种培育和扶持力度，尽快将公司产品优势转化为市场发展的强势。

5、重点聚焦基层基药。在稳定高端市场的基础上，坚持以基层市场作为发展的突破口。突出重点省份在基层市场的核心地位，深耕细作基层市场，坚持以“七大基药”为核心，聚焦基层进行开发及上量。

研发方面：

在技术上不断创新，在新品研究上不断突破，最大限度发挥创新效能，适应市场竞争，确保公司在激烈的竞争中始终保持生机活力。

1、巩固中药研发创新优势。中药是公司的核心根基，2022 年要加强对科研创新的整体谋划，研判行业变革大势和技术应用潮流，切实依靠科技创新推动产业优势升级。针对中药在研新药同疾病多品种情况，注重差异化创新，加速推进儿科、心血管、老年及代谢疾病药品立项与研发，拓展新的临床领域，调整临床推进策略，为新药产出形成持续输出能力。强化中药已上市重点医保或基药品种群培育研究，开展杏贝止咳颗粒、参乌益肾片等品种为主的临床研究，深入金振口服液、通塞脉片等品种的功物质群、基因组学及作用机制研究。加快推进中药国际药品注册研究。

2、加速化学药、生物药研发创新，加速成果的落地。

3、提升科研平台建设，培育创新型研发团队。重组成立全国重点实验室并通过国家科技部评估；推进以中药组分库、基因组学研究平台等为核心的新药创制基础支撑技术平台建设，大力发展创新中药 AI 智能设计科学研究，以项目为纽带，培育打造多学科交叉融合的创新型研发团队。

4、持续推进重大科研项目、关键技术奖项申报，强化知识产权保护，持续增加科技创新成果。

生产方面：

严守质量稳定底线，严控安全生产红线，加速推进智能制造体系升级，以精准制造、绿色环保来引领制造能力提升，为公司高质量发展提供有力保障。

1、严格执行“以销定产，以产促销”原则，加强产值管理及供货保障。建立旨在确保实现市场零缺货高效生产调度体系，完善销售、商务、生产联动机制，加强供、产、库、销协同匹配，确保及时供货率 100%，同时严控库存风险。

2、重抓成本管控。成本管理坚决执行“挖潜、降本、执行到位”的原则，立足原辅包材、能耗、工时、设备等四个关键环节，确立成本控制的内控标准，完成一批有价值的成本管理项目。

3、持续推进质量管理和工艺提升研究。完成 GMP 飞检、跟踪检查、GMP 认证。完成一批品种的质量标准提升研究、工艺提升研究与注册申请、技术提升研究与验证。有效控制所有风险点。夯实安全环保工作。

4、推进智能制造内涵建设。完善热毒宁注射液、桂枝茯苓胶囊制剂过程的智能制造体系建设，实现各生产工序数据库资源有序衔接运行。通过完善 SCADA 系统和打通提取、水针 MES 系统，实现生产全过程数据贯通；通过生产管理数字化平台（APS）和质量管理系统（QMS），提升企业管理智能化水平；通过优化固体工厂智能仓储系统和提升自动化系统性能，实现生产管理的信息化和透明化。

5、推进中药配方颗粒工作。推进配方颗粒生产设施提升、工艺验证、上市备案申请，完成一批品种生产工艺及质量标准研究、生产验证，力争 2022 年提交上市备案申请。

管理方面：

1、不断增强成本管控能力。建立从采购到药品成品全流程的成本管控机制，加强各环节的管理，消除不合理的生产环节和管理环节，采用现代化的技术手段，确保成本控制到位。

2、持续提升风险管控能力。常态化监控资产运营状况，完善资产管理风险预警工作，保障公司运营质量。

3、发挥信息化作用。全面完善公司数字化销售平台、信息化商务管理平台以及财务管理平台的建设与升级，实现信息化平台的价值转移和效益体现。

4、完善人力资源体系建设。梳理完善 HR 制度和销售体系技术职务制度，盘点评估各关键岗位人员，建立各级人才库，激发人员自驱力。

5、发挥品牌赋能。围绕“现代中药 康缘智造”战略定位，优化品牌推广策略，发布全新品牌形象，强化品牌在权威主流阵地的高端占位和高频输出；深入推进“康缘号”品牌专列传播升级，挖掘解码中药创新内涵，构建互联网推广新平台，为品牌价值深度赋能。

6、企业文化建设。抓实党建凝聚奋进力量，紧扣“共产党员首先是企业先进员工”的核心理念，选优配强各级党组织力量，组织实施各类创先争优、劳动竞赛活动；深入开展“魅力康缘 活力迸发”群众性文化活动，增强员工归属感及幸福感。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量控制风险

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

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

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

(2) 生产管理与控制：认真贯彻执行相关管理规范，提高质量管理水平，从原料、中间体到成品均采用了先进的生产全过程质量控制技术并建立了严格的内控质量标准，公司主导产品桂枝茯

苓胶囊、热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液等建立生产全过程指纹图谱控制技术和标准，实现生产全过程自动化、数字化，确保原料、中间体和成品批次间质量稳定、均一，从而保证药品安全有效、稳定可控。

2、药品市场准入风险

2018 年以来，政策发布之密集、力度之大、落地速度之快远超过往。医保局、卫健委、药监局三大机构崛起，全面破除以药补医、深化公立医院综合改革文件发布，九部委联合发文严打医药商业贿赂，国家 4+7 带量采购扩围，分级诊疗、一致性评价、医联体等政策全面铺开，同时全国各地都在探索不同的医改模式，医保采购价格进行全国联动，二次议价、最低价中标政策频出，医保控费越来越严格，短期内将会对医药企业的发展带来障碍。

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

3、研发风险

作为一家现代化中药研发、制造与销售的创新型企业，只有不断创新才能保证公司技术领先优势，因此公司每年投入大量的研发经费用于产品开发和科技创新。但新药研发开发周期长，投资大，风险性较高，其关键风险环节为立项，如果研发方向选择错误，不能研发出适销对路产品以及研发失败均会造成公司研发费用流失。

面对上述风险，公司不断加强研发团队的建设，积极与国内知名药物研究所合作，建立由行业知名专家团队组成的技术委员会，围绕新药研发过程中的立项评估、研发过程管理、研发质量保证等研发环节，全程贯穿风险分析和控制，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，并进行有针对性的研究开发，做到尽量尽早规避风险、及时有效应对或转移风险，科学合理地降低新药研发过程中的高风险率。公司有能力强控制研究项目的风险，并保障公司新品种的开发进度。

4、政策变化风险

医药行业是我国重点产业之一，也是监管较为严格的产业。近年来，行业事件时有发生，对医药市场不断产生冲击，也促使了国家相关法律法规的频频出台，药品调价、医保控费、招标限价已呈常态化。药品标准也在不断提高，监管政策更加严格，辅助用药目录、医院重点监控药品及中药注射剂目录等出台，这些都使得医药行业增速明显放缓。

面对上述风险，公司一方面继续开展对核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准、获得专利等方式，提高产品性价比，维持价格的基本稳定；另一方面通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，提高市场竞争力，扩大市场份额，进而带动企业销售收入和利润的稳步增长。

(五)其他

适用 不适用

七、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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益，确保所有股东尤其是中小股东均享有平等的地位和权利，使其对重大事项享有知情权和决策权。

2、控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司通过《股东大会议事规则》《公司章程》《关联交易决策制度》《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》等制度设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。控股股东严格规范自己的行为，与公司的关联交易公平合理，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事及董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，并严格按照规定的选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司独立董事严格遵守《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》等规定，对重大事项均能发表独立意见。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。

4、监事及监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，充分维护了公司和全体股东的利益。

5、信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

6、关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司设立投资者热线电话及在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司

章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要负责人。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券事务部会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 5 月 29 日
2021 年度第一次临时股东大会	2021 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 12 月 23 日

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通

合伙）为公司 2021 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部控制审计机构的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于提名许敏先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》。

2021 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于选举吴云先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》《关于修改<公司章程>的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	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
肖伟	董事长	男	63	2000-11-29	2022-12-26	17,003,232	17,003,232	0	187	否
	总经理(离任)			2008-10-16	2021-04-09					
王振中	副董事长	男	54	2019-12-27	2022-12-26				75.97	否
	董事			2016-09-05	2022-12-26					
杨永春	董事	男	49	2019-12-27	2022-12-26				73.83	否
	总经理			2021-04-09	2022-12-26					
吴云	董事	男	42	2021-12-22	2022-12-26				54.28	否
	副总经理			2019-12-27	2022-12-26					
尹洪刚	董事(离任)	男	46	2019-12-27	2021-10-10				38.30	否
	副总经理(离任)			2019-12-27	2021-10-10					
	财务总监(离任)			2015-08-14	2021-10-10					
	董事会秘书(离任)			2016-09-05	2021-10-10					
陈凯先	独立董事	男	77	2019-12-27	2022-12-26					否

董 强	独立董事	男	58	2016-09-05	2022-12-26					否
杨 政	独立董事 (离任)	男	68	2015-05-22	2021-04-28					否
许 敏	独立董事	男	58	2021-05-28	2022-12-26					否
殷世华	监事会主席	男	47	2019-12-27	2022-12-26					是
胡昌芹	监事	女	47	2019-12-27	2022-12-26				17.87	否
徐殿红	监事	女	44	2020-11-04	2022-12-26				23.97	否
刘 权	副总经理	男	43	2019-12-27	2022-12-26				66.15	否
万延环	副总经理 (离任)	男	47	2015-04-23	2021-01-31	2,380	2,380	0	5.33	否
合计	/	/	/	/	/	17,005,612	17,005,612	0	542.70	/

姓名	主要工作经历
肖 伟	中国工程院院士，中药学博士，研究员级高级工程师，第十三届全国人大代表，国家药典委员会执行委员，享受国务院特殊津贴。2000年11月起任公司董事长，2008年10月至2021年4月兼任公司总经理，2021年10月起暂代董事会秘书职责。2005年至今兼任江苏康缘集团有限责任公司董事长。
王振中	博士研究生，研究员级高级工程师。1993年进入公司，历任质量管理部部长、中药研究所副所长、化药研究所所长、研发中心副主任兼药化研究所、药理研究所所长、科研总监、研究院执行院长等。2010年3月至2019年12月任公司副总经理，2016年9月起任公司第六届、第七届董事会董事，2019年12月起任公司第七届董事会副董事长。
杨永春	大专学历，助理会计师。1997年进入公司，历任营销财务部经理、审计部主任、办事处经理、分公司副经理、分公司经理、销售总监等。2008年7月至2021年4月任公司副总经理。2019年12月起任公司第七届董事会董事，2021年4月起任公司总经理。
吴 云	本科学历，中共党员，高级工程师。2003年进入公司，历任中药研究所研究员、制剂研究所研究员、中药天然药物新药研究所所长，2017年至2019年12月任公司研究院研发总监。2019年12月起任公司副总经理，2021年12月起任公司第七届董事会董事。
陈凯先	中国科学院院士，理学博士，教授，研究员。现任中国科学院上海药物研究所研究员、博士生导师，上海中医药大学教授、博士生导师、学术委员会主任。担任《重大新药创制》国家重大科技专项技术副总师，国家药典委员会副主任委员，中国医学科学院和中国中医科学院学部委员，国际标准化组织（ISO）中医药标准技术委员会主席顾问。2019年12月起任公司第七届董事会独立董事。

董 强	中共党员，主任医师，教授，博士研究生导师。现任复旦大学附属华山医院神经科主任，上海领军人才，上海市十佳公共卫生工作者，国家神经疾病医学中心（华山）副主任，中华医学会神经病学分会副主任委员，中国卒中学会副会长，上海市医学会神经内科专委会主任委员，上海市医师协会神经内科医师分会会长，上海市神经系统疾病临床医学中心主任，上海市神经内科质控中心主任，上海卒中学会常务副会长。2016年9月起任公司第六届、第七届董事会独立董事。
许 敏	博士，中共党员，三级教授，硕士生导师，北京大学工商管理博士后。现任南京工业大学“协同创新与产业发展研究中心”主任、“公司财务与技术创新研究所”所长。担任中国会计学会高等工科院校分会副会长，江苏省会计学会常务理事，江苏省教育会计学会理事，江苏省正高级会计师资格集中评审专家，江苏省财政厅“管理会计咨询专家”，《南京工业大学学报（社会科学版）》编辑委员会委员等。2021年5月起任公司第七届董事会独立董事。
殷世华	本科学历，1993年12月至2017年6月服现役。2017年10月进入公司，历任销售总公司党委书记、公司党委副书记、工会主席，现任江苏康缘集团有限责任公司党委副书记、康缘管理学院执行院长。2019年12月起任公司第七届监事会主席。
胡昌芹	大专学历，中共党员，中级会计师。1993年进入公司，历任公司财务部现金会计、费用审核专员、工会经费审查委员会主任，现任公司财务部副经理、工会主席，兼任江苏康缘集团有限责任公司工会副主席。2019年12月起任公司第七届监事会监事。
徐殿红	本科学历，中共党员，高级工程师，2003年入职公司，历任胶囊车间工艺员、软胶囊车间副主任、软胶囊车间主任、生产部经理，现任生产总监、生产系统党委书记。2020年11月起任公司第七届监事会监事。
刘 权	本科学历，中共党员。2000年进入公司，历任公司销售代表、地区经理、省区经理、销售总监，2018年起任公司销售公司副总经理。2019年12月起任公司副总经理。

其它情况说明

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

1. 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
肖伟	江苏康缘集团有限责任公司	董事长	2005-12-25	

2. 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
董强	复旦大学附属华山医院	神经内科主任、教授	1994年07月
杨政	南京审计大学会计学院	教授	1987年02月
陈凯先	中国科学院上海药物研究所	研究员、博士生导师等	1988年10月
	上海中医药大学	教授、博士生导师、学术委员会主任	2005年3月
许敏	南京工业大学经济与管理学院	教授	2006年07月

(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	由公司董事会薪酬与考核委员会依照公司股东大会审议通过的《董事、监事和高级管理人员年薪考核办法》考核确定，实行年薪制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度经济指标完成情况结合各自分管工作的实际完成情况进行绩效评估，确定个人年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已全部支付
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	542.70 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
尹洪刚	董事、副总经理、董事会秘书兼财务总监	离任	个人原因辞职
吴云	董事	选举	股东大会选举
万延环	副总经理	离任	个人原因辞职
肖伟	总经理	离任	工作变动
杨永春	总经理	聘任	董事会聘任

杨 政	独立董事	离任	独立董事任期满六年
许 敏	独立董事	选举	股东大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第七次会议	2021 年 2 月 5 日	审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》《关于办理本次回购股份事宜具体授权的议案》。
第七届董事会第八次会议	2021 年 4 月 9 日	审议通过了《关于聘任杨永春先生为公司总经理的议案》《2020 年年度报告及其摘要》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部控制审计机构的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度企业社会责任报告》，听取了《2020 年度独立董事述职报告》。
第七届董事会第九次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过了《2021 年第一季度报告》《关于提名许敏先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第七届董事会第十次会议	2021 年 8 月 19 日	审议通过了《2021 年半年度报告》《关于选举许敏先生为公司第七届董事会专门委员会委员的议案》《信息披露管理制度（2021 年修订）》《内幕信息及知情人管理制度（2021 年修订）》。
第七届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过了《2021 年第三季度报告》《关于选举吴云先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》。
第七届董事会第十二次会议	2021 年 12 月 22 日	审议通过了《关于调整董事会专门委员会的议案》《修订使用自有资金进行现金管理额度的议案》《关于 2022 年度申请银行综合授信额度的议案》

六、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
肖 伟	否	6	6	0	0	0	否	1
王振中	否	6	6	0	0	0	否	2
杨永春	否	6	6	0	0	0	否	2
尹洪刚	否	4	4	0	0	0	否	1
吴 云	否	1	1	0	0	0	否	1
陈凯先	是	6	6	6	0	0	否	0
董 强	是	6	6	5	0	0	否	1

杨 政	是	3	3	3	0	0	否	1
许 敏	是	3	3	3	0	0	否	1

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	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：许敏；委员：吴云、陈凯先
提名委员会	主任委员：陈凯先；委员：肖伟、董强
薪酬与考核委员会	主任委员：董强；委员：肖伟、许敏
战略委员会	主任委员：肖伟；委员：王振中、杨永春、陈凯先、董强

(2). 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 4 月 9 日	审议《关于聘任杨永春先生为公司总经理的议案》	审议通过
2021 年 4 月 28 日	审议《关于提名许敏先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》	审议通过
2021 年 10 月 27 日	审议《关于选举吴云先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》	审议通过
2021 年 12 月 22 日	审议《关于选举陈凯先先生为提名委员会主任委员的议案》	审议通过

(3). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 4 月 9 日	审议《关于同意将公司 2020 年度财务报告提交董事会审议的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于公司	审议通过

	2020 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》	
2021 年 4 月 28 日	审议《关于同意将公司 2021 年第一季度财务报告提交董事会审议的议案》	审议通过
2021 年 8 月 19 日	审议《关于同意将公司 2021 年半年度财务报告提交董事会审议的议案》	审议通过
2021 年 10 月 27 日	审议《关于同意将公司 2021 年第三季度财务报告提交董事会审议的议案》	审议通过
2021 年 12 月 22 日	审议《关于选举许敏先生为审计委员会主任委员的议案》	审议通过

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 4 月 9 日	审议《2020 年年度报告及其摘要》	审议通过
2021 年 12 月 22 日	审议《关于选举董强先生为薪酬与考核委员会主任委员的议案》	审议通过

(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 2 月 5 日	审议《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》	审议通过
2021 年 12 月 22 日	审议《关于选举肖伟先生为战略委员会主任委员的议案》《修订使用自有资金进行现金管理额度的议案》《关于 2022 年度申请银行综合授信额度的议案》	审议通过

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	4,405
主要子公司在职员工的数量	640
在职员工的数量合计	5,045
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	370
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,208
销售人员	2,898
技术人员	425
财务人员	76

行政人员	438
合计	5,045
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	19
硕士	230
本科	1,390
大专	2,132
中专及以下	1,274
合计	5,045

注：上表内公司母公司及主要子公司承担 370 名离退休职工的费用，主要为公司向离退休职工发放的节日福利券。

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以激励性薪酬分配制度为核心，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，努力实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，促进公司持续、稳定、健康发展。公司高级管理人员及核心骨干按照岗位工资与月度、季度、年度考核相结合的薪酬办法，基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准后按月发放，完成指标奖励部分由董事会根据公司经营目标完成情况进行考核后发放。普通员工依据岗位、学历定酬，并通过任职资格评定，进行补充薪酬。同时按照公司年度经济指标完成情况结合各自分管工作的实际完成情况进行绩效评估，确定个人年薪，激励高绩效员工。

公司将根据宏观经济状况、结合外部人力资源市场及公司的经营业绩，对员工进行年度薪酬调整，让员工分享到公司的经营成果，体现公司与员工之间的共同发展，利益共享。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司基于“以人为本”的管理理念，构建符合现代企业管理制度的人力资源管理体系。为了逐步优化组织管理架构，盘活优秀人才资源，激发组织学习热情，运营实战管理之策，计划采取内部培训与外部培训相结合的方式，将组织内部的经验智慧进行梳理、整合、萃取和传播；同时，积极向外界标杆企业学习，在资源的需求上进行互动，在行业的资讯上进行分析，在管理的策略上进行运营；最后借助平台筛选并引入经典的培训课程，为公司研发、生产、行管、销售四大系统提供专业定制化的培训，实现助推各个岗位绩效提升的目标。公司董事、监事、高级管理人员按照规定，定期参加上海证券交易所和江苏证监局组织的各种专业培训及考核；公司定期或者不定期组织中层管理人员参加专场培训，通过行业资深专家讲解以及企业内部业务骨干传授经验等培训方式，对日常工作中出现的问题进行讨论、分析、总结，最终提高中层管理人员的业务技能和管理水平。

公司不仅重视人才队伍的发展，而且也为各类人才提供施展才华的广阔平台。公司在员工学习与发展方面实行轮岗、交流、外派制度，职业发展多通道制度，建立企业大学，为员工制定职业生涯规划等。针对各类人才配套制定相应的人才发展机制，坚持并不断完善管理和技术“双通道”晋升机制及人才培养，鼓励员工与企业共同发展。为培养符合公司战略发展要求的后备人才，按照定制化人才培养方式，建立“高校康缘班”和“销售精英工程项目”，形成“人才蓄水池”功能，解决用人问题的同时又承担了社会责任；其次公司推行了“后备干部专业项目培训”“康缘大

讲堂项目”及“外送提升培训”，提供发展机会助力员工实现其价值和目标，唤起员工的自豪感和归属感，增强员工的责任感和使命感，获得员工的认同感和幸福感。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(1). 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司现金分红政策未进行调整，2014年6月3日公司2013年年度股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，《公司章程》第一百六十条明确了现金分红政策，具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司公告（公告编号：2014-007）。

2、公司于2021年5月28日召开的2020年年度股东大会，审议通过了公司2020年度利润分配方案：鉴于2021年2月5日董事会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟使用回购资金不低于人民币0.9亿元且不超过人民币1.8亿元，为保障公司回购股份以及生产经营的正常运行，从公司实际经营角度出发，经董事会研究决定，本年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。

3、公司董事会编制了《2021年度利润分配方案》，结合2021年度实施股份回购情况和《上市公司股份回购规则》的相关规定，从公司实际经营角度出发，拟2021年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。该利润分配方案需公司2021年年度股东大会审议通过方可实施。

(2). 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(3). 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>根据中国证券监督管理委员会《上市公司股份回购规则》《关于支持上市公司回购股份的意见》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。</p> <p>2021年2月5日董事会审议通过了《关于以集</p>	<p>公司未分配利润用于补充公司流动资金</p>

中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并于 2021 年 2 月 19 日至 2021 年 7 月 30 日实施完成回购股份，使用资金总额 179,999,151.88 元(含交易费用)。

据此计算，本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率为 56.15%。2019 年度至 2021 年度连续三年累计现金分红金额（含 2021 年度现金回购股份金额）占该三年实现的年均可分配利润的 107.60%，比例符合《上市公司证券发行管理办法》以及《公司章程》关于利润分配政策的有关规定。

在充分考虑现阶段经营与长期发展需要并兼顾对投资者合理回报的前提下，为保障公司生产经营的正常运行，从公司实际经营角度出发，拟 2021 年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本，

十一、 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

(三) 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

(四) 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

公司内部董事、监事和高级管理人员实行年薪制度。根据公司《董事、监事、高级管理人员年薪考核办法》，以公司年初制定的销售收入、利润、净资产收益率等经营目标为基础，结合各自分管工作实际完成情况，进行绩效考核，确定年薪。

公司与高级管理人员、核心技术人员分别签定了《劳动合同》《保密合同》《竞业限制合同》，通过合同管理，规范和约束高级管理人员的行为，保障公司稳定持续发展。公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动经营层高级管理人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩效责任书的约定，对经营层高管人员的业绩完成情况进行考核，强化了对经营层高管人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使经营层高管人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，并结合行业特征及企业经营实际，研究制定一套具有标准化、科学性、规范化的内部控制及风险管理体系，通过确定风险管理目标，明晰风险管理范围和内容，确定公司风险管理战略及风险管理文化，识别公司层面重大、重要风险，制定相应的风险管理策略，使得管理层能够有效地应对不确定性以及由此带来的风险和机会，从而提高公司创造价值的的能力，并增强公司风险防范能力，为公司持续、健康、科学发展提供合理保障。

公司不断对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第七届董事会第十四次会议审议通过了公司《2021 年度内部控制自我评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内的内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2021 年度内部控制自我评价报告》出具了《内部控制审计报告》（信会师报字[2022]第 ZH10006 号），认为：康缘药业于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体详见公司同日于上海证券交易所网站披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，母公司属于江苏省生态环境厅公布的水环境、大气环境类别重点排污单位，子公司辽宁康缘北峰药业有限公司属于本溪市环境保护部门公布的水环境、大气环境类别重点排污单位，其他子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内母公司及子公司均未发生环境污染事故，均未受到相关行政处罚。

其他环境信息情况详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

1. 排污信息

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

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

子公司的已建、在建项目全部符合《中华人民共和国环境保护法》关于“三同时”制度的规定，同时子公司建有事故防范及应急处理措施，编制了突发环境应急综合预案并已报当地主管部门备案。子公司自行监测方式为监督性监测（第三方检测）和手工监测相结合。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

社会责任工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2021 年度企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司秉承“发展不忘困难群众，不忘国家，不忘回报社会”的光荣传统和企业责任，积极开展扶贫帮困献爱心和社会公益活动，通过对重点贫困区域帮扶、公司内部困难员工帮助等途径积极回报社会，增强员工社会责任感，同时为每一个康缘人营造“幸福康缘”的环境氛围。

2021 年，公司在关爱儿童、贫困区域帮扶、内部员工帮助方面做了大量工作，设立专项帮扶资金。通过开展困难职工慰问、城乡共建等活动，积极主动承担社会责任，参与结对帮扶，增强了员工社会责任感。公司定点扶贫工作投入金额投入 25 万元，捐资助学工作投入金额 1351.50 万元，慈善赈灾工作投入金额 185 万元。

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1561.50 万元
2. 物资折款	180.00 万元
二、社会扶贫	
其中：1. 捐资助学	1351.50 万元
2. 定点扶贫工作投入金额	25 万元
3. 慈善赈灾	185.00 万元

未来，公司将在此基础上，继续开展捐资助学、敬老助老等帮困活动。

第六节 重要事项

1. 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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏康缘集团有限责任公司	公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前，公司所有业务，康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是
		肖伟	公司实际控制人肖伟先生在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前公司所有业务，肖伟先生及其控股、实际控制的其他企业均不涉及。双方及其控股、实际控制的其他企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是
	解决关联交易	江苏康缘集团有限责任公司	江苏康缘集团有限责任公司将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是
		肖伟	肖伟将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。肖伟本人及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是

其他承诺	其他	连云港康贝尔医疗器械有限公司	连云港康贝尔医疗器械有限公司计划于 2020 年 9 月 21 日至 2021 年 3 月 19 日以集中竞价方式减持康缘药业股份数量不超过 260 万股，减持比例不超过康缘药业股份总数的 0.44%。除上述减持计划外，本公司在康缘药业 2021 年股份回购期间，不存在减持计划。	承诺时间为 2021 年 2 月 5 日，承诺有效期至 2021 年 8 月 4 日	是	是
	其他	江苏康缘集团有限责任公司	在康缘药业 2021 年股份回购期间，不存在减持计划。	承诺时间为 2021 年 2 月 5 日，承诺有效期至 2021 年 8 月 4 日	是	是
		肖伟、王振中、杨永春、尹洪刚、陈凯先、董强、杨政、殷世华、胡昌芹、徐殿红、万延环、刘权、吴云	在康缘药业 2021 年股份回购期间，不存在减持计划。	承诺时间为 2021 年 2 月 5 日，承诺有效期至 2021 年 8 月 4 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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

2. 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

3. 违规担保情况

适用 不适用

4. 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

5. 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

6. 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	91.32
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	26.20

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

7. 面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

8. 破产重整相关事项

适用 不适用

9. 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

10. 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

11. 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

12. 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 9 日召开第七届董事会第八次会议审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的相关公告。

关联方	关联交易类别	2021 年度预计发生额	2021 年度实际发生额 (万元)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
江苏康缘医药商业有限公司及其子公司	销售商品	不超过 3.8 亿元	25,575.66	主要系销售未达预期所致
江苏康缘生态农业发展有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 1.2 亿元	7,044.62	主要系热毒宁注射液销售未达预期所致
连云港康缘物业管理有限公司	服务业（餐饮、住宿）	不超过 0.3 亿元	2,425.85	不适用
	向关联人提供房屋租赁	不超过 350 万元	330.28	
江苏礼华生物技术有限公司	接受关联人提供的服务	不超过 0.2 亿元	1,044.08	主要因公司化学仿制药研发计划变更所致
江苏中新医药有限公司	向关联人提供房屋租赁	不超过 420 万元	404.34	不适用
江苏康缘美域生物医药有限公司	向关联人提供房屋租赁	不超过 90 万元	57.05	

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
连云港市易伟缘商贸有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购乙醇等原料	每季度招标定价	6.38 元/Kg	1,129.95	1.10	现金结算		不适用
关联交易的说明						易伟缘股东为江苏康缘医药商业有限公司，江苏康缘医药商业有限公司为公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司全资子公司，故易伟缘为公司的关联法人。2021 年初公司未预计与易伟缘发生此项交易，实际招标采购乙醇时该公司以合理价格中标。公司与易伟缘之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行，未构成不利影响，未损害公司和中小股东的利益。				

	乙醇市场价格波动较大，2021年市场价格区间为6.35元/Kg至7.85元/Kg。
--	---

(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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

13. 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

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额
银行理财产品	自筹	47,900	17,600

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
兴业银行连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-1-22	2021-4-25	自有资金	注 1	现金分红	3.80%	294,235.32	到期收回	是
招商银行连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-1-25	2021-2-19	自有资金	注 1	现金分红	3.27%	68,208.82	到期收回	是
建设银行连云港分行	银行理财产品	40,000,000.00	2021-2-2	2021-5-7	自有资金	注 2	现金分红	3.03%	329,643.84	到期收回	是
兴业银行连云港分行	银行理财产品	50,000,000.00	2021-8-27		自有资金	注 1	现金分红	2.90%		未到期	是
民生银行南京分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-10-11		自有资金	注 1	现金分红	2.73%		未到期	是
招商银行连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-10-18		自有资金	注 1	现金分红	2.65%	94,984.83	未到期	是
民生银行南京分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-11-10		自有资金	注 1	现金分红	2.73%		未到期	是
招商银行连云港分行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-11-10		自有资金	注 1	现金分红	2.65%	44,147.11	未到期	是

注 1：包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产，并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产。

注 2：①固定收益类：银行间和交易所发行的国债、金融债、央票、中期票据、短期融资券（含超短期融资券）、企业债、公司债、商业银行发行的次级债和混合资本债、非公开定向发行的非金融企业债务融资工具（PPN）、资产支持证券、资产支持票据和其他固定收益类资产。以上固定收益工具若有公开信用评级，信用评级应为 AA 以上（含 AA）；②货币市场类：同业存款、同业借款、债券回购、货币基金和其他货币市场类资产；③非标准化债权资产和其他类：符合监管机构要求的信托贷款、委托债权、应收账款、承兑汇票、信用证、各类受益权和其他资产。

注 3：未来公司将根据实际资金情况，在保证资金安全的情况下参与委托理财。

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

14. 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2021 年 2 月 5 日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。2021 年 2 月 19 日，公司首次实施回购股份。

2021 年 7 月 30 日公司完成回购，已实际回购公司股份 16,452,086 股，占公司总股本的 2.7749%，回购最高价格 12.06 元/股，回购最低价格 9.57 元/股，回购均价 10.94 元/股，使用资金总额 179,999,151.88 元（含交易费用）。具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2021-030）。

类别	回购前		回购完成后	
	股份数（万股）	股份比例（%）	股份数（万股）	股份比例（%）
有限售条件股份	0	0	0	0
无限售条件股份	592,881,038	100	592,881,038	100
其中：回购证券专用账户	0	0	16,452,086	2.7749
合计	592,881,038	100	592,881,038	100

公司第七届董事会第十三次会议、2022 年度第一次临时股东大会已审议通过《关于变更回购股份用途的议案》，拟注销已回购的 16,452,086 股股份，具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》披露的《关于变更回购股份用途的公告》（公告编号：2022-002）。

3、 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

公司于 2021 年 2 月 9 日至 2021 年 7 月 30 日累计回购股份数量 16,452,086 股。

项目	按总股本直接扣除已回购股数计算		按加权平均总股本计算	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
每股收益	0.56	0.44	0.55	0.44

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 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

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

(二) 公司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

(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

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,764
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,784

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江苏康缘集团有限责任公司	0	176,173,467	29.71		无		境内非国有法人
连云港康贝尔医疗器械有限公司	0	31,870,567	5.38		质押	31,870,000	境内非国有法人
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	3,500,000	23,500,000	3.96		无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	-393,600	17,886,480	3.02		无		其他
肖伟	0	17,003,232	2.87		无		境内自然人
江苏康缘药业股份有限公司回购专用证券账户	16,452,086	16,452,086	2.77		无		其他
上海银叶投资有限公司—银叶攻玉10号私募证券投资基金	6,145,196	11,945,196	2.01		无		其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.92		无		其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.92		无		其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.92		无		其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.92		无		其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	5,439,480	0.92		无		其他
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		
江苏康缘集团有限责任公司	176,173,467			人民币普通股	176,173,467		

连云港康贝尔医疗器械有限公司	31,870,567	人民币普通股	31,870,567
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	23,500,000	人民币普通股	23,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	17,886,480	人民币普通股	17,886,480
肖伟	17,003,232	人民币普通股	17,003,232
上海银叶投资有限公司—银叶攻玉10号私募证券投资基金	11,945,196	人民币普通股	11,945,196
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末，江苏康缘药业股份有限公司回购专用证券账户持股数为16,452,086股，未列示在上表内。公司第七届董事会第十三次会议、2022年度第一次临时股东大会已审议通过《关于变更回购股份用途的议案》，拟注销已回购的16,452,086股股份，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的相关公告。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	大股东中，江苏康缘集团有限责任公司、肖伟先生、上海银叶投资有限公司—银叶攻玉10号私募证券投资基金为一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东之间、其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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	江苏康缘集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	肖伟
成立日期	1999 年 5 月 14 日
主要经营业务	实业投资、投资管理；财务顾问及相关咨询服务；房屋租赁及房屋销售代理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营的商品和技术除外；房地产开发经营。（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）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、2014 年 3 月，康缘集团参股江苏人才创新创业投资合伙企业（有限合伙）。报告期末，人才创新合伙企业持有江苏艾迪药业股份有限公司（证券代码：688488 证券简称：艾迪药业）0.87%股权。 2、2015 年 5 月，康缘集团参股江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）。报告期末，江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）持有南京威尔药业股份有限公司（证券代码：603351 证券简称：威尔药业）1.64%股权，持有南京万德斯环保科技股份有限公司（证券代码：688178 证券简称：万德斯）6.57%股权。 3、2016 年 3 月，康缘集团参股泽达易盛（天津）科技股份有限公司（证券代码：688555 证券简称：泽达易盛），报告期末，康缘集团持有其 2.29%股权，共 190 万股。

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

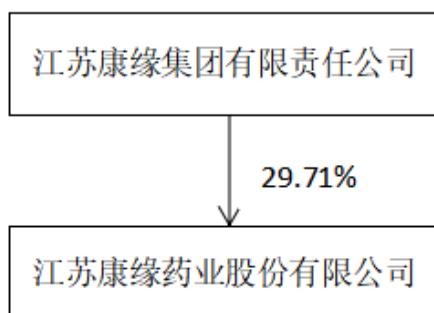
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	肖伟
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	肖伟先生, 公司董事长, 中国工程院院士, 中药学博士, 研究员级高级工程师, 第十三届全国人大代表, 国家药典委员会执行委员, 享受国务院特殊津贴。2000 年 11 月起任公司董事长, 2008 年 10 月至 2021 年 4 月兼任公司总经理。2005 年至今兼任江苏康缘集团有限责任公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

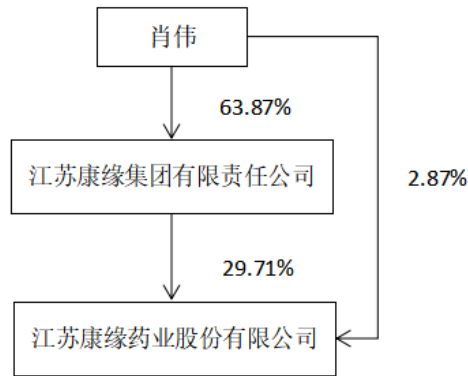
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份
回购股份方案披露时间	2021 年 2 月 6 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	2.49
拟回购金额	18,000
拟回购期间	自公司第七届董事会第七次会议审议通过回购方案之日起 6 个月内
回购用途	用于股权激励
已回购数量 (股)	16,452,086
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	公司已于 2021 年 7 月 30 日完成回购

注: 公司于 2022 年 1 月 12 日召开第七届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》, 考虑未来激励规模、激励效果和库存股时间限制等因素, 公司决定对回购股份的

用途由“用于实施股权激励计划”变更为“用于注销以减少注册资本”，注销 16,452,086 股已回购股份，上述议案已经公司 2022 年度第一次临时股东大会审议通过。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2022]第 ZH10007 号

江苏康缘药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏康缘药业股份有限公司（以下简称康缘药业）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康缘药业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>2021 年度，康缘药业销售药品确认的主营业务收入为 361,362.19 万元，占营业收入的 99.04%，全部为国内销售产生的收入，较上年度上升 21.08%。</p> <p>由于收入是康缘药业的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对主营业务收入的确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）执行分析性复核程序，从多个维度评估公司本期收入变动的合理性；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单和运输单据等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）结合应收账款的审计，选取样本对客户销售收入进行函证；</p>

	<p>(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
--	--

四、 其他信息

康缘药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康缘药业 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督康缘药业的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就康缘药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：张爱国（项目合伙人）

中国注册会计师：刘军

2022 年 3 月 4 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	五、(一)	937,438,231.85	768,812,214.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	176,000,000.00	4,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(三)	732,061,053.66	955,296,244.27
应收款项融资	五、(四)	617,980,919.46	660,434,938.26
预付款项	五、(五)	32,448,094.80	52,354,756.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	11,749,014.71	9,821,666.33
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	338,077,195.06	376,529,275.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	28,464,272.77	57,941,563.30
流动资产合计		2,874,218,782.31	2,885,690,658.94
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	4,046,852.85	4,027,163.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(十)	56,594,403.82	69,598,602.00
投资性房地产			

固定资产	五、（十一）	2,449,913,016.18	2,542,414,415.87
在建工程	五、（十二）	82,903,149.52	14,478,366.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十三）	282,732,126.08	340,790,917.54
开发支出	五、（十四）	151,115,796.65	140,738,305.48
商誉	五、（十五）	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	五、（十六）	20,021,121.92	23,956,439.12
递延所得税资产	五、（十七）	16,765,415.29	17,682,902.31
其他非流动资产	五、（十八）	20,719,713.07	20,141,746.51
非流动资产合计		3,143,800,453.52	3,232,817,716.58
资产总计		6,018,019,235.83	6,118,508,375.52
流动负债：			
短期借款	五、（十九）	234,500,000.00	488,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十）	39,184,837.72	39,071,659.08
应付账款	五、（二十一）	320,562,276.10	241,926,256.59
预收款项			
合同负债	五、（二十二）	25,335,182.58	26,500,371.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十三）	24,344,447.11	25,193,900.85
应交税费	五、（二十四）	50,228,256.83	28,126,747.91
其他应付款	五、（二十五）	755,407,291.97	843,777,765.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（二十六）	3,293,573.77	3,445,048.25
流动负债合计		1,452,855,866.08	1,696,041,749.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（二十七）	1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十八）	90,517,578.29	93,812,461.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,443,068.29	95,737,951.90
负债合计		1,545,298,934.37	1,791,779,701.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（二十九）	592,881,038.00	592,881,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十）	171,790,377.42	174,565,456.09
减：库存股	五、（三十一）	179,999,151.88	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	310,818,399.15	310,818,399.15
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十三）	3,408,882,325.46	3,088,338,695.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,304,372,988.15	4,166,603,588.38
少数股东权益		168,347,313.31	160,125,085.46
所有者权益（或股东权益）合计		4,472,720,301.46	4,326,728,673.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,018,019,235.83	6,118,508,375.52

公司负责人：肖伟
亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		713,399,919.39	566,944,498.08
交易性金融资产		170,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、(一)	780,225,818.13	1,000,729,937.03
应收款项融资	十四、(二)	572,057,735.33	624,357,763.62
预付款项		29,972,688.56	48,445,620.47
其他应收款	十四、(三)	180,516,364.50	197,944,453.02
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		323,987,910.19	355,740,914.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,093,037.26	52,968,341.80
流动资产合计		2,794,253,473.36	2,847,131,528.89
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(四)	468,818,764.10	456,799,074.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		56,594,403.82	69,598,602.00
投资性房地产			
固定资产		2,040,150,086.96	2,110,324,082.07
在建工程		80,663,095.19	14,365,158.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		183,938,308.50	210,008,371.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,021,121.92	23,956,439.12
递延所得税资产		12,767,177.75	13,185,855.11
其他非流动资产		20,674,081.00	19,970,682.37
非流动资产合计		2,883,627,039.24	2,918,208,265.93
资产总计		5,677,880,512.60	5,765,339,794.82
流动负债:			

短期借款		234,500,000.00	488,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		39,184,837.72	39,071,659.08
应付账款		293,400,510.51	218,175,897.88
预收款项			
合同负债		22,280,317.82	21,775,414.98
应付职工薪酬		18,621,949.53	18,656,346.13
应交税费		42,874,353.22	19,485,451.07
其他应付款		730,623,477.90	793,794,046.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,896,441.32	2,830,803.95
流动负债合计		1,384,381,888.02	1,601,789,619.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		72,663,281.19	75,061,098.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,588,771.19	76,986,588.80
负债合计		1,458,970,659.21	1,678,776,208.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		592,881,038.00	592,881,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		145,542,079.81	145,542,079.81
减：库存股		179,999,151.88	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		309,011,238.59	309,011,238.59
未分配利润		3,351,474,648.87	3,039,129,230.17
所有者权益（或股东权益）合计		4,218,909,853.39	4,086,563,586.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,677,880,512.60	5,765,339,794.82

公司负责人：肖伟亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,648,570,084.33	3,031,926,356.07
其中：营业收入	五、（三十四）	3,648,570,084.33	3,031,926,356.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,338,773,347.79	2,725,789,144.99
其中：营业成本	五、（三十四）	1,025,028,113.90	821,688,893.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十五）	60,799,122.70	45,463,170.70
销售费用	五、（三十六）	1,583,079,530.04	1,302,340,895.41
管理费用	五、（三十七）	162,273,899.13	153,488,677.79
研发费用	五、（三十八）	499,388,056.82	380,421,663.02
财务费用	五、（三十九）	8,204,625.20	22,385,844.23
其中：利息费用		11,153,168.76	23,467,063.21
利息收入		3,582,599.20	1,498,916.51
加：其他收益	五、（四十）	34,125,097.51	41,174,162.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	4,056,159.37	2,711,159.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,689.29	25,546.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	569,709.03	-1,095,585.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	1,469,491.03	2,791,404.59

资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、（四十四）	965,771.71	-296,752.66
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		350,982,965.19	351,421,599.56
加：营业外收入	五、（四十五）	625,529.80	2,777,033.59
减：营业外支出	五、（四十六）	23,342,397.22	59,774,757.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		328,266,097.77	294,423,875.52
减：所得税费用	五、（四十七）	3,915,518.27	20,397,837.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		324,350,579.50	274,026,037.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		324,350,579.50	274,026,037.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		320,543,630.32	262,922,648.36
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		3,806,949.18	11,103,389.45
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

（7）其他			
（二）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		324,350,579.50	274,026,037.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		320,543,630.32	262,922,648.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,806,949.18	11,103,389.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.56	0.44
（二）稀释每股收益(元/股)		0.56	0.44

公司负责人：肖伟
安亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十四、（五）	3,339,782,792.22	2,728,902,626.82
减：营业成本	十四、（五）	972,505,410.28	765,309,983.53
税金及附加		52,589,106.51	37,478,334.25
销售费用		1,418,460,787.19	1,150,539,756.24
管理费用		128,719,787.79	119,317,880.82
研发费用		469,415,840.01	358,679,572.88
财务费用		7,364,781.80	19,754,513.23
其中：利息费用		10,092,215.11	20,624,662.64
利息收入		3,303,168.94	1,231,879.54
加：其他收益		31,912,943.95	36,683,770.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（六）	5,152,588.66	19,307,298.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,689.29	25,546.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		391,334.91	-936,023.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			3,431,012.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-351,240.69	-338,988.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		327,832,705.47	335,969,655.22
加：营业外收入		624,975.31	2,367,383.89
减：营业外支出		15,693,584.72	59,657,963.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		312,764,096.06	278,679,075.70
减：所得税费用		418,677.36	15,560,523.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		312,345,418.70	263,118,552.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		312,345,418.70	263,118,552.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		312,345,418.70	263,118,552.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：肖伟
亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,419,757,691.75	3,973,010,336.92
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	35,980,743.88	52,386,911.45
经营活动现金流入小计		4,455,738,435.63	4,025,397,248.37
购买商品、接受劳务支付的现金		764,442,929.67	693,663,355.17
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		530,176,608.23	620,412,289.80
支付的各项税费		361,612,304.98	429,433,006.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	1,891,210,703.42	1,580,785,142.51
经营活动现金流出小计		3,547,442,546.30	3,324,293,793.55
经营活动产生的现金流量净额		908,295,889.33	701,103,454.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,103,004,198.18	786,060,711.41
取得投资收益收到的现金		4,036,470.08	17,573,996.19

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,225,219.71	401,548.61
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			
投资活动现金流入小计		1,136,265,887.97	804,036,256.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,522,290.67	190,321,199.70
投资支付的现金		1,261,500,000.00	686,640,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,433,022,290.67	876,961,199.70
投资活动产生的现金流量净额		-296,756,402.70	-72,924,943.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金		392,000,000.00	944,501,362.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		396,000,000.00	944,501,362.45
偿还债务支付的现金		645,500,000.00	1,141,501,362.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,414,317.08	70,607,608.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,359,800.00	2,185,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十九）	179,999,151.88	
筹资活动现金流出小计		838,913,468.96	1,212,108,970.92
筹资活动产生的现金流量净额		-442,913,468.96	-267,607,608.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		768,812,214.18	408,241,311.32
六、期末现金及现金等价物余额			
		937,438,231.85	768,812,214.18

公司负责人：肖伟
安亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,047,206,040.80	3,532,485,397.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,703,007.09	55,811,179.34
经营活动现金流入小计		4,112,909,047.89	3,588,296,576.77
购买商品、接受劳务支付的现金		706,246,189.12	644,156,513.39
支付给职工及为职工支付的现金		468,623,110.79	550,856,878.32
支付的各项税费		315,206,373.92	383,159,386.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,736,768,926.16	1,434,342,095.60
经营活动现金流出小计		3,226,844,599.99	3,012,514,873.70
经营活动产生的现金流量净额		886,064,447.90	575,781,703.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		93,004,198.18	203,120,711.41
取得投资收益收到的现金		5,132,899.37	34,170,135.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		806,888.00	132,812.52
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			
投资活动现金流入小计		98,943,985.55	237,423,659.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,999,343.18	141,253,311.23
投资支付的现金		262,000,000.00	128,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		413,999,343.18	269,653,311.23
投资活动产生的现金流量净额		-315,055,357.63	-32,229,652.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		392,000,000.00	944,501,362.45
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		412,000,000.00	994,501,362.45
偿还债务支付的现金		645,500,000.00	1,141,501,362.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,054,517.08	68,422,608.47
支付其他与筹资活动有关的现金		179,999,151.88	
筹资活动现金流出小计		836,553,668.96	1,209,923,970.92
筹资活动产生的现金流量净额		-424,553,668.96	-215,422,608.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		566,944,498.08	238,815,055.58
六、期末现金及现金等价物余额			
		713,399,919.39	566,944,498.08

公司负责人：肖伟
亮

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计				
	实收资本(或股本)	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	小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	592,881,038.00				174,565,456.09						310,818,399.15	3,088,338,695.14	4,166,603,588.38	160,125,085.46	4,326,728,673.84
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	592,881,038.00				174,565,456.09						310,818,399.15	3,088,338,695.14	4,166,603,588.38	160,125,085.46	4,326,728,673.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,775,078.67	179,999,151.88						320,543,630.32	137,769,399.77	8,222,227.85	145,991,627.62
(一)综合收益总额												320,543,630.32	320,543,630.32	3,806,949.18	324,350,579.50
(二)所有者投入和减少资本						179,999,151.88							-179,999,151.88	4,000,000.00	-175,999,151.88
1.所有者投入的普通股														4,000,000.00	4,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						179,999,151.88							-179,999,151.88		-179,999,151.88
(三)利润分配														-2,359,800.00	-2,359,800.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-2,359,800.00	-2,359,800.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他					-2,775,078.67									2,775,078.67	
四、本期末余额	592,881,038.00				171,790,377.42	179,999,151.88					310,818,399.15	3,408,882,325.46	4,304,372,988.15	168,347,313.31	4,472,720,301.46

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	592,881,038.00				174,565,456.09				310,818,399.15		2,857,958,146.15	3,936,223,039.39	151,206,696.01	4,087,429,735.40
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	592,881,038.00				174,565,456.09				310,818,399.15		2,857,958,146.15	3,936,223,039.39	151,206,696.01	4,087,429,735.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											230,380,548.99	230,380,548.99	8,918,389.45	239,298,938.44
（一）综合收益总额											262,922,648.36	262,922,648.36	11,103,389.45	274,026,037.81
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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											-47,430,483.04	-47,430,483.04	-2,185,000.00	-49,615,483.04
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,430,483.04	-47,430,483.04	-2,185,000.00	-49,615,483.04
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他											14,888,383.67	14,888,383.67		14,888,383.67
四、本期末余额	592,881,038.00				174,565,456.09				310,818,399.15		3,088,338,695.14	4,166,603,588.38	160,125,085.46	4,326,728,673.84

公司负责人：肖伟

主管会计工作负责人：肖安亮

会计机构负责人：肖安亮

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	3,039,129,230.17	4,086,563,586.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	3,039,129,230.17	4,086,563,586.57
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						179,999,151.88				312,345,418.70	132,346,266.82
(一) 综合收益总额										312,345,418.70	312,345,418.70
(二) 所有者投入和减少资本						179,999,151.88					-179,999,151.88
1. 所有者投入的普通股											
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						179,999,151.88					-179,999,151.88
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	592,881,038.00				145,542,079.81	179,999,151.88			309,011,238.59	3,351,474,648.87	4,218,909,853.39

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,808,552,777.18	3,855,987,133.58
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,808,552,777.18	3,855,987,133.58
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										230,576,452.99	230,576,452.99
(一) 综合收益总额										263,118,552.36	263,118,552.36
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-47,430,483.04	-47,430,483.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-47,430,483.04	-47,430,483.04
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										14,888,383.67	14,888,383.67
四、本期末余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	3,039,129,230.17	4,086,563,586.57

公司负责人: 肖伟

主管会计工作负责人: 肖安亮

会计机构负责人: 肖安亮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2018年11月8日，经公司2018年度第二次临时股东大会审议，通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》；2018年11月16日公司首次实施回购股份，2019年2月1日回购股份实施完毕后已实际回购公司股份23,568,083股。根据股东大会授权，公司于2019年4月9日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，决定将回购的股份全部注销以减少公司注册资本。公司于2019年4月24日将回购股份注销，2019年6月27日完成工商变更登记手续。变更后的注册资本为人民币59,288.1038万元、累计实收资本（股本）人民币59,288.1038万元。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数59,288.1038万股，公司注册资本为人民币59,288.1038万元。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数59,288.1038万股，公司注册资本为人民币59,288.1038万元。

公司经营范围为：中药、化学药、生物药、天然药物制品、食品（以上按许可经营）、日用化学产品（限行业分类268类）的生产；药品、食品的原料、辅料、中间体、包装材料、试剂耗材（不含危化品）、设施设备的收购、加工、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家禁止或限制企业进出口的商品和技术除外）。

公司注册地址：连云港经济技术开发区江宁工业城。

本公司的母公司为江苏康缘集团有限责任公司，本公司的实际控制人为肖伟。

本财务报表业经公司全体董事于2022年3月3日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。
本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4-40	5	23.75-2.38
通用设备	年限平均法	3-12	5	31.67-7.92
专用设备	年限平均法	5-12	5	19-7.92

运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.50
其他设备	年限平均法	3-6	5	31.67-15.83

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面

价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期限内按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1) 销售商品收入确认的一般原则

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 具体原则

本公司生产的药品主要销售给各地区医药商业公司，公司按照与医药商业单位签订销售合同并将商品所有权风险转移至商业医药单位或配送公司且开具销售发票后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏康缘药业股份有限公司	15%
江苏康缘阳光药业有限公司	15%
西藏康缘药业有限公司	15%
江西康缘桔都药业有限公司	15%
辽宁北峰药业有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于 2020 年度通过高新技术企业认证复审，并取得编号为 GR202032000550 的《高新技术企业证书》，有效期自 2020 年起 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

(2) 本公司子公司江苏康缘阳光药业有限公司于 2020 年度通过高新技术企业认证复审，取得编号为 GR202032002321 的《高新技术企业证书》，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

(3) 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本公司子公司西藏康缘药业有限公司可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司江西康缘桔都药业有限公司于 2018 年 12 月 4 日取得编号为 GR201836001126 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

(5) 本公司子公司康缘华威医药有限公司的子公司辽宁北峰药业有限公司于 2020 年 11 月 10 日取得编号为 GR202021001353 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,862.52	35,516.51
银行存款	937,424,369.33	768,776,697.67
其他货币资金		
合计	937,438,231.85	768,812,214.18

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	176,000,000.00	4,500,000.00
其中：		
其他	176,000,000.00	4,500,000.00
合计	176,000,000.00	4,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

其他为本公司购买的短期银行理财产品。

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

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	706,760,330.32
1 至 2 年	19,507,705.63
2 至 3 年	5,126,677.93
3 年以上	15,734,069.98
合计	747,128,783.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	356,239.21	0.05	356,239.21	100.00	0	354,764.21	0.04	354,764.21	100.00	0
按组合计提坏账准备	746,772,544.65	99.95	14,711,490.99	1.97	732,061,053.66	970,648,850.91	99.96	15,352,606.64	1.58	955,296,244.27
其中:										
账龄组合	746,772,544.65	99.95	14,711,490.99	1.97	732,061,053.66	970,648,850.91	99.96	15,352,606.64	1.58	955,296,244.27
合计	747,128,783.86	100.00	15,067,730.20	/	732,061,053.66	971,003,615.12	100.00	15,707,370.85	/	955,296,244.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
第一名	171,759.60	171,759.60	100.00	预期无法收回
第二名	84,688.15	84,688.15	100.00	预期无法收回
第三名	72,676.46	72,676.46	100.00	预期无法收回
第四名	25,640.00	25,640.00	100.00	预期无法收回
第五名	1,475.00	1,475.00	100.00	预期无法收回
合计	356,239.21	356,239.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	706,760,330.32	3,533,801.65	0.50
1 至 2 年	19,507,705.63	1,950,770.57	10.00
2 至 3 年	5,126,677.93	1,538,003.38	30.00
3 年以上	15,377,830.77	7,688,915.39	50.00
合计	746,772,544.65	14,711,490.99	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	354,764.21	1,475.00			356,239.21
按组合计提	15,352,606.64	1,517,955.54	2,155,858.59	3,212.60	14,711,490.99
合计	15,707,370.85	1,519,430.54	2,155,858.59	3,212.60	15,067,730.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	3,212.60

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	62,049,150.33	8.31	1,950,653.84
第二名	47,710,998.40	6.39	242,488.48
第三名	32,157,751.81	4.30	160,788.76
第四名	25,511,923.98	3.41	127,559.62
第五名	22,943,797.73	3.07	114,718.99
合计	190,373,622.25	25.48	2,596,209.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	617,980,919.46	660,434,938.26
应收账款		
合计	617,980,919.46	660,434,938.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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 224,981,222.87 元。

7、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	29,791,855.62	91.82	52,077,775.74	99.47
1至2年	2,473,586.77	7.62	175,551.14	0.34
2至3年	81,222.31	0.25	101,430.10	0.19
3年以上	101,430.10	0.31		
合计	32,448,094.80	100.00	52,354,756.98	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,687,028.33	26.77
第二名	3,773,584.92	11.63
第三名	3,737,343.41	11.52
第四名	1,680,000.00	5.18
第五名	1,454,867.25	4.48
合计	19,332,823.91	59.58

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,749,014.71	9,821,666.33
合计	11,749,014.71	9,821,666.33

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	11,328,176.73
1 至 2 年	137,165.51
2 至 3 年	323,758.44
3 年以上	254,798.00
减：坏账准备	294,883.97
合计	11,749,014.71

(7). 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	9,637,941.77	8,665,851.60
其他	2,405,956.91	1,383,979.68
合计	12,043,898.68	10,049,831.28

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	228,164.95			228,164.95
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	66,719.02			66,719.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	294,883.97			294,883.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(9). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	228,164.95	66,719.02			294,883.97	
合计	228,164.95	66,719.02			294,883.97	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	815,008.96	1 年以内	6.77	4,075.04
第二名	其他	690,000.00	1 年以内	5.73	3,450.00
第三名	其他	536,512.00	1 年以内	4.45	2,682.56
第四名	备用金	384,106.48	1 年以内	3.19	1,920.53
第五名	备用金	341,617.00	1 年以内	2.84	1,708.09
合计		2,767,244.44		22.98	13,836.22

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	74,682,932.48		74,682,932.48	84,312,106.53		84,312,106.53
在产品	188,545,598.29	1,004,863.21	187,540,735.08	150,766,003.07		150,766,003.07
库存商品	78,415,532.93	3,943,534.46	74,471,998.47	145,446,479.60	6,417,888.70	139,028,590.90
周转材料	1,381,529.03		1,381,529.03	1,204,130.56		1,204,130.56
发出商品				1,218,444.56		1,218,444.56
合计	343,025,592.73	4,948,397.67	338,077,195.06	382,947,164.32	6,417,888.70	376,529,275.62

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	
在产品		1,004,863.21				1,004,863.21
库存商品	6,417,888.70	92,430.66		2,566,784.90		3,943,534.46

合计	6,417,888.70	1,097,293.87		2,566,784.90		4,948,397.67
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
待抵扣进项税	4,364,235.55	4,907,317.13
待摊费用	6,999.96	65,904.37
预缴企业所得税	24,093,037.26	52,968,341.80
合计	28,464,272.77	57,941,563.30

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	
小计	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	
合计	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,594,403.82	69,598,602.00
其中：权益工具投资	56,594,403.82	69,598,602.00
合计	56,594,403.82	69,598,602.00

其他说明：

适用 不适用

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,449,913,016.18	2,542,414,415.87
固定资产清理		
合计	2,449,913,016.18	2,542,414,415.87

其他说明：

适用 不适用

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	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	2,384,661,291.32	275,587,199.50	783,822,825.05	37,058,133.34	66,016,785.90	3,547,146,235.11
2. 本期增加金额	17,831,245.98	20,445,073.43	24,872,851.82	2,250,537.77	1,270,991.85	66,670,700.85
(1) 购置	261,405.59	20,445,073.43	21,861,472.22	2,250,537.77	1,270,991.85	46,089,480.86
(2) 在建工程转入	17,569,840.39		3,011,379.60			20,581,219.99
3. 本期减少金额	4,636,191.21	12,651,474.47	4,149,546.33	2,442,825.09	1,319,393.23	25,199,430.33
(1) 处置或报废	4,636,191.21	12,651,474.47	4,149,546.33	2,442,825.09	1,319,393.23	25,199,430.33
4. 期末余额	2,397,856,346.09	283,380,798.46	804,546,130.54	36,865,846.02	65,968,384.52	3,588,617,505.63
二、累计折旧						
1. 期初余额	398,844,816.56	192,247,054.79	332,759,274.21	26,596,830.24	54,135,785.22	1,004,583,761.02
2. 本期增加金额	73,542,948.00	14,477,542.42	60,614,824.02	2,777,091.72	2,501,914.23	153,914,320.39
(1) 计提	73,542,948.00	14,477,542.42	60,614,824.02	2,777,091.72	2,501,914.23	153,914,320.39
3. 本期减少金额	2,049,255.54	11,767,727.25	3,929,863.93	940,120.02	1,252,653.57	19,939,620.31
(1) 处置或报废	2,049,255.54	11,767,727.25	3,929,863.93	940,120.02	1,252,653.57	19,939,620.31
4. 期末余额	470,338,509.02	194,956,869.96	389,444,234.30	28,433,801.94	55,385,045.88	1,138,558,461.10
三、减值准备						
1. 期初余额		2,615.38	495.34		144,947.50	148,058.22
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		2,029.87				2,029.87
(1) 处置或报废		2,029.87				2,029.87
4. 期末余额		585.51	495.34		144,947.50	146,028.35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,927,517,837.07	88,423,342.99	415,101,400.90	8,432,044.08	10,438,391.14	2,449,913,016.18
2. 期初账面价值	1,985,816,474.76	83,337,529.33	451,063,055.50	10,461,303.10	11,736,053.18	2,542,414,415.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能化固体制剂工厂	397,107,552.94	办理中
康缘阳光-江浦办公楼	19,610,867.23	办理中
康缘阳光-江浦生产车间	123,036,516.25	办理中
康缘桔都-厂房	43,378,322.13	办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,903,149.52	14,478,366.05
工程物资		
合计	82,903,149.52	14,478,366.05

其他说明：

适用 不适用

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
粉针车间改造项目				1,460,176.96		1,460,176.96
北京办事处改造项目	13,272,828.91		13,272,828.91	6,352,830.68		6,352,830.68
液体制剂工厂 加层改造项目	18,272,161.91		18,272,161.91	4,147,001.66		4,147,001.66

中药配方颗粒产业化项目	26,703,226.84		26,703,226.84			
智能化固体制剂工厂项目	6,503,924.56		6,503,924.56			
贴膏剂车间改造项目	3,374,328.25		3,374,328.25			
污水深度治理项目	2,140,725.12		2,140,725.12			
合成、精烘包车间恢复工程	2,126,846.79		2,126,846.79			
其他零星工程	10,509,107.14		10,509,107.14	2,518,356.75		2,518,356.75
合计	82,903,149.52		82,903,149.52	14,478,366.05		14,478,366.05

(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
中药配方颗粒产业化项目	4688.94 万元		26,703,226.84			26,703,226.84	56.95	在建				自筹
液体制剂工厂加层改造项目	2862.83 万元	4,147,001.66	14,125,160.25			18,272,161.91	63.83	在建				自筹
北京办装修改造项目	1869.69 万元	6,352,830.68	6,919,998.23			13,272,828.91	70.99	在建				自筹
合计	9421.46 万元	10,499,832.34	47,748,385.32			58,248,217.66						/

(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

工程物资

(4). 工程物资情况

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、 使用权资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	270,923,031.24	315,255,981.14	24,955,309.55	611,134,321.93
2. 本期增加金额			1,947,296.32	1,947,296.32
(1) 购置			1,947,296.32	1,947,296.32
3. 本期减少金额	28,233,480.00			28,233,480.00
(1) 处置	28,233,480.00			28,233,480.00
4. 期末余额	242,689,551.24	315,255,981.14	26,902,605.87	584,848,138.25
二、累计摊销				
1. 期初余额	45,564,438.85	207,711,954.05	17,067,011.49	270,343,404.39
2. 本期增加金额	5,556,708.73	23,943,670.08	3,589,791.37	33,090,170.18
(1) 计提	5,556,708.73	23,943,670.08	3,589,791.37	33,090,170.18
3. 本期减少金额	1,317,562.40			1,317,562.40
(1) 处置	1,317,562.40			1,317,562.40
4. 期末余额	49,803,585.18	231,655,624.13	20,656,802.86	302,116,012.17
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	192,885,966.06	83,600,357.01	6,245,803.01	282,732,126.08
2. 期初账面价值	225,358,592.39	107,544,027.09	7,888,298.06	340,790,917.54

(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

27、 开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
吡仑帕奈及片	15,502,362.24	523,043.09			16,025,405.33
博舒替尼及片	5,603,679.25				5,603,679.25
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液	11,123,302.76				11,123,302.76
替米沙坦氨氯地平片	5,561,316.41	444,459.12			6,005,775.53
阿卡他定及片	5,575,389.72				5,575,389.72
盐酸维拉佐酮及片	6,887,464.08	226,415.10			7,113,879.18
盐酸罗卡色林及片	27,179,853.07				27,179,853.07
苹果酸卡博替尼及胶囊	6,427,885.28				6,427,885.28
替比培南酯及颗粒	7,061,150.45				7,061,150.45
依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片	6,288,590.08	2,104,175.24			8,392,765.32
琥珀酸舒马普坦萘普生钠片	24,038,124.24	2,237,097.27			26,275,221.51
恩格列净及片	6,581,057.71				6,581,057.71
泊沙康唑及迟释片	12,908,130.19	4,842,301.35			17,750,431.54
合计	140,738,305.48	10,377,491.17			151,115,796.65

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

江苏康缘阳光药业有限公司	58,988,858.14				58,988,858.14
合计	58,988,858.14				58,988,858.14

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉所在资产组为收购江苏康缘阳光药业有限公司时与其生产经营相关的资产及负债。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数 (例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用) 及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

资产负债表日, 管理层结合与商誉有关的资产组组合计算其预计未来现金流量现值。首先根据历史经验及对市场情况的预测制定未来五年财务预算, 关键参数包括预测期内各产品综合收入增长率 10%, 综合毛利率 40%, 采用能够反映相关资产组组合的特定风险的税前利率 14.21%作为折现率等, 预测期后现金流量保持稳定。根据减值测试结果, 公司商誉未出现减值情况, 无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、 长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公及宿舍装修费	3,402,265.82	141,509.43	1,493,903.43		2,049,871.82
上海中医药大学合作费	7,969,255.68		485,436.96		7,483,818.72
江宁医药产业园配套费	12,584,917.62		2,097,486.24		10,487,431.38
合计	23,956,439.12	141,509.43	4,076,826.63		20,021,121.92

30、 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	18,135,871.12	2,986,494.37	20,215,075.42	3,316,105.25
内部交易未实现利润	4,016,356.10	602,453.41	4,827,236.68	724,085.53
递延收益	87,843,116.70	13,176,467.51	87,888,655.58	13,642,711.53
合计	109,995,343.92	16,765,415.29	112,930,967.68	17,682,902.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	20,719,713.07		20,719,713.07	20,141,746.51		20,141,746.51
合计	20,719,713.07		20,719,713.07	20,141,746.51		20,141,746.51

32、 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
信用借款	234,500,000.00	488,000,000.00
合计	234,500,000.00	488,000,000.00

(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

33、 交易性金融负债

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,184,837.72	39,071,659.08
合计	39,184,837.72	39,071,659.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 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
应付货款	320,562,276.10	241,926,256.59
合计	320,562,276.10	241,926,256.59

(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

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,335,182.58	26,500,371.12

合计	25,335,182.58	26,500,371.12
----	---------------	---------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、 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	25,008,732.84	485,890,890.62	486,760,286.45	24,139,337.01
二、离职后福利-设定提存计划	185,168.01	47,105,761.57	47,085,819.48	205,110.10
三、辞退福利		87,636.50	87,636.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,193,900.85	533,084,288.69	533,933,742.43	24,344,447.11

(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	20,546,966.80	425,538,852.32	429,203,470.00	16,882,349.12
二、职工福利费		12,912,617.34	12,912,617.34	
三、社会保险费	212,579.56	24,742,777.07	24,736,058.41	219,298.22
其中: 医疗保险费	212,579.56	21,258,449.87	21,251,731.21	219,298.22
工伤保险费		2,136,350.10	2,136,350.10	
生育保险费		1,347,977.10	1,347,977.10	
四、住房公积金	15,006.10	18,227,395.28	18,208,691.28	33,710.10
五、工会经费和职工教育经费	4,234,180.38	4,469,248.61	1,699,449.42	7,003,979.57
合计	25,008,732.84	485,890,890.62	486,760,286.45	24,139,337.01

(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	163,434.18	45,485,955.21	45,466,091.24	183,298.15
2、失业保险费	21,733.83	1,619,806.36	1,619,728.24	21,811.95

合计	185,168.01	47,105,761.57	47,085,819.48	205,110.10
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明:

适用 不适用

40、 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	38,805,701.35	16,823,244.86
企业所得税	2,054,004.48	5,329,981.32
个人所得税	502,523.43	400,877.71
城市维护建设税	2,712,973.35	1,316,171.52
房产税	3,376,580.89	2,487,115.24
教育费附加	1,942,126.07	941,018.15
土地使用税	815,326.16	793,203.76
印花税	18,721.32	33,361.69
环境保护税	299.78	1,773.66
合计	50,228,256.83	28,126,747.91

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	755,407,291.97	843,777,765.98
合计	755,407,291.97	843,777,765.98

其他说明:

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(3). 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
----	------	------

预提费用	459,125,570.82	480,878,248.01
押金及保证金	105,055,504.41	115,742,833.74
应付工程设备款	159,207,004.66	196,574,174.78
应付其他未结算款项	25,798,847.70	42,246,543.83
其他	6,220,364.38	8,335,965.62
合计	755,407,291.97	843,777,765.98

(4). 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、 持有待售负债

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
待转销项税	3,293,573.77	3,445,048.25
合计	3,293,573.77	3,445,048.25

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、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,925,490.00	1,925,490.00
合计	1,925,490.00	1,925,490.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

连云港市财政局-技改专项技术本息	1,925,490.00			1,925,490.00	为中药成分质量升级，采用萃取新工艺，改造现有小儿药天通口服液等生产装置，形成9亿粒软胶囊制剂生产线，分年度归还
合计	1,925,490.00			1,925,490.00	/

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,812,461.90	1,000,000.00	4,294,883.61	90,517,578.29	与资产/收益相关
合计	93,812,461.90	1,000,000.00	4,294,883.61	90,517,578.29	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地及厂房建设扶持资金	29,437,990.82			1,164,789.36		28,273,201.46	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	9,412,800.00			1,545,000.00		6,180,000.00	与资产相关
现代中药工业智能制造新模式应用	7,800,000.00					7,800,000.00	与资产相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	6,380,490.39			594,101.88		5,786,388.51	与收益相关
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	2,339,503.74					2,339,503.74	与收益相关
桂枝茯苓胶囊美国临床试验研究	5,105,004.79					5,892,804.79	与资产相关
桂枝茯苓胶囊标准化建设	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
热毒宁注射液标准化建设	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
中药治疗心脑血管疾病有效成分组	2,079,904.50					2,279,904.50	与资产相关

(群)的创新药物孵化基地							
脑梗塞(恢复期)治疗药物龙血通胶囊的国际合作研发与产业化	1,537,849.85					1,537,849.85	与资产相关
康缘中药智能化固体制剂工厂建设补助	2,560,000.00					2,560,000.00	与资产相关
2020 年度省工信转型升级专项	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
其他零星补助	6,158,917.81	1,000,000.00		990,992.37		6,867,925.44	
合计	93,812,461.90	1,000,000.00		4,294,883.61		90,517,578.29	

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	592,881,038.00						592,881,038.00

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）	170,675,279.89		2,775,078.67	167,900,201.22
其他资本公积	3,890,176.20			3,890,176.20
合计	174,565,456.09		2,775,078.67	171,790,377.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少是由原控股子公司上海图锋医药科技有限公司的少数股东撤资退股，该公司变更为本公司的全资子公司形成。

56、 库存股

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
回购股票		179,999,151.88		179,999,151.88
合计		179,999,151.88		179,999,151.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年2月5日，本公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至2021年12月31日，已回购公司股份16,452,086股。

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	310,818,399.15			310,818,399.15
合计	310,818,399.15			310,818,399.15

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	3,088,338,695.14	2,857,958,146.15
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	3,088,338,695.14	2,857,958,146.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,543,630.32	262,922,648.36

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		47,430,483.04
其他权益工具投资终止确认转入		-14,888,383.67
期末未分配利润	3,408,882,325.46	3,088,338,695.14

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,613,621,945.81	1,009,228,527.42	2,984,505,507.45	796,999,769.42
其他业务	34,948,138.52	15,799,586.48	47,420,848.62	24,689,124.42
合计	3,648,570,084.33	1,025,028,113.90	3,031,926,356.07	821,688,893.84

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	3,640,452,503.42	3,023,454,140.39
租赁收入	8,117,580.91	8,472,215.68
合计	3,648,570,084.33	3,031,926,356.07

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

合同产生的收入主要为主营业务收入，具体分类情况详见“第四节经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
城市维护建设税	24,247,137.58	17,927,179.92
教育费附加	17,338,929.98	12,916,178.24
房产税	14,445,216.56	10,093,674.88

土地使用税	3,441,439.99	3,396,351.78
印花税	1,195,612.31	1,086,767.00
其他小税种	130,786.28	43,018.88
合计	60,799,122.70	45,463,170.70

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
产品推广及促销费	1,006,584,782.75	745,871,677.52
职工薪酬及福利	250,722,727.77	334,591,979.95
销售部门经费	116,115,773.14	93,784,273.44
广告宣传及学术推广费	203,393,110.64	118,446,880.39
其他费用	6,263,135.74	9,646,084.11
合计	1,583,079,530.04	1,302,340,895.41

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
职工薪酬及福利	41,746,550.55	34,101,420.96
办公差旅费	53,673,120.79	49,860,761.61
折旧摊销费	57,873,417.53	59,727,426.42
咨询费用	2,361,640.77	3,431,818.88
物料消耗	1,435,290.45	1,624,591.04
其他费用	5,183,879.04	4,742,658.88
合计	162,273,899.13	153,488,677.79

65、 研发费用

√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
职工薪酬及福利	68,305,354.67	69,307,426.69
折旧及摊销	23,024,170.30	22,189,298.79
委托开发	61,458,471.73	59,983,261.47
直接投入	286,187,237.20	189,465,977.83
其他费用	60,412,822.92	39,475,698.24
合计	499,388,056.82	380,421,663.02

66、 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
利息费用	11,153,168.76	23,467,063.21
其中: 租赁负债利息费用		
利息收入	-3,582,599.20	-1,498,916.51

手续费	634,055.64	417,697.53
合计	8,204,625.20	22,385,844.23

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,978,602.28	40,943,922.89
代扣个人所得税手续费	140,495.23	230,239.51
直接减免的增值税	6,000.00	
合计	34,125,097.51	41,174,162.40

其他说明：

计入当期损益的政府补助：

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
土地及厂房建设扶持资金	1,164,789.36	1,214,997.36	与资产相关
新能源汽车补贴	120,500.04	120,500.04	与资产相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	594,101.88	643,610.37	与收益相关
中成药智能制造技术研发中心建设项目	112,500.00	112,500.00	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	1,545,000.00	1,545,000.00	与资产相关
科技发展资金	417,500.00	578,000.00	与收益相关
I 类抗老年痴呆创新药物氟诺哌齐临床研究	19,811.32	2,083,913.92	与收益相关
深度开发茯苓大健康产品	147,707.55	278,718.53	与收益相关
基于中医典籍的经典名方研发	83,677.34	755,149.97	与收益相关
连云港市劳动就业管理处职工失业保险基金专户款项	1,228,559.66	1,228,559.66	与收益相关
省级商务发展专项资金	358,000.00	311,200.00	与收益相关
2019 年度工业企业有关奖励及补助		1,044,700.00	与收益相关
2019 年省级重点研发计划专项资金		2,000,000.00	与收益相关
2019 年连云港市重点产业发展项目资金		3,508,300.00	与收益相关
2020 年疫情防控重点保障企业优惠贷贴息补助		1,017,000.00	与收益相关
2019 年市级重点产业奖励项目资金		4,290,000.00	与收益相关
2020 年省重点研发计划专项资金：抗心律失常 1 类创新药物 S1P1-2011 的临床前研究		2,000,000.00	与收益相关
2020 年连云港市以工代训补贴		2,240,000.00	与收益相关
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究		7,397,396.15	与收益相关
2020 年度中国专利奖省级奖励资金		1,000,000.00	与收益相关

2018 年江苏省重点实验室评估优秀等次补助		1,000,000.00	与收益相关
康缘药业 1500 吨植物提取物产业化项目	3,000,000.00		与收益相关
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用项目	10,000,000.00		与收益相关
2021 年度省级知识产权专项资金	2,000,000.00		与收益相关
2019-2020 年度市级医药政策兑现	6,931,700.00		与收益相关
其他零星补助	6,254,755.13	6,574,376.89	与资产/收益相关
合计	33,978,602.28	40,943,922.89	

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	19,689.29	25,546.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,036,470.08	2,685,612.52
合计	4,056,159.37	2,711,159.42

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-636,428.05	1,156,968.35
其他应收款坏账损失	66,719.02	-61,383.08
合计	-569,709.03	1,095,585.27

72、 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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,469,491.03	-2,791,404.59
合计	-1,469,491.03	-2,791,404.59

73、 资产处置收益

√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
固定资产处置收益	-351,240.69	-272,818.24
无形资产处置收益	1,317,012.40	-23,934.42
合计	965,771.71	-296,752.66

74、 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
其他	625,529.80	2,777,033.59	625,529.80
合计	625,529.80	2,777,033.59	625,529.80

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

75、 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
对外捐赠	15,632,373.99	57,270,373.00	15,632,373.99
非流动资产毁损报废损失	2,805,083.61	228,956.53	2,805,083.61
其他	4,904,939.62	2,275,428.10	4,904,939.62
合计	23,342,397.22	59,774,757.63	23,342,397.22

76、 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	2,998,031.25	21,380,405.31
递延所得税费用	917,487.02	-982,567.60

合计	3,915,518.27	20,397,837.71
----	--------------	---------------

(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	328,266,097.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,569,914.70
子公司适用不同税率的影响	1,128,997.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,953.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,454,967.87
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	2,369,754.48
研发费用加计扣除	-52,275,162.91
所得税费用	3,915,518.27

其他说明:

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位和个人往来款项	948,400.98	21,517,551.22
利息收入	3,582,599.20	1,498,916.51
其他	31,449,743.70	29,370,443.72
合计	35,980,743.88	52,386,911.45

(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
支付单位和个人往来款项	29,110,038.43	21,746,780.28
期间费用	1,841,563,351.38	1,547,594,149.13
其他	20,537,313.61	11,444,213.10
合计	1,891,210,703.42	1,580,785,142.51

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票支付的现金	179,999,151.88	
合计	179,999,151.88	

79、 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	324,350,579.50	274,026,037.81
加: 资产减值准备	-1,469,491.03	-2,791,404.59
信用减值损失	-569,709.03	1,095,585.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,914,320.39	125,781,164.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	33,090,170.18	33,800,298.29
长期待摊费用摊销	4,076,826.63	1,123,862.93
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)	-965,771.71	296,752.66
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	2,805,083.61	228,956.53
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	11,153,168.76	23,467,063.21
投资损失 (收益以“-”号填列)	-4,056,159.37	-2,711,159.42

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	917,487.02	-982,567.60
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）	39,921,571.59	-99,205,662.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	360,356,390.10	486,192,556.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,228,577.31	-139,218,028.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	908,295,889.33	701,103,454.82
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	937,438,231.85	768,812,214.18
减：现金的期初余额	768,812,214.18	408,241,311.32
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	168,626,017.67	360,570,902.86

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	937,438,231.85	768,812,214.18
其中：库存现金	13,862.52	35,516.51
可随时用于支付的银行存款	937,424,369.33	768,776,697.67
可随时用于支付的其他货币资金		
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	937,438,231.85	768,812,214.18

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

80、 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

81、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、 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	116,010.28		733,844.40
其中：美元	112,701.65	6.3757	718,551.91
澳元	3,308.63	4.6220	15,292.49

(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

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地及厂房建设扶持资金	1,164,789.36	递延收益/其他收益	1,164,789.36
新能源汽车补贴	120,500.04	递延收益/其他收益	120,500.04
现代中药创新集群与数字制药技术平台	594,101.88	递延收益/其他收益	594,101.88
中成药智能制造技术研发中心建设项目	112,500.00	递延收益/其他收益	112,500.00

中药大品种热毒宁注射液项目	1,545,000.00	递延收益/其他收益	1,545,000.00
科技发展资金	417,500.00	其他收益	417,500.00
I 类抗老年痴呆创新药物氟诺哌齐临床研究	19,811.32	递延收益/其他收益	19,811.32
深度开发茯苓大健康产品	147,707.55	递延收益/其他收益	147,707.55
基于中医典籍的经典名方研发	83,677.34	递延收益/其他收益	83,677.34
连云港市劳动就业管理处职工失业保险基金专户款项	1,228,559.66	其他收益	1,228,559.66
省级商务发展专项资金	358,000.00	其他收益	358,000.00
康缘药业 1500 吨植物提取物产业化项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用项目	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
2021 年度省级知识产权专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2019-2020 年度市级医药政策兑现	6,931,700.00	其他收益	6,931,700.00
其他零星补助	7,254,755.13	递延收益/其他收益	6,254,755.13
合计	34,978,602.28		33,978,602.28

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏康缘阳光药业有限公司	江苏南京	江苏南京	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取	63.58		收购
连云港康盛医药有限公司	江苏连云港	江苏连云港	中成药销售	90.47		设立
江西康缘桔都药业有限公司	江西南丰	江西南丰	小容量注射剂生产	75.00		参与增资
西藏康缘药业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品 (不含冷藏、冷冻药品)	100.00		设立
上海图锋医药科技有限公司	上海	上海	医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、医疗器械经营、非临床诊断用生物试剂、医药中间体、化妆品的销售	100.00		设立
康缘华威医药有限公司	江苏南京	江苏南京	药品生产;化工产品销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	60.00		设立
辽宁北峰药业有限公司	辽宁本溪	辽宁本溪	原料药的研发、生产、销售;医药技术的研发、转让、咨询服务;医药中间体的研发、生产、销售;原料药及中间体进出口业务		70.00	收购
江苏康昊医药有限公司	江苏连云港	江苏连云港	药品批发;药品零售;医疗器械经营等	100.00		设立
江苏康缘医药科技发展有限公司	江苏南京	江苏南京	医药产品研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务;会务服务;住宿服务;餐饮服务;房产租赁服务	100.00		收购
西藏江海圣缘制药有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	中药、天然药物制品、预包装食品、日用化学产品 (不含危化品和易制毒化学品) 的生产;药品、预包装食品的原料、辅料、包装材料、试剂耗材 (不含危化品) 的收购、加工、生产、销售等	100.00		设立

其他说明:

报告期内,辽宁北峰药业有限公司更名为辽宁北峰药业有限公司

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏康缘阳光药业有限公司	36.42%	10,474,279.44	2,359,800.00	80,747,983.06

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: 万元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏康缘阳光药业有限公司	27,292.25	21,723.69	49,015.94	25,146.70	802.23	25,948.93	27,924.78	23,187.39	51,112.17	29,450.05	823.34	30,273.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏康缘阳光药业有限公司	50,719.07	2,876.23	2,876.23	3,856.93	44,688.42	2,508.93	2,508.93	10,369.71

(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

原控股子公司上海图锋医药科技有限公司的少数股东撤资退股, 该公司变更为本公司的全资子公司。

(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

单位:元 币种:人民币

	上海图锋医药科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-2,775,078.67
差额	2,775,078.67
其中: 调整资本公积	2,775,078.67
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,046,852.85	4,027,163.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	19,689.29	25,546.90
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款利率发生波动所产生的风险。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司未来的利润总额和股东权益不会产生重大影响，且公司流动资金管理的内部控制健全。管理层认为本公司的利率风险在可控范围内。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

于 2020 年 12 月 31 日，公司无外币金融工具，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

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）交易性金融资产		176,000,000.00		176,000,000.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		176,000,000.00		176,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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) 其他债权投资		617,980,919.46		617,980,919.46
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产			56,594,403.82	56,594,403.82
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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(4) 其他		176,000,000.00		176,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			56,594,403.82	56,594,403.82
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			56,594,403.82	56,594,403.82
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		793,980,919.46	56,594,403.82	850,575,323.28
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系短期银行理财产品，应收款项融资系持有的应收票据。公允价值确定依据为类似资产在活跃市场上的报价，或以非活跃市场上的报价为基础作出必要的调整作为公允价值。

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

适用 不适用

以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏康缘集团有限责任公司	江苏连云港	投资、咨询	15,000.00	29.71	29.71

本企业最终控制方是肖伟

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

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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
连云港康贝尔医疗器械有限公司	参股股东
江苏康缘生态农业发展有限公司	集团兄弟公司
连云港康缘物业管理有限公司	集团兄弟公司
江苏康缘医药商业有限公司	集团兄弟公司
连云港市易伟缘商贸有限公司	集团兄弟公司
江苏礼华生物技术有限公司	其他（控股子公司康缘华威医药有限公司的关联法人）
江苏中新医药有限公司	集团兄弟公司
江苏美域生物医药有限公司	其他（2021年11月前是控股股东的全资子公司）

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘生态农业发展有限公司	采购原料	70,446,207.61	93,205,510.93
连云港康缘物业管理有限公司	接受物业服务	24,258,465.53	21,817,939.16
连云港市易伟缘商贸有限公司	采购原料	11,299,519.63	
江苏礼华生物技术有限公司	接受研发服务	10,440,771.22	5,413,800.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘医药商业有限公司	出售商品	255,756,600.98	238,397,336.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连云港康缘物业管理有限公司	房屋	3,302,752.28	3,302,752.28
江苏中新医药有限公司	房屋	4,043,394.52	4,043,394.52
江苏美域生物医药有限公司	房屋	570,498.02	938,795.38

本公司作为承租方:

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	542.70	593.44

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏康缘医药商业有限公司	62,049,150.33	1,950,653.84	146,981,010.43	1,808,198.80
应收账款	江苏美域生物医药有限公司	804,731.07	21,398.04	2,647,992.64	167,587.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏康缘生态农业发展有限公司	42,700,085.40	7,172,650.01
应付账款	连云港市易伟缘商贸有限公司	2,131,461.58	
其他应付款	连云港康贝尔医疗器械有限公司	771,652.96	771,652.96

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

2022年3月2日，经公司第七届董事会第十四次会议审议，公司拟2021年度不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。上述方案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	764,207,031.51
1 至 2 年	13,678,954.45
2 至 3 年	4,673,933.06
3 年以上	7,072,071.70
合计	789,631,990.72

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	789,631,990.72	100.00	9,406,172.59	1.19	780,225,818.13	1,010,551,953.09	100.00	9,822,016.06	0.97	1,000,729,937.03
	其中:									
账龄组合	645,437,233.05	81.74	9,406,172.59	1.46	636,031,060.46	831,257,277.28	82.26	9,822,016.06	1.18	821,435,261.22
合并范围内关联方组合	144,194,757.67	18.26			144,194,757.67	179,294,675.81	17.74			179,294,675.81
合计	789,631,990.72	/	9,406,172.59	/	780,225,818.13	1,010,551,953.09	/	9,822,016.06	/	1,000,729,937.03

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	620,012,273.84	3,100,061.37	0.50
1 至 2 年	13,678,954.45	1,367,895.45	10.00
2 至 3 年	4,673,933.06	1,402,179.92	30.00
3 年以上	7,072,071.70	3,536,035.85	50.00
合计	645,437,233.05	9,406,172.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	9,822,016.06		415,843.47			9,406,172.59
合计	9,822,016.06		415,843.47			9,406,172.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	131,182,744.46	16.61	
第二名	51,436,303.06	6.51	1,590,936.91
第三名	42,710,819.08	5.41	213,554.10
第四名	30,592,847.55	3.87	152,964.24
第五名	22,313,666.53	2.83	111,568.33
合计	278,236,380.68	35.23	2,069,023.58

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	180,516,364.50	197,944,453.02
合计	180,516,364.50	197,944,453.02

其他说明:

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	8,441,914.15
1 至 2 年	7,901,899.27
2 至 3 年	73,899,409.52
3 年以上	90,333,650.12
减: 坏账准备	60,508.56
合计	180,516,364.50

(7). 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
内部资金往来	179,167,161.06	197,872,453.02
其他	1,409,712.00	108,000.00
合计	180,576,873.06	197,980,453.02

(8). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	36,000.00			36,000.00
2021年1月1日余				

额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	24,508.56			24,508.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	60,508.56			60,508.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备						
按组合计提 坏账准备	36,000.00	24,508.56			60,508.56	
合计	36,000.00	24,508.56			60,508.56	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	内部资金往来	68,677,826.20	1 年以 内、1-3 年	38.03	

第二名	内部资金往来	58,650,237.98	1 年以内、1-4 年	32.48	
第三名	内部资金往来	32,819,096.88	1 年以内、1-4 年	18.17	
第四名	内部资金往来	19,020,000.00	1 年以内、1-4 年	10.53	
第五名	其他	690,000.00	1 年以内	0.38	345.00
合计	/	179,857,161.06	/	99.59	345.00

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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	464,771,911.25		464,771,911.25	452,771,911.25		452,771,911.25
对联营、合营企业投资	4,046,852.85		4,046,852.85	4,027,163.56		4,027,163.56
合计	468,818,764.10		468,818,764.10	456,799,074.81		456,799,074.81

(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

连云港康盛医药有限公司	9,684,563.53			9,684,563.53		
江苏康缘阳光药业有限公司	111,852,195.53			111,852,195.53		
江西康缘桔都药业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
西藏康缘药业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
康缘华威医药有限公司	108,000,000.00	12,000,000.00		120,000,000.00		
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	120,839,692.19			120,839,692.19		
西藏江海圣缘制药有限责任公司	49,895,460.00			49,895,460.00		
合计	452,771,911.25	12,000,000.00		464,771,911.25		

(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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	
小计	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	
合计	4,027,163.56			19,689.29						4,046,852.85	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,323,319,294.38	964,101,212.48	2,712,882,864.17	756,985,362.78
其他业务	16,463,497.84	8,404,197.80	16,019,762.65	8,324,620.75
合计	3,339,782,792.22	972,505,410.28	2,728,902,626.82	765,309,983.53

营业收入明细:

单位: 元 币种: 人民币

合同分类	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	3,336,480,039.94	2,725,599,874.54
租赁收入	3,302,752.28	3,302,752.28
合计	3,339,782,792.22	2,728,902,626.82

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	4,120,200.00	18,815,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,689.29	25,546.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,012,699.37	466,751.53
合计	5,152,588.66	19,307,298.43

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,839,311.90

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）	34,125,097.51
委托他人投资或管理资产的损益	4,036,470.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,911,783.81
减：所得税影响额	579,399.27
少数股东权益影响额	-2,916,004.49
合计	18,747,077.10

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	7.57	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12	0.52	0.52

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

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2022年3月2日

修订信息

适用 不适用