



四川科伦药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘革新、主管会计工作负责人赖德贵及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化和市场风险、生产要素上涨的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险、药品质量风险、商誉等资产的减值风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节九、（四）公司面临的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.096 元（含税）；不转增，不送股。按公司目前的总股本 1,439,789,550 股，扣除公司存在通过回购专户持有本股份 8,215,715 股后，以股本 1,431,573,835 股为基数，预计现金红利总额为 300,057,875.82 元，占 2018 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 24.74%。实现现金分红的数额以

利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量计算金额为
准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	79
第十节 公司债券相关情况.....	89
第十一节 财务报告.....	93
第十二节 备查文件目录.....	207

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
湖南科伦	指	湖南科伦制药有限公司
湖南科伦岳阳分公司	指	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司
贵州科伦医贸	指	贵州科伦医药贸易有限公司
湖南科伦医贸	指	湖南科伦医药贸易有限公司
湖南研究院	指	湖南科伦药物研究有限公司
福德生物	指	腾冲市福德生物资源开发有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
湖北科伦医贸	指	湖北科伦医药贸易有限公司
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
科伦研究院	指	四川科伦药物研究院有限公司
苏州研究院	指	苏州科伦药物研究有限公司
天津研究院	指	天津科伦药物研究有限公司
美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
科伦晶川	指	成都科伦晶川科技有限公司
博泰生物	指	四川科伦博泰生物医药股份有限公司
科伦国际医药	指	科伦国际医药（控股）有限公司
科纳斯制药	指	四川科纳斯制药有限公司
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司

河南科伦医贸	指	河南科伦医药贸易有限公司
浙江国镜	指	浙江国镜药业有限公司
浙江科伦医贸	指	浙江科伦医药贸易有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术有限公司
新疆医药公司	指	新疆川宁生物医药有限公司
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
新迪医化	指	四川新迪医药化工有限公司
新开元	指	四川新开元制药有限公司
科伦国际发展	指	科伦国际发展有限公司
哈萨克斯坦科伦（英文简称：Kelun—Kazpharm）	指	科伦 KAZ 药业有限责任公司（英文名称：Kelun—Kazpharm CO., LTD.）
科伦农业	指	科伦哈萨克农业有限公司（英文名称：Kelun-kaz Agro）
上海科伦医药	指	上海科伦旭锋医药有限公司
四川科达物流	指	四川科达智运物流有限公司
四川科圣嘉医疗	指	四川科圣嘉医疗科技有限公司
销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
本集团	指	前述合并报表范围内的公司合并统称
石四药集团	指	石四药集团有限公司（原利君国际（控股）有限公司）
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
常熟恩赛	指	常熟恩赛生物科技有限公司
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易有限公司及其子（分）公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司
输液	指	50 毫升（ml）以上的大容量注射剂

公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
PP	指	聚丙烯，用作热塑性制模材料的丙烯聚合物
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立式软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CFDA、国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司网址	http://www.kelun.com		
电子信箱	kelun@kelun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯昊	黄新
联系地址	成都市青羊区百花西路 36 号	成都市青羊区百花西路 36 号
电话	公司总机：(028) 82860516 投资人电话：(028) 82860678	公司总机：(028) 82860516 投资人电话：(028) 82860678
传真	(028) 86132515	(028) 86132515
电子信箱	fengh@kelun.com	sherry@kelun.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	16,351,790,239.00	11,434,948,841.00	11,434,948,841.00	43.00%	8,565,943,415.00	8,565,943,415.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,212,944,249.00	748,544,187.00	748,544,187.00	62.04%	584,638,829.00	584,638,829.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,112,990,089.00	139,305,259.00	139,305,259.00	698.96%	537,571,814.00	537,571,814.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,953,506,967.00	1,102,520,828.00	1,203,191,402.00	145.47%	1,725,407,415.00	1,790,543,645.00
基本每股收益（元/股）	0.85	0.52	0.52	63.46%	0.41	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.85	0.52	0.52	63.46%	0.41	0.41

加权平均净资产收益率	9.81%	6.45%	6.45%	3.36%	5.21%	5.21%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	29,360,882,983.00	27,988,160,462.00	27,988,160,462.00	4.90%	23,409,878,945.00	23,409,878,945.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,763,475,429.00	11,803,033,408.00	11,803,033,408.00	8.14%	11,330,204,890.00	11,330,204,890.00

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的原因：详见第十一节、五、33。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,932,093,811.00	3,860,332,526.00	4,439,364,288.00	4,119,999,614.00
归属于上市公司股东的净利润	383,198,653.00	390,822,698.00	249,357,174.00	189,565,724.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	323,972,382.00	395,775,871.00	229,358,458.00	163,883,378.00
经营活动产生的现金流量净额	739,537,581.00	370,210,591.00	789,196,166.00	1,054,562,629.00

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,136,317.00	-21,336,538.00	-14,678,935.00	主要为处置固定资产及无形资产净损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	169,056,154.00	97,185,747.00	91,992,121.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励、技术改造基金及搬迁补偿等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	628,655.00	907,537.00	10,378,059.00	主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,763,509.00	-21,193,747.00	-7,944,667.00	主要为捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		743,449,551.00	-21,000,000.00	
减：所得税影响额	20,681,494.00	186,939,403.00	9,013,164.00	
少数股东权益影响额（税后）	4,149,329.00	2,834,219.00	2,666,399.00	
合计	99,954,160.00	609,238,928.00	47,067,015.00	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

公司属医药制造业，秉承“科学求真，伦理求善”的经营理念，主要从事大容量注射剂（输液）、小容量注射剂（水针）、注射用无菌粉针（含分装粉针及冻干粉针）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、腹膜透析液等25种剂型药品及抗生素中间体、原料药、医药包材、医疗器械等产品的研发、生产和销售。主要产品涵盖麻醉镇痛、中枢神经、抗感染、肠外营养等领域。

截止2018年12月31日，公司拥有568个品种共981种规格的医药产品，其中有124个品种共292种规格的输液产品、393个品种共636种规格的其他剂型医药产品、51个品种共53种规格的原料药。另外，公司拥有10个品种的抗生素中间体、4个品种共7个品规的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有25个剂型568种药品。其中，进入《国家基本药物目录（2018年版）》的药品为124种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》的药品为269种。

（二）经营模式

1. 采购模式

公司的大输液产品位居国内市场份额前列，凭借领先的市场地位，在原材料采购方面具有较强的议价能力。公司凭借规模优势通过招投标方式对主要原材料实施集中采购，能在保证采购质量的前提下有效降低采购成本。

对于主要原料、辅料和包装材料的供应商遴选，公司在对市场供应情况、市场价格等信息进行调查的基础上，初选三家以上的合规供应商，由三位公司的采购人员与供货商举行三次以上的价格谈判，择优选择2家或3家供应商作为审计对象。公司严格按照GMP相关要求对供应商实施质量审计，根据质量审计的最终结果选定符合公司生产需要的供应商，并将其列入“合格供应商名单”。

2. 生产模式

公司建立了以供应部统筹管理，生产基地根据市场具体情况对计划进行余缺调剂的生产模式。供应部根据销售服务部制定的计划，设立生产目标，制定原辅料和包装材料的采购任务。基于库存产品数量和各片区的销售计划，为公司各生产基地设立计划任务具体目标，在实际生产过程中的根据内外部变化因素进行相应的调整。

公司控制生产成本的有效举措主要是通过严格的质量控制、消耗控制和效率控制来实现。为保障产品质量，质管中心建立完善的生产质量控制制度，并在每个生产企业都设立了质量保证和质量监察部门。这类部门在开发及制造产品的周期中对整个生产流程中物料、在产品及制成品实行严格的监控，督促生产基地不断提高生产工艺的技术水平，确保公司可持续稳定地提供高质量产品以满足市场需求。

3. 销售模式

经过二十余年的探索、实践和总结，公司已形成了科学、系统的营销管理制度和激励机制，构建起了

健全、完善、立体、高效的营销网络。输液产品在国内市场的占有率处于第一位，并在业界享有极高的品质荣誉。基于输液业已形成的销售渠道优势，经过持续、高效的品牌推广和营销体系建设，公司已逐步建立起在新药专科领域的品牌形象，为持续提升公司品牌的市场知名度及扩大产品的市场覆盖率提供了保障。

随着“两票制”在各省市的全面实施，医药企业直接与有配送资质的经销商签订销售合同，原有销售模式面临调整。公司转变营销模式，通过与国药集团建立战略同盟、设立销售子公司、建设学术推广和市场策划专业团队等方式，辅以专业服务咨询公司提供市场维护服务，构建起规范、专业、完善的销售网络，为营销承接不断获批的新产品，奠定坚实的基础。

（三）行业发展情况

2018年医药行业主营业务收入23,986.3亿元，同比增长12.6%，增速较上年同期提高0.1个百分点；2017年医药行业主营业务收入21,302.2亿元，同比增长12.5%；2018年，医药行业实现利润总额3,094.2亿元，同比增长9.5%，较上年同期下降8.3个百分点；2017年医药行业实现利润总额2,826.1亿元，同比增长17.8%。从板块内部来看，业绩分化严重。优质企业在收入端和利润端保持了较好的增长态势。（数据来源wind）

（四）公司行业地位

在输液领域，公司已经实现全面的产业升级，具备高端制造和新型材料双重特点的竞争力，占据了技术创新和质量标杆的战略高地。公司建立了从药品的研究开发、生产制造、物流转运直至终端使用的闭合式责任体系，确保了产品质量安全。公司的主导产品已实现批量出口，在40多个国家和地区享有盛誉。公司自主研发的可立袋®为国内外首创，拥有二十多项专利，荣获国家科学技术进步奖。它比传统输液具有更高的安全性和性价比，在降低能耗和环境保护方面也有巨大的应用价值，代表着中国输液产品发展的方向，深刻地改变了行业格局。

在抗生素领域，公司在全国进行“抗生素全产业链”的战略性布局。子公司伊犁川宁生产硫氰酸红霉素和头孢系列中间体。通过研发试验、升级优化、创新合作、引进国内外先进技术设备，伊犁川宁的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”荣获新疆维吾尔自治区科技进步一等奖。公司抗生素全产业链的综合竞争优势已成为业内不可撼动的默认值。

在创新研发方面，自创立以来，科伦先后将数十亿元资金投入研发创新，建立了国家级博士后科研工作站和院士工作站。公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号；获得6项“十二五重大新药创制”专项、2项“十三五重大新药创制”专项、1项国家科技支撑计划和1项国家科技援外项目。截至目前，科伦已申请专利3,000余项，获得专利授权2,000余项，在肿瘤、细菌感染、肠外营养等多个疾病领域相继启动了400余项重大药物的研制，创新专利实现了对发达国家授权零的突破。

公司利用国内外药物研究的人才和其他竞争资源，建立了以成都研究院为核心，苏州、天津研究分院及美国研究分院为两翼的研发体系，形成了以国内正向研发为主导，国外技术反哺为辅助的新型研发模式，进入中国药企创新能力的第一方阵。

（五）报告期内主要的业绩驱动因素

2018年公司经营业绩显著提升，主要驱动因素为：一是，公司抗生素中间体产量释放，净利润较去年大幅增长。二是，输液产品结构持续优化。三是，新产品陆续获批上市，销售收入增长好于预期。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 16,859 万元，增长 7.89%，主要原因是权益法下确认的投资损益 14,668 万元，其他综合收益 7,579 万元，宣告发放现金股利减少长期股权投资 5,389 万元。
固定资产	固定资产较年初增加 19,473 万元，增长 1.76%，主要是在建工程完工转固 98,543 万元、本期购置固定资产 24,631 万元、处置 30,740 万元，本期计提累计折旧 91,469 万元，处置冲销累计折旧 15,416 万元，处置转销减值准备 4,397 万元。
无形资产	无形资产较年初减少 12,632 万元，下降 12.06%，主要是本期购置无形资产 1,869 万元、处置 9,067 万元，无形资产摊销 7,227 万元，处置冲销摊销 1,348 万元。
在建工程	在建工程较年初减少 26,879 万元，下降 24.62%，主要是工程投入增加 73,529 万元，完工转入固定资产 98,543 万元。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
哈萨克斯坦科伦 51.12% 的股权	投资设立	28,611 万元	哈萨克斯坦	产品生产及销售	对子公司的控制	本期归属于本公司净利润 -1,287 万元	1.15%	否
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	222,798 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 10,234 万元	17.45%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

企业核心竞争力是指在掌握人才优势和技术优势的基础上，通过不断的创新所形成的能够对市场产生决定性影响的能力。科伦的核心竞争力是综合性的，它主要由以下五项关键能力构成。

（一）战略决策能力和执行力

发展历程中，公司对发展环境的敏锐洞察力和对行业发展趋势的预判能力所形成的战略决策，使公司抓住了一系列历史性的机遇：一是1996年低成本、低风险、低行业门槛的创业机遇；二是2000年关闭医院输液制剂室的市场机遇；三是2003年“非典”倒逼输液产品升级换代的机遇；四是2008年全球金融危机导致抗生素行业大洗牌的机遇；五是2013年无菌药品生产企业强制通过新版GMP认证的机遇；六是“以仿制推动创新，以创新驱动未来”的研发战略布局。

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

（二）发展战略坚定而清晰

公司在自身的每一个发展阶段都具有清晰而坚定的企业战略。1996年创业初期公司的发展战略是“成本领先，市场驱动”；公司十周年之际，又前瞻性地提出了“两个转变”的发展战略，即“从创业经营向规模经营转变，从财富使命向组织传承转变”；2010年上市以后，公司制定了“三发驱动”的发展战略。公司正持续为实施“三发驱动、创新增长”的战略目标而努力奋斗。

（三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

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

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

（四）人才与技术合力，突出创新优势

秉承“可立袋”创新精神，科伦于2012年全面启动创新转型，吸引了1,000多名博士、硕士加盟，打造了一支2,000多人的科学水平高、战斗意志强、人才结构合理、与国际接轨的科研队伍，包括100余位具有丰富国际研究经验的领军人才，以及以博士、硕士为主体的生产基地研发创新承接团队；建立了以成都中央研究院为核心，以苏州、天津研究院以及美国新泽西州研究院为两翼的研发组织体系，布局全球尚未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展；依托国家级企业技术中心、博士后科研工作站、国家大容量注射剂工程技术研究中心等创新平台，与知识联盟机构进行跨专业、跨地区、跨所有制的高水平合作，创新能力已经成为科伦的核心竞争力。

（五）强大的团队复制能力

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

高质量的管理分工和文化遗产是一个公司良好治理的重要标志。公司现在不但人才济济，而且有序地进行了代际管理的交接。公司的子（分）公司遍布全国17个省（直辖市、自治区），以及香港特别行政区、美国和哈萨克斯坦。数百名优秀的职业经理人正领导着近两万名员工把科伦的理想变成现实。公司精英团队的不断复制的能力，成就了公司现在稳定蓬勃的发展，也是未来生生不息的强大动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是我国医疗卫生体制改革和制度顶层设计发生深刻变化的一年。改革新政旨在供给侧改革，助推我国医药企业从高速增长向高质量发展转变。高质量发展以创新、质量、绿色环保、社会责任等为核心要素。公司坚持创新驱动战略，牢固树立“大质量观”，秉承“环保优先，永续发展”理念，积极履行社会责任，践行精准扶贫，在这一场行业变革中逐步脱颖而出。2018年，公司实现归属于上市公司股东的净利润121,294万元，较去年同期增长62.04%。

1. 持续加大研发创新投入

自2013年以来，公司研发投入已超过38亿元。报告期内，研发投入11.14亿元，较去年同期增长31.74%。2018年公司18项优秀药物获批生产，涉及肠外营养、麻醉镇静、中枢神经、抗感染等7大领域。公司在创新小分子新启动8项靶点药物研究；生物技术药新启动13项创新药物研究；2018年相继启动14项创新药物临床研究。公司创新ADC项目中美同步临床及FDA孤儿药突破性疗法认证，2项创新项目成功实现国际授权。具备高技术壁垒特点的产品集群正在逐步形成，科伦“以仿制为基础、创新驱动未来”的产品线战略布局全面达成。

2. 牢固树立大质量观念

建立可靠的质量控制和质量监测体系，以确保公司的药品安全有效，并持续提升产品的质量竞争力和美誉度，为科伦药业成为卓越的现代医药企业提供品质保障。公司从初创时期就确立了质量领先的永续发展战略。2018年，公司收到了日本PMDA签发PMDA认证。此次认证通过既是对公司生产质量管理体系有效运行的肯定，也是公司始终严格全程贯彻执行国际先进GMP规范的结果。

3. 绿色可持续发展

2018年子公司伊犁川宁获批国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心，该工程技术中心在全国仅两家医药企业获批；公司共有3家企业入选绿色制造体系建设示范绿色工厂，分别为川宁生物、湖南科伦及科伦药业；湖南科伦申报的“医药注射剂生产与质量管理中的智能制造试点示范项目”同时还获评工信部智能制造试点示范项目和人工智能应用试点示范项目；国家发改委的国家企业技术中心2017-2018年评价结果中，科伦得分排药企首位。科伦药业在绿色制造、智能制造等方面的成绩获得国家相关部委的肯定与认可。

4. 积极履行社会责任

公司积极履行社会责任，认真实施精准扶贫。2018年，公司董事长刘革新先生获四川省脱贫攻坚领导小组“四川省脱贫攻坚奉献奖”。公司关心员工利益，注重员工培训提升与发展，目前公司总人数19,990人，2018年培训近60万人次。同时，科伦药业分别于2015年（1次）、2017年（1次）、2018年（2次）共进行了四次回购，为四川省次数最多。

二、主营业务分析

1、概述

2018年医药行业改革不断向纵深化发展。国务院进行机构改革，组建国家卫生健康委员会、国家药品

监督管理局、国家医疗保障局。医药政策方面，优先审评审批、一致性评价、药物临床试验数据核查飞行检查等政策有利于产业升级，实现进口替代；医疗政策方面，卫健委调整了国家基本药物目录，突出了常见病、慢性病等方面的基本用药需求，此外，通过取消药品加成、控制药占比、分级诊疗等措施规范和引导市场；医保政策方面，强化了医保局的统筹协调功能，17种抗癌药物纳入医保、“4+7”带量采购政策将提升企业创新的动力。

面对医药行业的深刻变化，公司继续保持创新驱动的战略意志和战略耐心，励精图治，拥抱变革，继续沿着既定的发展目标，迈出坚实的步伐，以促进公司长期可持续健康发展。

报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润121,294万元，比上年同期增长62.04%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润11.13亿元，同比增长698.96%。公司净利润增长的主要因素：（1）公司加大销售终端客户的开发力度，输液产品结构持续优化，实现收入98.80亿元，同比增长30.37%，毛利和毛利率持续增长；（2）非输液产品销售规模扩大，实现收入62.42亿元，同比增长66.37%，实现毛利26.64亿元，同比增长157.17%。其中，子公司伊犁川宁产能释放，实现净利润6.09亿元，同比增加6.84亿元；（3）公司联营企业石四药集团利润增加，按权益法确认的投资收益增加。

报告期内，因公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用增加；公司加强销售及新药推广力度，市场开发及维护费、市场管理、学术推广费等增加；市场融资利率上升，公司财务费用增加；公司生产规模扩大及持续推动技术改造，修理费增加。由于上述几方面的主要因素，影响了公司净利润的增速。

2018年公司工作进展主要体现在如下方面：

（1）研究创新方面

①药物研究总况

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

六年以来，科伦围绕全球和中国未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展，启动了面向国内外市场的490余项药物的研究，其中包括392项仿制药（含一致性评价品种）、20项新型给药系统药物（NDDS）、80项创新药研究；引进了百余位来自国内外知名企业的领军人才，成功构建了一支科学的、结构合理的、与国际接轨的创新研发团队。

报告期内，18个重要仿制药物连续获批生产，其中国内首仿品种4项，首家一致性评价品种4项；获得国家药品监督管理局（NMPA）颁发的创新药物临床试验批件5项，向美国FDA提出创新药物IND申请1项，并已获准开展临床研究；KL-A167进入关键临床II期，KL-A166注射液在中、美同步进行I期临床研究标志着科伦的药物研究迈出了国际化坚实步伐。六年来，科伦药物研究院成功完成了平台搭建、体系建立和产品连续上市的阶段性任务，推动集团完成了由单纯输液到高技术综合型企业的历史转折。

②研发项目情况

报告期内，公司获得NMPA创新药物临床试验批件5项，向美国FDA提出创新药物IND申请1项，并已获准开展临床研究；获得仿制药物生产批件12项，其中首仿获批4项；通过口服制剂一致性评价6项，其中首家获批4项；仿制药物申报生产14项，其中首仿申报5项；申报一致性评价13项（包括口服一致性评价和注射一致性评价），其中首家申报9项。

具体进展如下：

报告期内取得生产批文、申报生产批文的药（产）品情况

序号	名称	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
仿制药				

1	盐酸右美托咪定注射剂	(原) 化学药品6类	镇静	获批生产
2	唑来膦酸注射液	(原) 化学药品6类	骨质疏松	获批生产 (第3家)
3	口服补液盐散 (III)	(原) 化学药品6类	体液平衡	获批生产
4	氨基酸葡萄糖注射液	(原) 化学药品6类	肠外营养	获批生产 (首仿)
5	脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/ 葡萄糖(20%)注射液	(原) 化学药品6类	肠外营养	获批生产 (首仿)
6	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/ 葡萄糖(16%)电解质注射液	(原) 化学药品6类	肠外营养	获批生产 (首仿)
7	脂肪乳氨基酸(17)/葡萄糖 (19%)注射液	(原) 化学药品6类	肠外营养	获批生产 (首仿)
8	盐酸奥洛他定滴眼液	(原) 化学药品6类	过敏性结膜炎	获批生产
9	乳酸钠林格注射液	(原) 化学药品6类	体液平衡	获批生产
10	氨溴索注射液	(原) 化学药品6类	祛痰	获批生产
11	小儿电解质补给液	(原) 化学药品6类	体液平衡	获批生产
12	盐酸氨溴索氯化钠注射液	(原) 化学药品6类	祛痰	获批生产
13	注射液紫杉醇 (白蛋白结合型)	化学药品4类	抗肿瘤-乳腺癌、胃 癌、非小细胞肺癌、 胰腺癌等	申报生产
14	奥氮平片	(原) 化学药品6类	抗精神分裂	申报生产
15	钆塞酸二钠注射液	化学药品4类	造影剂	申报生产 (前3家)
16	舒更葡糖钠注射剂	化学药品4类	肌松拮抗剂	申报生产 (首仿)
17	盐酸莫西沙星片	化学药品4类	抗感染	申报生产
18	阿法替尼片	化学药品4类	抗肿瘤 (肺癌)	申报生产 (前3家)
19	枸橼酸托法替布片	化学药品4类	类风湿性关节炎	申报生产 (前3家)
20	替比夫定片	化学药品4类	抗病毒 (HBV)	申报生产 (首仿)
21	替格瑞洛片	化学药品4类	抗凝血	申报生产
22	唑来膦酸注射液	(原) 化学药品6类、5 类	骨肿瘤及 高钙血症	申报生产 (前3家)
23	恩格列净片	化学药品4类	II型糖尿病	申报生产 (前3家)
24	盐酸达泊西汀片	化学药品4类	早泄治疗	申报生产 (首仿)
25	伐地那非片	化学药品4类	勃起功能障碍	申报生产 (首仿)
26	棕榈酸帕利哌酮注射液 (3 个月) ★	化学药品4类	精神分裂症	申报生产 (首仿)

★根据注册法规, 仿制药无论是否需开展临床均为申报生产, 该品种为首次申报, 将在审评结束发临床批件, 完成临床试验后再进行第二次申报。故记为报产品种。

一致性评价

1	草酸艾司西酞普兰片	一致性评价	抗抑郁	获批生产 (首家)
2	氢溴酸西酞普兰片	一致性评价	抗抑郁	获批生产 (首家)
3	盐酸克林霉素胶囊	一致性评价	抗感染	获批生产 (第2家)
4	阿莫西林胶囊	一致性评价	抗感染	获批生产

5	甲硝唑片	一致性评价	抗厌氧菌	获批生产（首家）
6	替硝唑片	一致性评价	抗厌氧菌	获批生产（首家）
7	氢溴酸西酞普兰胶囊	一致性评价	抗抑郁	申报生产（首家）
8	奥硝唑片	一致性评价	抗感染	申报生产（首家）
9	阿昔洛韦片	一致性评价	抗病毒	申报生产（前3家）
10	氟康唑片	一致性评价	抗感染	申报生产（首家）
11	阿莫西林颗粒	一致性评价	抗感染	申报生产（前3家）
12	头孢氨苄胶囊	一致性评价	抗感染	申报生产（前3家）
13	福多司坦片	一致性评价	祛痰药	申报生产（首家）
14	注射用帕瑞昔布钠	一致性评价	术后镇痛	申报生产（前3家）
15	唑来膦酸(5mg)注射液	一致性评价	骨质疏松	申报生产（首家）
16	醋酸钠林格注射液(湖南)	一致性评价	体液平衡	申报生产（首家）
17	甘露醇注射液	一致性评价	体液平衡	申报生产（首家）
18	氯化钾注射液	一致性评价	体液平衡	申报生产（首家）
19	复方氯化钠注射液	一致性评价	体液平衡	申报生产（首家）

*位次标识仅标示前三家，多基地生产的同一品种仅统计一次，仅统计制剂品种。

报告期内取得临床试验批文的药（产）品情况

序号	研发项目	注册分类	功能主治/适应症	所处状态
创新小分子				
1	KL130008胶囊	化学药品1类	类风关（小分子靶向）	获准开展临床
2	KL280006注射液	化学药品1类	镇痛	获准开展临床
生物技术药				
1	A168-重组抗VEGFR2全人源单克隆抗体注射液	生物制品2类	抗肿瘤（胃癌）	获准开展临床
2	A166-创新抗体偶联药物注射液	生物制品1类	抗肿瘤（乳腺癌 ADC）	获准开展中美临床
3	A157注射用重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白	生物制品7类	肿瘤辅助（升血小板）	获准开展临床

③知识产权工作

截止2018年12月31日，科伦药业及子（分）公司共申请3506项专利（发明专利申请905项、实用新型专利申请2,143项、外观设计专利申请414项，PCT专利申请44项），其中有2,364项专利已获授权（发明专利341项、实用新型1,668项和外观设计专利355项）。

（2）业务方面

以“两票制”、“带量采购”为主的行业政策正在改变传统的市场营销模式，营销体系重组至关重要。随着公司新药批文接踵而至，新药上市对营销团队的创新承接能力提出了更高的要求。

在行业变革和公司转型的背景下，公司管理层统筹管理，高效调配资源，重构了营销体系架构。充分发挥和继承各大销售片区发展的先进经验，结合目前面临的新环境和新要求，以“内部培养+外部引进”的方式组建高端仿制药营销团队。充分发挥现有销售网络广覆盖的优势，加大医院覆盖力度，不断下沉渠道，提升总体销量。建立KA部门加大重点客户营销力度，形成支点效应。强化学术推广，传递公司品牌价

值。同时，积极组建产业联盟，与国药控股签署战略合作协议，实现资源对接助力销售业绩的外延式增长。

大输液制剂板块：受医保控费、限制抗生素滥用、限制门诊输液等因素影响，整个输液市场的总容量有小幅度缩减。公司输液产品结构持续调整，加强成本控制，创新产品陆续获批，公司输液制剂板块核心竞争力不断增强。2017年和2018年公司有肠外营养输液产品7项获批上市，其中6项为首仿。2018年公司成为首家通过日本PMDA认证的内资输液企业，实现对规范市场出口。公司凭借大容量注射剂的全球优势获评工信部第三批制造业单项冠军示范企业，全国仅两家药企进入单项冠军示范企业名单。

报告期内，公司输液产品实现营业收入98.80亿元，同比增长30.37%，毛利率71.18%，同比增长7.48%。毛利率增长的主要原因如下：

(1) 国家推行“两票制”政策，公司顺应国家政策，把握行业整合趋势，加大对终端客户的开发力度，减少中间流转环节，直接客户从2017年4,700余家增至2018年6,607余家，使单位产品销售价格有一定程度上升；

(2) 公司利用市场整合契机，加大市场投入，继续推进产品软塑化进程，秉承安全输液的理念，调整产品结构，扩大了软塑产品销售。高毛利软塑产品销售结构占比进一步提升。产品结构的优化进一步增加了公司利润贡献；

(3) 深化与石四药的合作，通过对标学习，大输液制剂生产在节能降耗及降成本方面取得了长足的进步。公司采用新技术与新工艺，实现包材升级和生产制造智能化，在保证质量的前提下，生产管理水平的提高，生产成本降低，增加毛利贡献。

非大输液板块：包括非输液制剂和抗生素板块。非输液类产品为小容量注射剂（水针）、注射用无菌粉针（含分装粉针及冻干粉针）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、腹膜透析液等除大容量注射剂以外的24种剂型药品及抗生素中间体、原料药、医药包材、医疗器械等产品。

公司非输液板块2018年实现销售收入62.42亿元，同比增长66.37%，毛利率42.68%，同比增长15.07%。

其中非输液制剂类产品实现销售收入28.57亿元，同比增长51.14%。毛利率增长的主要原因如下：

(1) 公司一方面利用两票制政策推行，把握行业整合趋势，推进终端市场销售。

(2) 销售团队通过加大市场投入，推进终端市场销售，优化生产工艺等措施，公司非输液制剂核心产品销售继续保持增长，其中，塑料水针销售收入较同期增长70.70%，销售过亿元的天舒欣（康复新液）销售收入增长46.68%。

抗生素中间体、原料药实现销售收入32.94亿元，同比增长79.62%。其中子公司伊犁川宁二期技改项目通过环保部验收，产能释放，实现销售收入实现销售收入32.86亿元，实现扭亏为盈，净利润6.09亿元，为公司长期可持续发展奠定坚实的现金流基础。2018年伊犁川宁关于国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心的建设进展顺利，其四个产品获得美国食品药品监督管理局登记审核通过。广西科伦、邛崃项目技改稳步推进，工艺攻关取得进展。阿莫西林、盐酸克林霉素胶囊等4个临床广泛使用的口服抗生素通过仿制药一致性评价，其中甲硝唑片、替硝唑片为全国首家通过仿制药一致性评价。目前公司还有多项抗感染类药物已申报生产，抗生素全产业链竞争优势正在逐步显现。

重点新获批及通过一致性评价品种的情况：

公司科瑞舒、多特、多蒙捷等7个重点品种于2017年先后获批生产，2018年的营销核心工作是招标准入工作。同时公司2018年获批新药18项。报告期内，公司主要新药销售情况如下。

序号	项目	品名	领域	销售收入（元）
1	注射用帕瑞昔布钠	科瑞舒	麻醉镇痛	134,553,021.39

2	肠外营养线新产品	多蒙捷	肠外营养	139,428,598.80
3	草酸艾司西酞普兰片	百洛特	中枢神经	208,020,595.90
4	其他新获批的22个品种			215,291,022.42
	合计			697,293,238.51

国际业务

2018年公司全面推动国际化战略实施,积极拓展海外市场,实现海外销售收入72,932万元,同比增长120.06%。其中,输液制剂出口12,625万元;抗生素中间体出口54,573万元。

哈萨克斯坦科伦全年产量较去年略有增长,其中抗肿瘤药物实现了快速增长。销售方面,出口占比超过50%,主要出口俄罗斯、塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦。注册方面,完成4个品种、8个品规注册,涉及4个国家。

2018年,公司继续拓展国内生产企业海外出口业务,共开展日本等27个国家/地区共计120个项目的注册工作,市场开发工作进展顺利。

输液方面,公司成为中国首家通过日本GMP认证的本土输液企业,质量体系获得医药主流市场的认可。产品已经出口日本市场。

抗生素方面,公司通过了多家国际大客户审计。伊犁川宁的硫氰酸红霉素、7-氨基头孢烷酸、去乙酰-7-氨基头孢烷酸、青霉素G钾盐四大品种成功完成美国FDA备案。

创新药方面,报告期内公司实现对发达国家专利授权2起,创新ADC项目实现中美同步临床及FDA孤儿药突破性疗法资格认证。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位:元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	16,351,790,239.00	100%	11,434,948,841.00	100%	43.00%
分行业					
医药制造	16,122,801,494.00	98.60%	11,330,559,776.00	99.09%	42.29%
其他	228,988,745.00	1.40%	104,389,065.00	0.91%	119.36%
分产品					
输液	9,880,449,499.00	60.42%	7,578,522,581.00	66.28%	30.37%
非输液	6,242,351,995.00	38.18%	3,752,037,195.00	32.81%	66.37%
其他	228,988,745.00	1.40%	104,389,065.00	0.91%	119.36%
分地区					
东北	960,080,572.00	5.87%	707,134,361.00	6.18%	35.77%

华北	3,059,021,582.00	18.71%	1,997,624,067.00	17.47%	53.13%
华东	3,087,990,830.00	18.88%	2,029,182,814.00	17.75%	52.18%
华中	2,731,635,795.00	16.71%	1,959,832,835.00	17.14%	39.38%
西北	989,266,428.00	6.05%	676,127,091.00	5.91%	46.31%
西南	4,793,785,594.00	29.32%	3,733,632,840.00	32.65%	28.39%
国际业务	730,009,438.00	4.46%	331,414,833.00	2.90%	120.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造行业	16,122,801,494.00	6,425,865,707.00	60.14%	42.29%	17.54%	8.39%
分产品						
输液	9,880,449,499.00	2,847,559,492.00	71.18%	30.37%	3.52%	7.48%
非输液	6,242,351,995.00	3,578,306,215.00	42.68%	66.37%	31.74%	15.07%
分地区						
东北	959,828,164.00	353,867,216.00	63.13%	35.73%	15.80%	6.34%
华北	3,048,908,164.00	1,358,026,050.00	55.46%	52.63%	8.57%	18.07%
华东	3,085,656,486.00	1,471,056,505.00	52.33%	52.06%	34.27%	6.32%
华中	2,731,633,511.00	1,143,061,195.00	58.15%	39.38%	10.59%	10.89%
西北	854,155,192.00	350,868,685.00	58.92%	26.33%	27.97%	-0.53%
西南	4,713,301,660.00	1,263,471,201.00	73.19%	29.87%	-0.10%	8.04%
国际业务	729,318,317.00	485,514,855.00	33.43%	120.06%	100.45%	6.52%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,497,556,550	4,465,837,297	0.71%
	生产量	瓶/袋	4,437,826,673	4,347,538,982	2.08%

	库存量	瓶/袋	761,802,902	821,532,779	-7.27%
--	-----	-----	-------------	-------------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	营业成本	6,425,865,707.00	97.18%	5,466,777,751.00	98.19%	17.54%
其他	营业成本	186,286,263.00	2.82%	100,987,139.00	1.81%	84.47%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液类	营业成本	2,847,559,492.00	43.06%	2,750,664,357.00	49.40%	3.52%
非输液	营业成本	3,578,306,215.00	54.12%	2,716,113,394.00	48.78%	31.74%
其他业务	营业成本	186,286,263.00	2.82%	100,987,139.00	1.81%	84.47%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期，公司设立子公司科伦农业、上海科伦医药、四川科达物流，从该等公司成立日起纳入合并范围。

报告期，本公司子公司君健塑胶设立子公司四川科圣嘉医疗，从四川科圣嘉医疗成立日起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,194,492,669.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.42%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.46%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	科伦医贸集团	978,023,820.00	5.98%
2	山东科伦医药贸易有限公司	371,217,715.00	2.27%
3	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	306,653,550.00	1.88%
4	云南省医药有限公司	295,389,376.00	1.81%
5	华北制药股份有限公司及其下属分子公司 (以下简称“华北制药”)	243,208,208.00	1.48%
合计	--	2,194,492,669.00	13.42%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益，科伦实业集团持有科伦医贸29.8%权益。

公司独立董事王广基任华北制药独立董事。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,094,239,466.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	伊犁冠通生物集团有限公司	402,563,450.00	7.30%
2	李长荣化学工业股份有限公司	176,598,260.00	3.20%
3	新源县众粮汇通贸易有限公司	186,244,737.00	3.38%
4	察布查尔锡伯自治县齐晟农贸有限公司	175,591,297.00	3.18%
5	广州市合诚化学有限公司	153,241,722.00	2.78%
合计	--	1,094,239,466.00	19.84%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,987,227,180.00	3,073,854,652.00	94.78%	主要为“两票制”政策深入贯彻，以及创新产品陆续上市，公司加强市场开

				发、维护、管理、学术推广力度，销售费用增加。
管理费用	830,412,157.00	737,880,682.00	12.54%	主要为公司生产规模扩大及持续推动技术改造，修理费增加。
财务费用	631,502,893.00	553,444,177.00	14.10%	主要为市场融资利率上升，公司财务费用增加
研发费用	885,231,413.00	712,212,628.00	24.29%	公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发费用增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) 研发目的

围绕全球和中国未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展，全面推进面向国内外市场的小分子、大分子仿制和创新产品布局，以满足日益增长的重大疾病治疗需求，同时，实现企业研发投入与销售回报的良性循环。

(2) 项目进展和拟达到的目标

2012年，科伦启动创新转型，围绕全球和中国未满足的临床需求、疾病新靶点和新技术进展，启动了面向国内外市场的490余项药物的研究，其中，392项国内仿制药（含一致性评价品种）、41项创新小分子、39项生物技术药与20项NDDS药物。

报告期内，获得NMPA创新药物临床试验批件5项，向美国FDA提出创新药物IND申请1项，并已获准开展临床研究；获得仿制药物生产批件12项，其中首仿获批4项；通过口服制剂一致性评价6项，其中首家获批4项；仿制药物申报生产14项，其中首仿申报5项；申报一致性评价13项（包括口服一致性评价和注射一致性评价），其中首家申报9项。

(3) 对公司未来发展的影响

2018年，以国家“4+7”带量采购试点为标志，国内医药行业进入了挑战与机遇并存的行业变革新时代，创新将成为企业未来发展的关键路径。

2019年，科伦将全力应对、紧抓行业变革的新机遇，一方面成体系地强化高难度和高技术内涵仿制药研究能力建设；另一方面，以国际先进企业为标杆，通过成体系的科学能力强化、新技术领域的介入、国际BD体系和能力的全面提升、拓展国际合作等，进一步加强创新研发体系和创新能力建设，推动国际化并提升风险抵御能力。

随着批量仿制和创新项目相继进入临床研究阶段，科伦需要持续加大研发创新的资金投入，并充分利用国内外资本市场，以加快推动仿制和创新产品线的快速研究和上市。

科伦将通过仿制药和创新药两大核心领域的深度聚焦和高效运营，以创新和全球化为导向，在新的历史时期，努力把科伦集团建设成为：具备全球竞争力的创新导向型国际制药企业。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,593	2,240	15.76%
研发人员数量占比	12.97%	12.25%	0.72%
研发投入金额（元）	1,114,273,921.00	845,783,485.00	31.74%

研发投入占营业收入比例	6.81%	7.40%	-0.59%
研发投入资本化的金额（元）	229,042,506.00	133,570,857.00	71.48%
资本化研发投入占研发投入的比例	20.56%	15.79%	4.77%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,896,318,348.00	12,375,986,487.00	60.77%
经营活动现金流出小计	16,942,811,381.00	11,172,795,085.00	51.64%
经营活动产生的现金流量净额	2,953,506,967.00	1,203,191,402.00	145.47%
投资活动现金流入小计	1,733,474,380.00	1,221,746,751.00	41.88%
投资活动现金流出小计	2,692,473,978.00	3,601,126,202.00	-25.23%
投资活动产生的现金流量净额	-958,999,598.00	-2,379,379,451.00	59.70%
筹资活动现金流入小计	10,964,490,161.00	11,022,735,151.00	-0.53%
筹资活动现金流出小计	12,346,375,652.00	9,811,250,353.00	25.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,381,885,491.00	1,211,484,798.00	-214.07%
现金及现金等价物净增加额	612,318,163.00	29,652,891.00	1,964.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额为295,351万元，较上年增长145.47%，主要原因为销售商品收到的现金增加及银行承兑汇票兑现。

2. 投资活动产生的现金流量净额为-95,900万元,较上年净流出下降59.70%，主要原因为买卖理财产品收到的净现金流增加、对外投资金额减少及支付固定资产和工程款减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为-138,189万元，较上年净流入下降214.07%，主要原因为融资净额大幅减少，及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期内实现净利润126,748万元，经营活动产生的现金流量净额为295,351万元，两者相差168,603万元，主要原因为：1. 折旧、摊销等非付现成本及财务费用金额较大；2. 经营性应付项目增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	146,683,035.00	11.00%	主要为联营企业投资收益。	是
资产减值	113,492,921.00	8.51%	主要为存货、应收账款减值。	否
营业外收入	146,338,928.00	10.97%	主要为搬迁补偿收入。	否
营业外支出	169,134,256.00	12.68%	主要为搬迁相关资产处置支出。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,825,829,576.00	6.22%	1,231,427,266.00	4.40%	1.82%	
应收账款	5,678,849,648.00	19.34%	4,862,076,913.00	17.37%	1.97%	营业收入较上年同期增长 43%，应收账款相应增长。
存货	2,973,433,077.00	10.13%	2,500,483,830.00	8.93%	1.20%	伊犁川宁产能释放，农副产品收储增加；研发用材料库存增加。
长期股权投资	2,306,300,350.00	7.86%	2,137,711,137.00	7.64%	0.22%	
固定资产	11,259,900,675.00	38.35%	11,065,168,592.00	39.54%	-1.19%	
在建工程	822,933,481.00	2.80%	1,091,722,317.00	3.90%	-1.10%	
短期借款	2,650,000,000.00	9.03%	2,720,000,000.00	9.72%	-0.69%	
长期借款	870,332,997.00	2.96%	208,000,000.00	0.74%	2.22%	长期银行借款增加。
应付债券	4,579,130,930.00	15.60%	3,288,458,807.00	11.75%	3.85%	本期新增发行公司债 14 亿元，中期票据 5 亿元。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于2018年12月31日，其他货币资金为人民币9,415,505元的信用证保证金、人民币10,127,815元的其他保证金。

(2) 于2018年12月31日，本集团将人民币66,213,281元的银行承兑汇票质押给兴业银行成都分行用于开立银行承兑汇票和信用证。于2018年12月31日已开立未到期银行承兑人民币12,943,596元、信用证5,676,000欧元。

(3) 根据本公司于2016年3月17日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，湖南科伦岳阳分公司及本公司广安分公司以原值为人民币581,930,883元的固定资产和人民币99,225,762元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额人民币360,000,000元的长期借款，合同期限60个月。截止2018年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币208,000,000元，该抵押的固定资产账面净值为人民币429,053,909元，土地使用权的账面净值为人民币84,758,953元。

(4) 根据本公司与兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”）于2018年7月25日签订了《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同，本公司子公司伊犁川宁以净值人民币378,613,751元的固定资产作为抵押，同时董事长刘革新和股东潘慧提供连带责任保证，取得人民币300,000,000元的三年期借款。截止2018年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币279,407,467元，该抵押的固定资产账面净值为人民币358,830,933元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,692,473,978.00	3,601,126,202.00	-25.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
伊犁川宁	子公司	原料药中间体	4,000,000,000.00	9,461,161,779.00	4,386,202,345.00	3,286,359,359.00	612,093,800.00	609,134,521.00
湖南科伦（含湖南科伦岳阳分公司）	子公司	大容量注射剂、粉针、胶囊剂	82,000,000.00	2,698,881,984.00	1,299,645,278.00	2,399,874,419.00	439,390,256.00	420,376,755.00
昆明南疆	子公司	大容量注射剂	17,290,000.00	580,531,537.00	371,804,077.00	757,154,753.00	198,293,805.00	168,898,561.00
君健塑胶	子公司	橡胶制品、塑料制品	40,000,000.00	814,615,153.00	580,346,433.00	753,468,336.00	143,720,422.00	122,912,783.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000.00	366,315,565.00	272,138,805.00	490,498,752.00	150,977,966.00	128,662,317.00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	538,249,033.00	424,055,526.00	439,333,224.00	150,558,031.00	130,001,877.00
博泰生物	子公司	药品研发、生产、销售	100,000,000.00	174,956,401.00	-88,437,843.00	57,617,700.00	-198,543,972.00	-148,945,186.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000.00 万	7,092,738,618.00	4,900,048,994.00	3,578,984,471.00		782,964,168.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科伦农业	设立	无重大影响
上海科伦医药	设立	无重大影响
四川科达物流	设立	无重大影响
四川科圣嘉医疗	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局及趋势

从2014年起，中国就成为仅次于美国的全球第二大医药市场。根据LEK咨询公司发表的报告《走向东方：生物制药国际扩展到中国和亚洲》指出，2017年全球制药支出排名前四位的国家为美国4,670亿美元、中国1,230亿美元、日本850亿美元、德国450亿美元。报告还预测，到2022年，这些数字将分别依次6,000亿美元、1,600亿美元、870亿美元、560亿美元。国家为了扩大药品可及性，加大了改革力度，通过加快药品审评审批速度，简化审批程序、对境外临床数据认可、促进药物创新和仿制药的发展、加强产品生命周期的管理和监督等多方面改革，改变了医药研发生态，我国新药研发从“中国新”到“全球新”的研发格局逐渐形成，大批创新产品将不断涌现，中国创新药迎来了历史性的发展机遇。

（二）公司发展战略

公司将继续实施“三发驱动，创新增长”的发展战略，通过持续的产业升级和品种结构调整，保持科伦在输液领域的绝对领先地位；通过对优质自然资源的创新性开发利用，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势；通过研发体系的建设和多元化的技术创新，积累企业基业长青的终极驱动力量。

（三）经营计划

1. 研发创新

2018年，以国家“4+7”带量采购试点为标志，国内医药行业进入了挑战与机遇并存的行业变革新时代，创新将成为企业未来发展的关键路径。

2019年，科伦将全力应对，紧抓行业变革的新机遇，一方面成体系地强化高难度和高技术内涵仿制药研究能力建设；另一方面，以国际先进企业为标杆，通过成体系的科学能力强化、新技术领域的介入、国际BD体系和能力的全面提升、拓展国际合作等，进一步加强创新研发体系和创新能力建设，推动国际化并提升风险抵御能力。

随着批量仿制和创新项目相继进入临床研究阶段，科伦需要持续加大研发创新的资金投入，并充分利用国内外资本市场，以加快推动仿制和创新产品线的快速研究和上市。

科伦将通过仿制药和创新药两大核心领域的深度聚焦和高效运营，以创新和全球化为导向，在新的历史时期，努力把科伦集团建设成为：具备全球竞争力的创新导向型国际制药企业。

2. 业务方面

2019年是夯实基础、拓展体系、完善格局的攻坚期。2019年，公司将丰富“创新战略”的内涵和实践，通过产品集群、业务模式、管理制度、人才梯队等方面的创新，全面提升公司的竞争力；重组营销体系，强化基层对接，打造与创新承接能力相匹配的营销体系；围绕重点生产技术和工艺进行攻关，力争实现饱和生产；推广智能制造，持续提升质量保障能力，降低运营成本；加强与上下游和同业重点企业的合作力度，推动资源的整合，实现行业效率提升。

2019年，公司输液板块将继续巩固和加强龙头地位，提升营养型输液和治疗性输液产品的比重，满足市场增长需求；同时，通过智能化、技术改进等措施降低成本。抗生素板块，通过技术引进和内部攻关，掌握重点原料药核心工艺，打通抗生素全产业链各个环节，构筑全产业链成本优势；加强创新研发，引进储备新产品，并完成工艺验证。仿制药研发将向高难度药物集中，打造数量集群，建立药物品种的多样性，

同时积极推动国际化，拓展业务空间。新药营销板块结合市场变化和生产变革，迅速补强新药销售团队，完善适宜科伦的仿制药营销体系；全面推进各片区适应新形势的营销转型工作，以全面体现营销对研发成果的承接能力。

国际业务方面，积极参与国际竞争，开拓全球市场，培育公司品牌的全球形象，逐步缩短与国际先进水平的差距，推动企业发展的转型升级，努力打造外向型经济增长极。一是借助PMDA认证经验，逐步通过全球高端市场制剂出口认证；二是加快哈萨克斯坦科伦在前独联体地区的产品注册速度，实现产品的快速放量；三是挖掘海外市场，通过出口带动投资的方式作为公司新的增长点；四是稳步推进美国临床项目，实现研发的全球化；五是加强同跨国药企和国际领先研究机构的合作，提升全球竞争力。

上述财务预算、经营计划、经营目标是在相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核的参考指标，并不代表上市公司对经营业绩的盈利预测或盈利承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

（四）公司面临的风险及应对措施

1. 行业政策变化和市场风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，通过研发创新实质性的提升公司核心竞争力，抓住市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

2. 技术研发风险

新药研发具有高风险、低成功率的特点。从实验室研究到新药上市是一个漫长的历程，要经过合成提取、生物筛选、药理、毒理等临床前试验、制剂处方及稳定性试验、生物利用度测试和放大试验等一系列过程，还需要经历人体临床试验、注册上市和售后监督等诸多复杂环节，期间可能会出现令人无法预料的情况，甚至有可能失败。公司建立了中美研发体系，动态、高效的使用全球创新药物研究资源，成体系的科学能力建设和全球新技术领域介入，加强国际合作，提升团队研究能力和抗风险能力。

3. 产品质量风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，药品质量安全尤其重要，国家对药品的生产工艺、原材料、储存环境等均有严格的要求或限制。在药品生产、运输、储存及使用过程的全流程中，均有可能发生影响药品质量安全的风险，进而对公司生产经营和市场声誉造成不利影响。公司将加强研究部门、生产部门、质量管理部门等各部门的工作衔接，持续加强质量控制，树立牢固的大质量观，不断完善质量管理体系及药物警戒体系，实施持续质量改进和质量意识教育，最大限度降低质量风险，保证公司产品质量安全。

4. 期间费用增长较快的风险

随着市场竞争不断加剧和发行人业务规模的扩张，销售费用的投入可能会有进一步的增长。持续加大研发投入力度也使管理费用增长迅速。期间费用中销售费用及管理费用占营业收入比重较高，且规模逐年增长，未来三项期间费用的控制面临一定压力。公司已经制定了相应的费用控制战略，节约一切不必要的开支，同时满负荷生产，降低单位费用。

5. 环保风险

2014年4月24日，第十二届全国人大常委会第八次会议审议通过了修订后的《环境保护法》（以下简称新《环保法》），已于2015年1月1日起正式施行。新《环保法》一方面通过加强执法监督、提高企业的

环境违法成本、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，另一方面通过市场化手段促使企业主动实施污染防治。

为实现公司长期稳定健康发展，公司提出了“环保优先，永续发展”的原则，深入推行清洁生产，提高公司环保水平。公司优化环保设施的运行管理，最大限度发挥环保设施的功用，最终达到企业经济效益和环境效益的最佳结合。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年08月28日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2018年8月28日投资者关系活动记录表》
2018年09月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2018年9月6日投资者关系活动记录表》
2018年09月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2018年9月7日投资者关系活动记录表》
2018年09月10日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2018年9月10日投资者关系活动记录表》
2018年12月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业：2018年12月6日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

1. 公司2016年度利润分配的方案和实施情况：

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

2. 公司2017年度利润分配的方案和实施情况：

以1,440,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.09元（含税），共分配现金股利30,096万元；不转增，不送股。

3. 公司2018年度利润分配预案：

公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.096元（含税）；不转增，不送股。

按公司目前的总股本1,439,789,550股，扣除公司存在通过回购专户持有本股份8,215,715股后，以股本1,431,573,835股为基数，预计现金红利总额为300,057,875.82元，占2018年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的24.74%。实现现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量计算金额为准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上

			普通股股东的 净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		上市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	300,057,875.82	1,212,944,249.00	24.74%	0.00	0.00%	300,057,875.82	24.74%
2017 年	300,906,057.00	748,544,187.00	40.20%	0.00	0.00%	300,906,057.00	40.20%
2016 年	200,159,805.00	584,638,829.00	34.24%	0.00	0.00%	200,159,805.00	34.24%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.096
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,431,573,835
现金分红金额 (元) (含税)	300,057,875.82
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	300,057,875.82
可分配利润 (元)	7,121,713,152.00
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:</p> <p>公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.096 元 (含税); 不转增, 不送股。</p> <p>按公司目前的总股本 1,439,789,550 股, 扣除公司存在通过回购专户持有本股份 8,215,715 股后, 以股本 1,431,573,835 股为基数, 预计现金红利总额为 300,057,875.82 元, 占 2018 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 24.74%。实现现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量计算金额为准。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况	
股改承诺							
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺							
资产重组时所作承诺							
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品的产品；如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。	2008年09月09日		承诺出具日至以下时间的较早者：1) 刘革新不再直接或间接控制公司；2) 公司股份终止在深圳证券交易所上市。	严格履行
股权激励承诺							
其他对公司中小股东所作承诺							
承诺是否按时履行	是						

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

- (1) 会计政策变更：详见第十一节、五、33。
 (2) 会计估计变更：无
 (3) 会计核算方法变更：无

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期，公司设立子公司科伦农业、上海科伦医药、四川科达物流，从该等公司成立日起纳入合并范围。
 报告期，本公司子公司君健塑胶设立子公司四川科圣嘉医疗，从四川科圣嘉医疗成立日起纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	420
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	方海杰、温雅文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）限制性股票激励计划

1. 2016年限制性股票激励计划实施情况

公司第五届董事会第三十一次会议于2018年4月24日审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一次解除限售的议案》，公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期已届满，第一次解除限售条件已达成，本次解除限售的限制性股票于2018年5月16日上市流通。同时，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票的议案》，该议案于2018年5月31日经2017年度股东大会审议批准。2018年9月5日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2. 2018年限制性股票激励计划实施情况

2018年7月，公司完成了《2018年限制性股票激励计划》限制性股票授予登记工作，授予股份的上市日期为2018年7月11日。

（二）相关临时公告披露索引：

序号	公告名称	披露索引	公告时间
1	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2018-001，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-1-3
2	关于回购公司股份实施进展的公告	公告编号：2018-008，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-2-1
3	关于公司股份回购完成的公告	公告编号：2018-014，公告披露的网站名称：巨潮资	2018-2-23

		讯网www.cninfo.com.cn	
4	2018年限制性股票激励计划（草案）摘要	公告编号：2018-043，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
5	2018年限制性股票激励计划（草案）	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
6	2018年限制性股票激励计划自查表	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
7	2018年限制性股票激励计划激励对象名单	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
8	2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
9	关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票的公告	公告编号：2018-044，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
10	关于公司2016年限制性股票激励计划第一次解除限售的公告	公告编号：2018-045，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-4-26
11	关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售上市流通的提示性公告	公告编号：2018-056，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-5-14
12	关于2018年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明	公告编号：2018-057，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-5-26
13	关于回购注销限制性股票的减资暨通知债权人的公告	公告编号：2018-060，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-6-1
14	2018年限制性股票激励计划	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-6-1
15	关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况自查报告	公告编号：2018-061，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-6-2
16	2018年限制性股票激励计划激励对象名单	公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-6-16
17	关于向激励对象授予限制性股票的公告	公告编号：2018-069，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-6-16
18	关于限制性股票授予登记完成的公告	公告编号：2018-074，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-7-9
19	关于调整公司2016年限制性股票回购价格的公告	公告编号：2018-093，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-8-28
20	关于完成部分限制性股票回购注销的公告	公告编号：2018-099，公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn	2018-9-6

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	委托受托关系	材料采购及委托加工	市场价格	-	9,791	98.36%	11,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-041
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	购销关系	材料销售	市场价格	-	4,415	100.00%	6,500	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-041
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	购销关系	商品采购	市场价格	-	2,620	11.48%	2,000	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-041
伊北煤炭	惠丰投资的子公司	购销关系	材料采购	市场价格	-	4,246	20.35%	3,500	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-041
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益, 科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益, 本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 0.2% 权益	购销关系	商品销售	市场价格	-	97,802	5.98%	150,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-041
科伦斗山	本公司合营企业	购销关系	材料采购	市场价格	-	4,390	81.36%	4,750	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-042
科伦医械	其他关联方	购销关系	商品采购	市场价格	-	4,092	100.00%	5,200	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年10月29日	公告编号: 2018-109
华北制药	其他关联方	购销关系	商品销售	市场价格	-	24,321	19.76%	30,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-047
华北制药	其他关联方	购销关系	材料采购	市场价格	-	1,133	7.00%	1,500	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-047
石四药集团	其他关联方	购销关系	材料采购	市场价格	-	1,449	12.73%	4,519	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-051
石四药集团	其他关联方	购销关系	商品销售	市场价格	-	532	99.38%	1,587	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2018年04月26日	公告编号: 2018-051

合计	--	--	154,791	--	220,556	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2018 年度，公司与科伦医贸集团的关联交易销售商品预计总额为不超过 150,000 万元，报告期实际发生金额 97,802 万元；与伊北煤炭的关联交易预计总额为不超过 3,500 万元，报告期实际发生金额 4,246 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 11,000 万元，报告期实际发生金额 9,791 万元；与恒辉淀粉的材料销售预计总额不超过 6,500 万元，报告期实际发生金额 4,415 万元；与恒辉淀粉的商品采购预计总额不超过 2,000 万元，报告期实际发生金额 2,620 万元；与华北制药的商品销售关联交易预计总额为不超过 30,000 万元，报告期实际发生金额 24,321 万元；与华北制药的材料采购关联交易预计总额为不超过 1,500 万元，报告期实际发生金额 1,133 万元；与科伦斗山的关联交易预计总额为不超过 4,750 万元，报告期实际发生金额 4,390 万元；与科伦医械的关联交易预计总额为不超过 5,200 万元，报告期实际发生金额 4,092 万元；与石四药集团的材料采购预计总额为不超过 4,519 万元，报告期实际发生金额 1,449 万元；与石四药集团的商品销售预计总额为不超过 1,587 万元，报告期实际发生金额 532 万元。</p> <p>公司根据实际经营情况进行关联交易，向恒辉淀粉采购商品及向伊北煤炭进行材料采购实际交易金额均略大于预计金额，但超出预计金额未达到应按规定提交董事会审议的情况。</p> <p>子公司伊犁川宁 2018 年逐步达产，原材料需求增加，向恒辉淀粉销售原材料减少，导致本公司向恒辉淀粉销售商品不及预期。</p> <p>科伦医贸集团作为本公司一级区域总代理商，“两票制”政策深入贯彻后，原向科伦医贸集团直接采购的经销商，转为直接向本公司子（分）公司采购，导致本公司向科伦医贸集团销售收入不及预期。</p> <p>公司结合市场实际情况，对部分产品的生产较年初计划有所调整，导致华北制药的采购金额不及预期。</p> <p>公司销售子公司依托原有输液销售网络在部分区域新增医疗器械类产品的销售，因医疗产品国家管控较严，市场前期准备工作较多，系统准备时间比预期延长，另因科伦医械厂里设备安装厂房改造控制供货，导致采购不及预期。</p> <p>因石四药集团和公司产能匹配需要磨合，产能匹配未达预期，导致交易金额较预期减少，系交易过程中的正常情形。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

科伦医 贸集团	惠丰投资持有科伦医 贸 68.2% 权益，科伦 实业集团持有科伦医 贸 29.8% 权益，本公 司董事、高级管理人 员刘思川先生持有科 伦医贸 0.2% 权益	股权收购	股权收购	市场价格	2,373,248		2,184,600	现金	188,648		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如 有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情 况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
结构性存款	自有资金	60,100	20,000	0
银行理财产品	自有资金	76,000	0	0
合计		136,100	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2018年，公司在实现自身发展的同时，积极履行了社会责任。公司编制了《2018年度社会责任报告》，详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、安全生产、职工权益、节能减排及社会公益等方面的工作。详细

内容刊登于2019年3月21日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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

(2) 年度精准扶贫概要

为深入贯彻落实中央、省委对新时期扶贫开发工作的系列重大部署，在各级党委、政府和社会各界的支持下，科伦药业遵循“科学求真，伦理求善”的企业宗旨，历年以来为社会公益事业、光彩事业和困难群体提供的捐助达数千万元人民币。作为一家优秀的民营企业，以刘革新董事长为旗手的科伦药业，始终把“利义兼顾、扶危济困”的社会责任作为企业文化建设的重要内容。

产业扶贫作为精准扶贫、精准脱贫的关键举措和打赢脱贫攻坚战的重要保障，对于全面建成小康社会、实现贫困人口和贫困地区同全国人民一道进入全面小康社会具有重要意义。产业扶贫既是促进贫困人口较快增收达标的有效途径，也是巩固长期脱贫成果的根本举措。立足贫困地区资源禀赋发展特色产业、实施产业扶贫，能够有效提高贫困地区自我发展能力，实现由“输血式”扶贫向“造血式”扶贫转变。2018年5月，公司向攀枝花市鲧鱼彝族乡新建村捐赠20万元用于光伏扶贫工程项目，充分利用贫困地区太阳能资源优势，建设光伏电站，预计将连续20年为该村提供稳定的集体经济收益，实现了扶贫开发和新能源利用、节能减排的有机结合；同时，为持续加大农林技术推广和培训力度，公司捐款8万元用于组织该村村民进行周边学习考察和集中培训，提高贫困户的种养水平。为了进一步助力脱贫攻坚，公司响应新都区工商联的号召，捐赠1.5万元用于四川省甘孜州理塘县下木拉乡哈拉村种养殖专业合作社藏香猪养殖项目的帮扶，将该项目在原有规模上进行扩建，提升养殖效益，预计项目投产实现稳定运行后，贫困群众将实现人均收入增长，并解决两名深度贫困人员的就业问题。预计随着养殖场盈利的不断增加，将在下木拉乡形成新支柱产业，带动更多的贫困户参与项目。后期合作社还将探索新的模式，以此推动贫困村产业脱贫和产业致富。为了增强贫困户造血功能，提升扶贫工作实效，2018年9月，公司向湖南省岳阳市平江县双义村捐赠10万元，用于该村种养殖扶贫专业合作社前期的中草药基地建设。合作社以种植为主，建立利益分配机制，致力于全村贫困户走上增收致富之路，帮助该村实现2018年贫困村出列、贫困户脱贫的目标。

教育扶贫作为脱贫攻坚工作中的一项重要举措，不仅有助于提高人的素质，还可以阻断贫困的代际传播，是脱贫致富的根本之策。2018年5月，公司向攀枝花市鲧鱼彝族乡新建村捐赠12万元用于教育扶贫，针对在读和考取中专以上的学生，按照学历、成绩给予一次性奖励，同时分期逐年对个别困难户子女进行教育帮扶。2018年8月，一批莘莘学子带着公司的关怀满怀希望地步入大学校门，开启了崭新的学习和生活。为了进一步加大对贫困学生扶持力度，公司积极参与岳阳市开展的2018年“金秋助学”希望工程活动，与13位贫困大学生签订帮扶协议，一对一资助每人每年3000元，解决其学费困难问题，帮助品学兼优的计生困难家庭学子圆梦大学、继续深造、实现理想。为积极响应共青团中央十八大提出的“为10万名建档立卡贫困家庭完成学业提供资助”活动，公司向中国光华科技基金会捐赠10万元用于“光华助学金”公益项

目，为乡村学校援建儿童活动阵地，并配备助学金、图书、教育装备、学习卡、文体用品等物资，持续向建档立卡贫困家庭学生实施资助，为贫困家庭青少年完成学业提供支持和帮助。

为响应党中央号召，主动参与国家扶贫事业，履行企业社会责任，公司积极开展健康扶贫活动，支持基层卫生事业发展，改善基层医疗卫生机构的硬件设施，提升现代化服务能力能力，方便群众看病就医，避免贫困群众陷入“因病致贫、因病返贫、病贫交加”的局面，让群众享受良好的健康服务，早日脱贫致富奔小康。2018年3月和7月，公司分别向宁波市鄞州区红十字会和宁波市慈善总会定向捐赠150万元和65万元，用于全区医疗卫生公益事业，主要用于医疗设备设施升级、危急重贫困患者救治等，特别是对突发重大疾病暂时无法获得家庭支持导致基本生活出现严重困难的贫困家庭患者，加大临时救助力度。2018年4月，为有效推动贵州红十字事业的快速发展，真正在全省脱贫攻坚大计中展身手、现作为，公司向贵州省红十字会捐赠100万元，努力为开创百姓生态美的多彩贵州新未来作贡献。为进一步推动贵州妇女公益事业的发展，维护妇女权益，关爱女性健康，强化健康保障，助力脱贫攻坚，2018年5月，公司参与贵州省“爱为她”女性健康扶贫公益保险活动，开展对建档立卡贫困妇女健康扶贫公益活动，捐赠“爱为她”公益保险4.77万元，聚焦“两癌”防治，前置医疗救助，破解“因病致贫”、“因病返贫”的难题，助力全省脱贫攻坚。2018年8月，为支持四川省绵阳市游仙区医疗卫生事业的发展，公司捐赠40万元用于该区医疗卫生基础设施建设，更新现代医疗设施设备，培养本地医疗卫生人才等，有力推动了该地区各医疗卫生机构规模由小变大、服务能力由弱变强。

打赢脱贫攻坚战，贵在精准、重在精准，成败之举在于精准。多年来，科伦药业始终坚持立足于科学扶贫战略大局，结合当地脱贫攻坚规划，以帮扶对象稳定脱贫为目标，实化帮扶举措，提升帮扶成效。2018年1月，公司向岳阳市平江县、湘阴县共计捐赠22万元，用于加强基础设施建设，改善村民生活条件。2018年5月，公司响应昆明市官渡区环境保护局关于参与精准扶贫活动号召，捐赠昆明市禄劝县九龙镇功德村5万元，尽绵薄之力帮助困难群众早日脱贫致富，彰显了企业社会责任。为进一步巩固脱贫攻坚成果，全面改善群众生产生活环境，公司向攀枝花市新建村捐赠10万元，紧紧围绕“住上好房子、过上好日子、养成好习惯、形成好风气”的四好创建目标开展各类创评活动，为精准脱贫营造良好氛围，为“乡村振兴战略”打好基础，力争到2018年底该村基本实现“管理科学、村容整洁、乡风文明”目标。根据《岳池县关于2018年“百企帮百村”工作实施方案的通知》安排，公司今年继续参加由岳池县工商联组织的精准扶贫工作。在赴贫困村考察调研之后，公司向四川广安岳池县李家坪村、扯渡河村、狮子垆村、酢坊村四个村实施结对帮扶，共捐赠26.67万元，通过援建村庄道桥、卫生设施、文化场所及捐款捐物、助学助老助残助医等形式，改善结对村群众的生产生活条件。2018年下半年，公司先后向湖南省岳阳市9个贫困村捐赠共计114万元，用于加快贫困村基础设施建设，提升公路水平和完善水利设施。对照贫困村退出指标要求，确保贫困村主街道建设为沥青路或水泥混凝土，主街道建有线杆、路灯等亮化设施全部达标。加快推进农村饮水安全工程、农田水利工程建设步伐，切实解决广大农民生活、生产用水问题。贫困村基础设施条件的完善，缩小了城乡差距，改善了贫困村交通现状，群众的饮水安全有了保证，农业综合生产能力和抗御水旱灾害能力明显提高，贫困群众生活质量明显改善，促进了各项社会事业的全面发展，是打赢脱贫攻坚战的重要环节。

面对突如其来的灾难，科伦始终与灾区人民心相通、情相连、难同担，迅速行动、驰援灾区，慷慨解囊、奉献爱心，深刻诠释了“一方有难八方支援”的中国民族传统美德和伟大的抗震救灾精神。2018年8月，受台风“摩羯”和“温比亚”的叠加影响，山东多地遭受洪涝灾害，中国蔬菜之乡寿光更是遭遇自1974年以来的最大洪峰，致使15个镇街区遭受历史以来最严重的灾情。洪灾无情，人间有爱。了解到寿光的受灾情况和灾区急需消毒药品后，公司紧急调拨了价值数十万元的消毒药品送往灾区，避免灾区出现疫情。公司第一时间伸出援手，给予灾区同胞物质帮助和精神支持，帮助受灾群众坚定信念，战胜洪灾，早日重建家园，又一次以实际行动彰显了科伦的财富品质观和社会正义感，展现了一个优秀的民营企业在市场经济条件下健康发展的良好形象。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	630.12
2.物资折款	万元	1.82
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	511
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	39.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	511
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	26.4
4.2 资助贫困学生人数	人	44
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	360.65
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.28
7.4 帮助贫困残疾人数	人	40
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	204.17
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	0.94
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
由大众证券报主办，新浪财经、南京师范大学江苏创新研究基地协办的"2018中国A股上市公司创新指数百强榜发布暨第十三届中国上市公司竞争力公信力调查评选颁奖高峰论坛"	1	2018年12月08日，在"2018中国A股上市公司创新指数排行榜发布暨第十三届中国上市公司竞争力公信力调查评选颁奖高峰论坛"中，科伦药业荣获2018中国A股上市公司创新指数百强榜最佳社会责任奖。
由中国医药企业管理协会、中国医药生物技术	2	2018年9月1日，在第十届中国医药企业家科学家投资家

协会主办的"第十届中国医药企业家科学家投资家大会暨改革开放 40 年医药行业发展成就展"		大会暨 2018 中国医药上市公司竞争力颁奖盛典上, 科伦药业荣获 2018 年"EHS 社会责任大奖"和"劳工关系社会责任大奖"。
--	--	--

(4) 后续精准扶贫计划

在各级党委、政府和社会各界的支持下, 扶贫攻坚, 科伦药业责无旁贷, 在未来, 公司仍将充分依托现有的资源, 通过资本扶贫、情感扶贫、社会扶贫, 竭尽全力为贫困地区脱贫致富贡献力量, 让发展成果惠及父老乡亲, 为打赢脱贫攻坚战、携手共同奔向全民小康做出更大的贡献。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川科伦药业股份有限公司	COD	连续排放	1	厂区北门总排口	125mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) II 时段三级	38.00t /		不适用
四川科伦药业股份有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区北门总排口	5.62 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) II 时段三级	1.71t /		不适用
四川科伦药业股份有限公司	颗粒物	连续排放	4	厂区中部	5.04 mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	0.67t	3.2t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	SO ₂	连续排放	4	厂区中部	4.27 mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	1.16t	10.12t	未超标
四川科伦药业股份有限公司	NO _x	连续排放	4	厂区中部	69.79 mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	9.27t	22.81t	未超标
仁寿分公司	COD	间歇排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	24mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	1.91t	8t	未超标
仁寿分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	0.62mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	0.16t	3t	未超标
仁寿分公司	颗粒物	连续排放	1	厂区东南侧	71.65mg/m ³	《锅炉大气污染物排放	1.00t /		不适用

						标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准			
仁寿分公司	SO2	连续排放	1	厂区东南侧	24.27mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准	0.48t	18.28t	未超标
仁寿分公司	NOx	连续排放	1	厂区东南侧	150.80mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准	6.49t	28t	未超标
广安分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	21.42mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	2.66t	18.34t	未超标
广安分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	0.72mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	0.089t	3.06t	未超标
广安分公司	颗粒物	连续排放	1	厂区西南侧	71.65mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1	3.14t	/	不适用
广安分公司	SO2	连续排放	1	厂区西南侧	24.27mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准	1.05t	140t	未超标
广安分公司	NOx	连续排放	1	厂区西南侧	150.80mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准	6.61t	/	不适用
安岳分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	28mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)、《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)、《提取类制药工业水污染物排放标准》(GB21905-2008)	0.34t	1.35t	未超标
安岳分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	0.60mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)、《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)、《提取类制药工业水污染物排放标准》(GB21905-2008)	0.008t	0.18t	未超标

安岳分公司	SO2	间歇排放	1	厂区西北	262mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	13.5t	26.3t	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西北	16.20mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	1.362t	8.1t (颗粒物共 8.1t)	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	制剂一车间屋面	6.41mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.013t	8.1t (颗粒物共 8.1t)	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	制剂一车间屋面	10mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.024t	8.1t (颗粒物共 8.1t)	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	制剂一车间屋面	3.88mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.036t	8.1t (颗粒物共 8.1t)	未超标
安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	软胶囊车间屋面	7.57mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.01t	8.1t (颗粒物共 8.1t)	未超标
新开元	COD	间歇排放	1	厂区内东南方	42.08mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 2 排放限值	3.57t	6t	未超标
新开元	氨氮	间歇排放	1	厂区内东南方	1.40 mg/m3	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 2 排放限值	0.12t	0.8t	未超标
新开元	颗粒物	间歇排放	2	厂区内东南方	4.02mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	0.061t	/	不适用
新开元	SO2	间歇排放	2	厂区内东南方	21.72 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	0.33t	2.0t	未超标
新开元	NOx	间歇排放	2	厂区内东南方	69.28mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	1.049t	2.36t	未超标
江西科伦	COD	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	17.613mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	2.693t	11.961t	未超标
江西科伦	氨氮	间歇排放	1	厂区后西南侧污水处理站旁	0.31mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	0.047t	7.994t	未超标

江西科伦	颗粒物	间歇排放	1	厂区后东南侧	16.09 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	0.779t /		不适用
江西科伦	SO ₂	间歇排放	1	厂区后东南侧	41.39 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	2t	34.32t	未超标
江西科伦	NO _x	间歇排放	1	厂区后东南侧	80.08 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	3.865t	14.55t	未超标
山东科伦	COD	间歇排放	1	厂区西北角,接入市政管网	115.75 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	6.29t /		不适用
山东科伦	氨氮	间歇排放	1	厂区西北角,接入市政管网	2.20mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	0.27t /		不适用
河南科伦	COD	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	16mg/L	《省辖海河流域水污染物排放标准》(DB41/777-2013)/《污水综合排放标准》(GB8978-1996)二级标准	1.01t	5.9t	未超标
河南科伦	氨氮	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	0.31mg/L	《省辖海河流域水污染物排放标准》(DB41/777-2013)/《污水综合排放标准》(GB8978-1996)二级标准	0.02t	0.81t	未超标
河南科伦	颗粒物	间歇排放	2	厂区西侧	3.20mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准(1/2/3 季度)	0.59t /		不适用
河南科伦	颗粒物	间歇排放	2	厂区西侧	2.80mg/m ³	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案中燃气锅炉排放标准(4 季度)	0.59t /		不适用
河南科伦	SO ₂	间歇排放	2	厂区西侧	3mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准(1/2/3 季度)	1.08t	119.1t	未超标
河南科伦	SO ₂	间歇排放	2	厂区西侧	3mg/m ³	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施	1.08t	119.1t	未超标

						方案中燃气锅炉排放标准(4 季度)			
河南科伦	NOx	间歇排放	2	厂区西侧	105mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 3 燃气锅炉标准(1/2/3 季度)	6.46t	119.75t	未超标
河南科伦	NOx	间歇排放	2	厂区西侧	26mg/m3	安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案中燃气锅炉排放标准(4 季度)	6.46t	119.75t	未超标
浙江国镜	COD	间歇排放	1	厂区西侧污水处理站旁	56.2mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 B 等级标准	2.77t	/	不适用
浙江国镜	氨氮	间歇排放	1	厂区西侧污水处理站旁	0.38mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 B 等级标准	0.02t	/	不适用
浙江国镜	颗粒物	间歇排放	1	厂区西侧锅炉废气	33mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	0.80t	/	不适用
浙江国镜	SO2	间歇排放	1	厂区西侧锅炉废气	122.89mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	2.98t	10.2t	未超标
浙江国镜	NOx	间歇排放	1	厂区西侧锅炉废气	201.44mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃煤锅炉标准	4.89t	15.3t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南污水处理站旁	216mg/L	《污水排入城镇下水道水质》(CJ343-2010, B 级标准)	5.79t	9.7t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南污水处理站旁	0.57mg/L	《污水排入城镇下水道水质》(CJ343-2010, B 级标准)	0.014t	1t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	未检出	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃气锅炉指标	/	/	/
新迪医化及邛崃分公司	SO2	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	8.17mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃气锅炉指标	0.11t	6.768t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	NOx	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	91.58mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃气锅炉指标	1.33t	18.54t	未超标
伊犁川宁	COD	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	10.41mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》	19.58t	153.2t	未超标

						(GB21903-2008)表3 中水污染物特别排放限 值			
伊犁川宁	氨氮	连续排放	1	厂区西侧污水处 理总排口	1.16mg/L	《发酵类制药工业水污 染物排放标准》 (GB21903-2008)表3 中水污染物特别排放限 值	2.24t	7.7t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续排放	2	厂区西北	5.38mg/m ³	《火电厂大气污染物排 标准》(GB13233-2011) 表1 排放标准限值	32.49t	216.7t	未超标
伊犁川宁	SO ₂	连续排放	2	厂区西北	26.41mg/m ³	《火电厂大气污染物排 标准》(GB13233-2011) 表1 排放标准限值	216.23 t	450.4t	未超标
伊犁川宁	NO _x	连续排放	2	厂区西北	44.59mg/m ³	《火电厂大气污染物排 标准》(GB13233-2011) 表1 排放标准限值	340.06 t	834.04t	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

四川科伦药业股份有限公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统2套（规模分别为：1,000t/d, 800t/d, 工艺均为：厌氧水解酸化），运行情况为连续运行。

仁寿分公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：800t/d, 工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设锅炉烟气除尘脱硫系统（规模为：30000Nm³/h, 工艺为：酸碱中和脱硫除尘塔），运行情况为连续运行。

广安分公司：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：1000t/d, 工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

废气：厂区配套建设锅炉烟气除尘脱硫系统（规模为：57756Nm³/h, 工艺为：陶瓷多管旋风除尘器+液膜湿法烟气脱硫），运行情况为连续运行（注：截至2018年12月31日，燃煤锅炉及除尘脱硫系统已拆除）。

安岳分公司：

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

废气：厂区配套建设废气处理系统（规模为：12,000Nm³/h, 工艺为：旋风除尘器+麻石水幕除尘脱硫塔），运行情况为连续运行（注：2018年7月底燃煤锅炉停用，使用天然气锅炉）。其他单机设备均安装布袋除尘设备，长期连续运行。

新开元：

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

工艺废气：厂区配套建设工艺废气处理系统（规模为：104000m³/h，工艺为：水喷淋+高级氧化(臭氧氧化)+碱洗喷淋+活性炭吸附（保安工艺））。

江西科伦：

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

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

山东科伦：

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

河南科伦：

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

浙江国镜：

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

废气：厂区配套建设锅炉烟气除尘脱硫系统（规模为：18,000~25,000Nm³/h，工艺为：布袋除尘器+酸碱中和脱硫塔），运行情况为连续运行。

新迪医化及邛崃分公司：

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

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

伊犁川宁：

废水：厂区配套建设污水处理系统（规模为：45,000t/d，工艺为：生化处理+物理处理（MVR）+特种膜深度处理），运行情况为连续运行。

生化一期水处理工艺：水质调节+水解酸化+EGSB厌氧反应器+一沉池+H/O池+二沉池+溶气气浮。

生化二期水处理工艺：高低浓调节+酸碱中和+混凝沉淀+均质混合+IC厌氧反应器+厌氧沉淀+一级好氧池+一沉池+二级A/O池+二沉池+溶气气浮。

热电锅炉废气：厂区工艺废气通过脱硝、除尘、脱硫处理后达标排放，运行情况为连续运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年，公司及上述各子（分）公司继续依据《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》及有关法律法规要求，在建设项目实施前均进行了环境

影响评价，在建设项目完成后均办理了项目环保竣工验收手续，完全执行了环评及“三同时”有关规定。其中，2018年2月5日，伊犁川宁万吨抗生素中间体建设项目升级改造工程通过竣工环境保护验收；2018年11月30日，其18万吨/年玉米淀粉原料车间建设项目通过竣工环境保护验收。除山东科伦因当地环保部门暂停办理排污许可证（有当地环保部门出具的证明）、浙江国镜新厂区因当地环保部门暂停办理排污许可证，暂时延用老厂区排污许可证外，公司及上述各子（分）公司均取得了排污许可证。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

2018年，公司及上述各子（分）公司均综合环评报告及当地环境保护部门要求，制定了自行监测方案，通过在线监测与委托有资质的第三方监测相结合的方式，定期对排放的污染物进行监测。截至2018年12月31日，除仁寿分公司外，公司及上述其他子（分）公司均按要求在污水总排口安装了在线监测设备；新迪医化及邛崃分公司、伊犁川宁按要求分别在焚烧炉废气、热电锅炉废气排口安装了在线监测设备。

其他应当公开的环境信息

截至2018年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、浙江国镜持续开展了ISO14001环境管理体系认证，并获得了相关资质单位颁发的“环境管理体系认证证书”。

截至2018年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、仁寿分公司、广安分公司获评“2017年环保诚信企业”称号；新开元获评“2017年环保良好企业”称号。

截至2018年12月31日，伊犁川宁、湖南科伦获评“国家绿色工厂”称号。

其他环保相关信息

科伦药业的环境保护发展战略是：坚持以科学发展观为指导，将环境保护、绿色低碳和可持续发展的理念贯穿于企业的生产经营全过程，以推进管理和技术两大领域的创新为切入点，积极推动从以末端治理为主的污染控制措施向以源头削减为主的清洁生产方式转变，努力实现环境质量和环境绩效整体提升，促进经济效益、社会效益和环境效益深度融合和相互协调，加快构建资源节约型和环境友好型企业。

历年来，科伦药业始终坚持“严格执行国家环境保护政策法规、牢固树立‘环保优先、永续发展’的理念、建立健全环保管理规章制度、持续实施环保科技创新、推行清洁生产和绿色循环经济、积极参与环保公益事业、主动接受社会监督”的环境管理方针，以国家政策方针为指导，根据国家新标准新法规，不断提高自身环境保护水平，尽到上市企业应有的社会责任。伊犁川宁于2018年1月获批建立国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源利用工程技术中心，该中心旨在突破抗生素菌渣无害化处理与资源化利用领域的关键技术和共性技术，并通过工程化加以推广应用，推动我国抗生素原料药生产行业的健康可持续发展。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	披露事项	公告名称	披露媒体	公告时间
1	经环境保护部研究，同意依托伊犁川宁建	关于收到国家环保部同	《证券时报》、《上海证券报》、《证券	2018-1-15

	设国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心。	意伊犁川宁生物技术有 限公司开展国家环境保 护抗生素菌渣无害化处 理与资源化利用工程技 术中心建设的函的公告	日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
2	公司2018年第一期超短期融资券于2018年1月10日发行了8亿元。	2018年第一期超短期融 资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-1-16
3	公司控股子公司博泰生物开发的治疗类 风湿关节炎的创新小分子JAK抑制剂 “KL130008胶囊”获国家食药监总局注册 受理。KL130008胶囊是我公司自主研发且 具有知识产权的创新小分子JAK抑制剂， 拟用于类风湿关节炎的治疗。	关于公司治疗类风湿关 节炎创新小分子药物 KL130008胶囊注册受理 的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-1-27
4	公司2018年度第一期中期票据于2018年1月25日发行了5亿元。	2018年度第一期中期票 据发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-1-29
5	公司开发的化学药品“盐酸达泊西汀片”获 国家食药监总局注册受理。我公司是国内 首家通过生物等效性研究（BE）并以与原 研质量一致性标准申报生产的企业。	关于公司盐酸达泊西汀 片国内首家报产注册受 理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-2-8
6	公司2018年第二期超短期融资券于2018年2月7日发行了7亿元。	2018年第二期超短期融 资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-2-12
7	公司获得国家食药监局核准签发的化学 药品“草酸艾司西酞普兰片”的《药品补充 申请批件》，属国内首家通过该品种一致 性评价，质量与原研等同，用于治疗抑郁 和惊恐障碍。	关于公司草酸艾司西酞 普兰片首家通过仿制药 一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-2-12
8	公司2018年第三期超短期融资券于2018年3月6日发行了6亿元。	2018年第三期超短期融 资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-3-12
9	伊犁川宁万吨抗生素中间体建设项目升 级改造工程通过竣工环境保护验收，标志 着万吨抗生素中间体建设项目现有生产 线全面竣工投产，为公司实现抗生素全产 业链的发展战略奠定了坚实的基础。	关于收到《伊犁川宁生物 技术有限公司万吨抗生 素中间体建设项目升级 改造工程竣工环境保护 验收意见》及信息公开相 关情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券 日报》、《中国证券报》及公司指定信息 披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-3-13
10	公司控股子公司博泰生物开发的重组抗	关于公司重组抗	《证券时报》、《上海证券报》、《证券	2018-3-14

	血管内皮生长因子受体2 (VEGFR2) 全人源单克隆抗体注射液获国家食药监总局核准签发的《药物临床试验批件》。	VEGFR2全人源单克隆抗体注射液获临床试验批件的公告	日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
11	公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)已于2018年3月27日发行结束,实际基础发行规模为4亿元。	2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-3-28
12	公司2018年第四期超短期融资券于2018年3月28日发行了4亿元。	2018年第四期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-3-31
13	公司全资子公司伊犁川宁的硫氰酸红霉素、7-氨基头孢烷酸、去乙酰-7-氨基头孢烷酸、青霉素G钾盐四个产品,已经美国食品药品监督管理局药物及研究中心审核通过,该注册登记事项的完成将有利于公司进一步开拓国际高端市场。	关于伊犁川宁四个产品获美国食品药品监督管理局登记审核通过的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-4-20
14	公司控股子公司博泰生物开发的创新镇痛药物外周κ受体激动剂KL280006注射液获国家市场监督管理总局注册受理,KL280006注射液为我公司研发的具有自主知识产权的选择性外周κ阿片受体激动剂,目前全球尚无外周选择性κ受体激动剂类获批上市。	关于公司创新1类化学药品KL280006注射液注册受理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-4-23
15	公司控股子公司美国科伦收到FDA签发的书面通知,允许抗体偶联药物(Antibody Drug Conjugate, ADC)“注射用A166”开展药物临床试验。	关于获得美国食品药品监督管理局批准临床试验通知的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-5-4
16	公司控股子公司博泰生物开发的抗体偶联药物(Antibody Drug Conjugate, ADC)“注射用A166”继FDA允许开展临床试验后又获国家食药监总局核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司创新抗体偶联药物注射用A166获临床试验批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-5-12
17	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“唑来膦酸注射液”《药品注册批件》,公司将尽快启动生产和销售。	关于公司唑来膦酸注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-6-5
18	公司及其子公司湖南科伦获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸右美托咪定注射液”的《药品注册批件》,公司将尽快启动生产和销售。	关于公司盐酸右美托咪定注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-6-5
19	公司控股子公司博泰生物开发的治疗类风湿关节炎的创新小分子JAK抑制剂	关于公司治疗类风湿关节炎创新小分子药物	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息	2018-6-21

	“KL130008胶囊”获国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》。	KL130008胶囊 获临床试验批件的公告	披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
20	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液”《药品注册批件》，公司为国内首家获得生产批件的企业，公司将尽快启动生产和销售。	关于公司脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-7-25
21	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“氨基酸葡萄糖注射液”的《药品注册批件》，我公司为国内首家获得生产批件的企业，公司将尽快启动生产和销售。	关于公司氨基酸葡萄糖注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-7-25
22	公司控股子公司博泰生物开发的创新镇痛药物外周κ受体激动剂KL280006注射液获国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司创新1类化学药品KL280006注射液获临床试验批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-7-27
23	公司控股子公司博泰生物开发的注射用重组人血小板生成素拟肽-Fc 融合蛋白获国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》。	关于公司注射用重组人血小板生成素拟肽-Fc融合蛋白获临床批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-7-31
24	中国银行间市场交易商协会同意接受公司短期融资券15亿元的注册。	关于短期融资券获准注册的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-8-1
25	公司2018年第五期超短期融资券于2018年7月30日发行了5亿元。	2018年第五期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-8-2
26	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液”的《药品注册批件》，本品为我公司获批生产的第三个肠外营养三腔袋产品。	关于公司中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-8-3
27	公司于2018年5月21日至24日，接受了日本PMDA（日本独立行政法人医药品医疗器械综合机构）的GMP现场检查，8月3日，公司收到了PMDA签发的《医药品符合性调查结果通知书》，确认公司通过日本PMDA认证，标志着公司产品获得了在日本销售的准入资格，将对公司拓展日本医药市场带来积极的影响。	关于通过日本GMP认证的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-8-6
28	公司2018年第一期短期融资券于2018年8月15日发行了5亿元。	2018年第一期短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息	2018-8-18

			披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
29	公司控股子公司科伦博泰于2018年8月18日与Harbour公司签署许可协议,科伦博泰将其具有自主知识产权的抗PD-L1单克隆抗体项目有偿独家许可给Harbour公司进行除中国(包括香港、澳门、台湾)以外范围的开发和销售。本许可协议的签署有助于加快抗PD-L1单克隆抗体项目在全球的开发速度,上市后将为全球肿瘤患者提供更好治疗手段,也将进一步提升公司创新品牌和创新项目国际化能力。	关于有偿许可Harbour公司在海外开发、销售抗PD-L1单克隆抗体的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-8-20
30	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(19%)注射液”《药品注册批件》,我公司为国内首家获得生产批件的企业。	关于公司脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(19%)注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-9-4
31	公司的盐酸伐地那非片进入《拟纳入优先审评程序药品注册申请的公示(第三十二批)》名单,我公司是国内首家通过生物等效性研究(BE)并以与原研质量一致性标准申报生产的企业。	关于公司盐酸伐地那非片拟纳入优先审评程序的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-9-14
32	公司收到中国证券监督管理委员会于2018年9月14日下发的《关于核准四川科伦药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2018]1492号),核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过28亿元的公司债券。	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-9-26
33	公司2018年第六期超短期融资券于2018年9月28日发行了4亿元。	2018年第六期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-10-8
34	为完善公司风险管理体系,加大对中小股东合法权益的保障,公司拟为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险,这有利于保障董事、监事及高级管理人员权益,促进责任人员履行职责,促进公司发展。	关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-10-29
35	公司开发的“舒更葡糖钠注射液”获国家药品监督管理局注册受理,我公司研发的舒更葡糖钠注射液与原研质量一致,为国内首家申报生产的企业。	关于公司舒更葡糖钠注射液国内首家报产注册受理的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2018-11-29

35	公司2018年第七期超短期融资券于2018年11月27日发行了8亿元。	2018年第七期超短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-11-30
36	我公司的氢溴酸西酞普兰片国内首家通过一致性评价并获得药品注册批件,该品种主要用于治疗抑郁症。我公司为国内首家通过该品种一致性评价,质量与原研等同。	关于公司氢溴酸西酞普兰片首家通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-4
37	我公司的盐酸克林霉素胶囊通过一致性评价并获得药品注册批件,质量与原研等同。该品种主要用于由链球菌属、葡萄球菌属及厌氧菌等敏感菌株所致的感染性疾病。	关于公司盐酸克林霉素胶囊通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-4
38	我公司的阿莫西林胶囊通过一致性评价并获得药品注册批件,该品种主要用于敏感菌(不产 β 内酰胺酶菌株)所致的成人与儿童的感染性疾病。	关于公司阿莫西林胶囊通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-13
39	公司已通过国家药品监督管理局仿制药质量和疗效一致性评价的仿制药“草酸艾司西酞普兰片”通过竞价,正式中标由联合采购办公室组织的4+7城市药品带量采购。公司后续签订采购合同并实施后,有利于扩大相关产品的市场覆盖和销售,提升公司品牌影响力。	关于公司4+7城市药品集中采购产品中标的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-18
40	我公司甲硝唑片国内首家通过一致性评价。	关于公司甲硝唑片首家通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-27
41	我公司替硝唑片国内首家通过该品种一致性评价。	关于公司替硝唑片首家通过仿制药一致性评价的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-28
42	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸氨溴索氯化钠注射液”《药品注册批件》。	关于公司盐酸氨溴索氯化钠注射液获得药品注册批件的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	2018-12-29

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内,新设立了科伦农业、上海科伦医药、四川科达物流和四川科圣嘉医疗;受让了湖北科伦医

贸和新疆医药公司的少数股东股权，受让后，公司拥有该等公司100%的股权。

二十一、 自有资金购买理财产品情况

报告期内，公司利用自有资金购买理财产品情况：

单位：万元

受托人名称	是否 关联 交易	产品类型	委托理 财金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实际 收回本金 金额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收 益	报告期实 际损益金 额	报告期损益 实际收回情 况
光大银行成都分行	否	结构性存款	5,000	2018年1月2日	2018年4月2日	保本浮动 收益型	5,000	0	57.75	57.75	57.75
民生银行双流支行	否	结构性存款	1,000	2018年2月13日	2018年3月23日	保本浮动 收益型	1,000	0	4.16	4.16	4.16
光大银行成都分行	否	结构性存款	5,000	2018年3月20日	2018年7月20日	保本浮动 收益型	5,000	0	80.00	80.00	80.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,800	2018年1月31日	2018年4月30日	保本浮动 收益型	3,800	0	43.29	43.29	43.29
光大银行成都分行	否	结构性存款	4,000	2018年4月4日	2018年6月4日	保本浮动 收益型	4,000	0	30.33	30.33	30.33
光大银行成都分行	否	结构性存款	4,000	2018年5月7日	2018年8月7日	保本浮动 收益型	4,000	0	45.50	45.50	45.50
光大银行成都分行	否	结构性存款	4,500	2018年6月8日	2018年9月8日	保本浮动 收益型	4,500	0	52.50	52.50	52.50
中国银行成都武侯支行	否	中银保本理财-人民币按期开发理财产品	8,000	2018年1月18日	2018年2月22日	保本保收 收益型	8,000	0	27.62	27.62	27.62
中国银行成都武侯支行	否	中银保本理财-人民币按期开发理财产品	8,000	2018年1月29日	2018年2月22日	保本保收 收益型	8,000	0	18.94	18.94	18.94
交通银行新都支行	否	“蕴通财富·日增利”S款	6,000	2018年2月1日	2018年2月28日	保本浮动 收益型	6,000	0	12.87	12.87	12.87
交通银行新都支行	否	“蕴通财富·日增利”S款	4,000	2018年2月1日	2018年2月13日	保本浮动 收益型	4,000	0	3.35	3.35	3.35
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优悦”保本开放式理财	15,000	2018年2月2日	2018年3月2日	保本浮动 收益型	15,000	0	47.18	47.18	47.18
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	10,000	2018年2月6日	2018年2月28日	保本浮动 收益型	10,000	0	18.08	18.08	18.08
兴业银行成都	否	兴业银行“金雪	10,000	2018年4月12日	2018年5月14日	保本浮动	10,000	0	36.82	36.82	36.82

都新华大道支行		球-悦悦”保本开放式人民币理财				收益型					
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	3,000	2018年4月12日	2018年4月18日	保本浮动收益型	3,000	0	1.48	1.48	1.48
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	4,000	2018年4月12日	2018年4月23日	保本浮动收益型	4,000	0	3.62	3.62	3.62
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	2,000	2018年4月12日	2018年4月24日	保本浮动收益型	2,000	0	1.97	1.97	1.97
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	2,000	2018年4月12日	2018年4月26日	保本浮动收益型	2,000	0	2.30	2.30	2.30
兴业银行成都新华大道支行	否	“金雪球-优先2号”开放式人民币理财	4,000	2018年4月12日	2018年5月18日	保本浮动收益型	4,000	0	11.79	11.79	11.79
光大银行成都分行	否	结构性存款	1,500	2018年7月20日	2018年9月20日	保本浮动收益型	1,500	0	10.76	10.76	10.76
光大银行成都分行	否	结构性存款	5,000	2018年7月20日	2018年12月20日	保本浮动收益型	5,000	0	97.50	97.50	97.50
光大银行成都分行	否	结构性存款	4,300	2018年8月10日	2018年9月10日	保本浮动收益型	4,300	0	13.98	13.98	13.98
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000	2018年10月12日	2018年12月12日	保本浮动收益型	2,000	0	12.67	12.67	12.67
光大银行成都分行	否	结构性存款	6,000	2018年10月12日	2019年1月12日	保本浮动收益型	0	0	61.60	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000	2018年10月12日	2019年2月12日	保本浮动收益型	0	0	40.50	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000	2018年12月13日	2019年1月13日	保本浮动收益型	0	0	6.35	0	0
光大银行成都分行	否	结构性存款	9,000	2018年12月20日	2019年1月20日	保本浮动收益型	0	0	28.58	0	0
合计			136,100	--	--	--	116,100		771.49	634.46	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			--								

涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2017年3月31日 2018年2月27日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	--
未来是否还有委托理财计划	有委托理财计划

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	411,480,650	28.58%				-1,080,018	-1,080,018	410,400,632	28.50%
3、其他内资持股	411,480,650	28.58%				-1,080,018	-1,080,018	410,400,632	28.50%
境内自然人持股	411,480,650	28.58%				-1,080,018	-1,080,018	410,400,632	28.50%
二、无限售条件股份	1,028,519,350	71.42%				925,518	925,518	1,029,444,868	71.50%
1、人民币普通股	1,028,519,350	71.42%				925,518	925,518	1,029,444,868	71.50%
三、股份总数	1,440,000,000	100.00%				-154,500	-154,500	1,439,845,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于现任和离任高管锁定股变化、高管增持、2016年股权激励计划部分限售股解限，实施2018年股权激励计划以及部分股份回购注销的原因，公司股份总数、有限售条件股份与无限售条件股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2018年7月，公司完成了《2018年限制性股票激励计划》限制性股票授予登记工作，授予股份的上市日期为2018年7月11日。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度股东大会审议通过的股份回购计划于2018年2月22日期限届满。回购实际购买公司股票2,163,116股，约占公司股本总额的0.15%；实际支付资金总额为人民币33,317,447.68元。回购的最高成交价格为15.50元/股，最低成交价格为15.09元/股。本报告期内，回购股份数为0。

2018年第二次临时股东大会审议通过的股份回购计划于2018年12月实施完结，截至2018年12月20日，该次回购计划已实施完毕。回购股份实际购买公司股票4,459,718股，约占截至本公告日公司股本总额的0.31%；实际成交总额为人民币99,999,863.24元。回购股份的最高成交价格为22.98元/股，最低成交价格为21.36元/股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘革新	284,346,210		0	284,346,210	在职董事锁定	不适用
刘思川	5,141,239		0	5,141,239	在职董事、高管锁定	不适用
潘慧	114,135,709		0	114,135,709	在职董事、高管锁定	不适用
王晶翼	187,875		0	187,875	在职董事、高管锁定	不适用
万阳浴	153,750			153,750	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
葛均友	168,750		37,500	206,250	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
谭鸿波	158,100		25,650	183,750	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
卫俊才	169,200		0	169,200	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
冯昊	177,750		15,000	192,750	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
赖德贵	184,800		17,100	201,900	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
戈韬	145,000	10,000		135,000	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
吴中华	145,000	36,250		108,750	在职高管锁定、股权激励限售股	7.25 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日
邓旭衡	0		60,000	60,000	股权激励限售股	不适用
郑昌艳	46,200			46,200	在职监事锁定	不适用
中层管理人员、核心技术（业务）人员	6,321,067			5,132,049	股权激励限售股	308.1984 万股解限，上市流通日为 2018 年 5 月 16 日

合计	411,480,650	46,250	155,250	410,400,632	--	--
----	-------------	--------	---------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
2018 年面向合格投资者公 开发行公司债券（第一期）	2018 年 03 月 26 日	5.84%	400,000,000	2018 年 04 月 27 日	400,000,000	2020 年 03 月 26 日
2018 年面向合格投资者公 开发行公司债券（第二期）	2018 年 10 月 24 日	5.45%	1,000,000,000	2018 年 11 月 15 日	1,000,000,000	2023 年 10 月 25 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据2018年本公司董事会的相关议案，以回购价人民币6.55元/股，加上以前年度累计发放的归属于该限制性股票的现金红利，共人民币6.9元/股的价格注销原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计154,500股，回购款项合计人民币1,066,050元，其中人民币154,500元冲减股本，人民币911,550元冲减资本公积-股本溢价。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	34,822	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	36,679	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0
-----------------	--------	---------------------------------	--------	--	---	--	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘革新	境内自然人	26.33%	379,128,280		284,346,210	94,782,070	质押	177,960,000
潘慧	境内自然人	10.57%	152,180,946		114,135,709	38,045,237	质押	98,879,998
重庆国际信托股份有限公司—创赢投资 10 号集合资金信托计划	其他	2.88%	41,450,600	7,090,600		41,450,600		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.71%	38,986,341	21,637,894		38,986,341		
#程志鹏	境内自然人	1.94%	27,980,663	-5,678,000		27,980,663	质押	5,100,000
浙江宁聚投资管理有限公司—宁聚量化稳盈 5 期私募证券投资基金	其他	1.48%	21,380,000	10,380,000		21,380,000		
陈世辉	境内自然人	1.27%	18,283,308	-4,784,520		18,283,308		
全国社保基金—零二组合	其他	1.19%	17,086,293	3,700,000		17,086,293		
华能贵诚信托有限公司—华能信托·博远科诚集合资金信托计划	其他	1.17%	16,802,493	-20,197,507		16,802,493		
欧阳江	境内自然人	1.16%	16,700,000	-89,444		16,700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东刘革新先生之子刘思川先生作为委托人通过重庆国际信托股份有限公司—创赢投资 10 号集合资金信托计划实施了增持，因此，该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
刘革新	94,782,070				人民币普通股	94,782,070		
重庆国际信托股份有限公司—创赢投资 10 号集合资金信托计划	41,450,600				人民币普通股	41,450,600		
香港中央结算有限公司	38,986,341				人民币普通股	38,986,341		
潘慧	38,045,237				人民币普通股	38,045,237		
#程志鹏	27,980,663				人民币普通股	27,980,663		

浙江宁聚投资管理有限公司—宁聚量化稳盈 5 期私募证券投资基金	21,380,000	人民币普通股	21,380,000
陈世辉	18,283,308	人民币普通股	18,283,308
全国社保基金一零二组合	17,086,293	人民币普通股	17,086,293
华能贵诚信托有限公司—华能信托 博远科诚集合资金信托计划	16,802,493	人民币普通股	16,802,493
欧阳江	16,700,000	人民币普通股	16,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东刘革新先生之子刘思川先生作为委托人通过重庆国际信托股份有限公司—创赢投资 10 号集合资金信托计划实施了增持，因此，该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东程志鹏除通过普通证券账户持有 20,930,663 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,050,000 股，实际合计持有 27,980,663 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长和常熟恩赛生物科技有限公司副董事		

	长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘革新	董事长	现任	男	68	2003年08月28日	2021年05月31日	379,128,280				379,128,280
刘思川	董事；总经理	现任	男	35	2009年06月26日	2021年05月31日	6,854,986				6,854,986
潘慧	董事；副总经理	现任	女	57	2003年08月28日	2021年05月31日	152,180,946				152,180,946
王晶翼	董事；副总经理	现任	男	59	2012年11月17日	2021年05月31日	250,500				250,500
张腾文	董事	现任	女	49	2015年06月26日	2021年05月31日	0				0
李越冬	独立董事	现任	女	42	2015年06月26日	2021年05月31日	0				0
王广基	独立董事	现任	男	66	2014年05月21日	2021年05月31日	0				0
张涛	独立董事	现任	男	49	2014年05月21日	2021年05月31日	0				0
万鹏	监事	现任	男	43	2015年03月20日	2021年05月31日	0				0
郭云沛	监事	现任	男	72	2016年01月22日	2021年05月31日	0				0
郑昌艳	监事	现任	女	45	2008年05月16日	2021年05月31日	61,600				61,600
万阳浴	副总经理	现任	男	49	2006年06月16日	2021年05月31日	205,000				205,000
葛均友	副总经理	现任	男	47	2009年06月26日	2021年05月31日	225,000	50,000			275,000
谭鸿波	副总经理	现任	男	48	2013年06月19日	2021年05月31日	210,800	34,200			245,000
卫俊才	副总经理	现任	男	55	2012年07	2021年05	225,600				225,600

					月 16 日	月 31 日					
冯昊	副总经理兼董事会秘书	现任	男	39	2014 年 04 月 24 日	2021 年 05 月 31 日	237,000	20,000			257,000
赖德贵	副总经理兼财务总监	现任	男	48	2014 年 10 月 23 日	2021 年 05 月 31 日	246,400	22,800			269,200
戈韬	副总经理	现任	男	39	2015 年 02 月 15 日	2021 年 05 月 31 日	160,000	20,000			180,000
吴中华	副总经理	现任	男	51	2016 年 01 月 04 日	2021 年 05 月 31 日	145,000				145,000
邓旭衡	副总经理	现任	男	32	2018 年 05 月 31 日	2021 年 05 月 31 日	0			60,000	60,000
周晓东	副总经理	离任	男	52	2016 年 11 月 07 日	2018 年 05 月 31 日	0				0
魏青杰	副总经理	离任	男	50	2017 年 10 月 25 日	2018 年 07 月 06 日	0				0
黄复兴	董事	离任	男	60	2015 年 03 月 20 日	2018 年 11 月 12 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	540,131,112	147,000	0	60,000	540,338,112

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓旭衡	副总经理	任免	2018 年 05 月 31 日	公司第六届董事会第一次会议审议同意聘任为公司副总经理
周晓东	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 31 日	任期满后不再担任公司副总经理
魏青杰	副总经理	解聘	2018 年 07 月 06 日	因个人原因辞去公司副总经理职务
黄复兴	董事	离任	2018 年 11 月 12 日	因个人原因辞去公司董事职务

三、任职情况

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

第六届董事会董事简历

刘革新先生，1951年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事长，党委书记，研究生学历，高级工程师。1992年任四川奇力制药有限公司总经理，1996年创建科伦大药厂，担任公司董事长至今。1996至2003年期间担任公司总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008年，荣获中共四川省委、成都市委授予的“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号和四川省委、省政府授予的“抗

震救灾模范”光荣称号；2009年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”，2010年，获中共成都市委、成都市人大常委会、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”，2015年做为项目第一完成人荣获国家科技进步二等奖，2018年，被中共四川省委四川省人民政府评为四川省优秀民营企业家，获四川省脱贫攻坚领导小组“四川省脱贫攻坚奉献奖”，2019年被四川省委、四川省人民政府聘为第三届决策咨询委员会委员。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事长和常熟恩赛生物科技有限公司副董事长。

刘思川先生，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，总经理，硕士研究生学历。2007年任公司董事长助理，2009年6月起任公司董事，2012年7月任公司副总经理，2015年9月起任公司总经理。2013年1月当选为湖南省第十二届人民代表大会代表，2018年1月当选为湖南省第十三届人民代表大会代表，2019年1月选为政协四川省第十二届委员会常务委员。现为中华全国青年联合会委员，中国青年志愿者协会常务理事、中国光华科技基金会第六届理事会理事，全国工商联执行委员，湖南省总商会副会长。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事。

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

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

中国医科大学77级临床医学本科，解放军第四军医大学传染病学硕士、医学分子病毒学博士。曾任美国阿肯色医科大学医学助理教授(Tenure track)、齐鲁制药有限公司集团副总经理和药物研究院院长，目前兼任《中国新药杂志》编委、国家科学技术奖励评审专家、重大新药创制国家科技重大专项评委等社会职务。近年来三次荣获国家科学技术进步二等奖。

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

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

张腾文女士，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，西南财经大学会计学院财务管理学博士，副教授，高级经济师，研究生导师。现任西南财经大学证券与期货学院行业与资产配置研究所所长，曾任职于攀钢集团公司经济发展研究中心、攀钢集团公司资本运营部和攀枝花新钢钒股份有限公司，从事过资本市场投融资、项目价值评估、收购兼并、财务会计研究等工作。2012年7月至2015年6月任公司独立董事。2015年6月起任公司董事。目前兼任四川三台农村商业银行股份有限和成都盛帮密封件股份有限公司的独立董事，川商投产融控股有限公司董事。

张涛先生，1970年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，公司独立董事，长江商学院EMBA，波士顿大学管理学院工商管理硕士，南京大学商学院投资学硕士，东南大学经济管理学院工业管理学经济学学士，苏州大学物理系理学学士。历任华泰证券股份有限责任公司投资银行部总监、上海机构客户营业部总经理、

国际业务部总经理、债券部总经理、股票交易部高级经理等，以及上海磐石投资管理有限公司执行总裁。现为苏州熔安德投资管理合伙企业(有限合伙)的合伙人，苏州德橡投资管理有限公司和上海壹亩田实业有限公司股东。曾长期从事投资银行及资产管理业务，有丰富的包括QFII在内机构投资者开发和服务经验，熟悉跨境兼并收购，私募融资及证券资产管理业务，并擅长财务报表分析，产业分析及股票技术分析与客户关系管理等。2014年5月起任公司独立董事。目前兼任柏美迪康环境科技(上海)股份有限公司、上海磐石葆霖投资有限公司和上海润橡投资管理有限公司的董事。

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

李越冬女士，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，会计专业博士，美国注册会计师(USCPA)，审计署审计科研所与北京大学政府管理学院联合培养博士后，教授，硕士生导师，财政部国际高端会计人才，四川省学术和技术带头人后备人选，四川省审计学会理事，成都市审计协会副会长、常务理事。现在担任西南财经大学会计学院审计系副主任，从事会计、审计双语教学。曾任职于中国建设银行、美国佐治亚州立学院(GC&SU)商学院和教育学院、美国华盛顿州立大学(WSU)等。从事过会计结算、财务、研究生助教、兼职讲师等工作，并由审计署境外司选聘为联合国审计人员。2015年6月起任公司独立董事。目前兼任成都高新发展股份有限公司独立董事，成都文彰教育咨询有限公司董事。

第六届监事会监事简历

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

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

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

非董事高级管理人员简历

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

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

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

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

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

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

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

吴中华先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，大学本科学历，机械工程师、执业药师和高级经济师，中国共产党安阳市第十三届人民代表大会代表。曾供职于湖南省岳阳

市制药二厂、湖南天御龙药业有限公司。2004年任湖南中南科伦药业有限公司生产部长，先后任四川珍珠制药有限公司总经理、河南科伦药业有限公司总经理。2016年1月起任科伦药业副总经理。

邓旭衡先生，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，硕士研究生学历，正高级工程师，中共党员，伊犁哈萨克自治州第十四届人民代表大会代表。2011年5月加入科伦药业，先后任公司子公司伊犁川宁生物技术有限公司车间主任、总经理助理兼生产总监、总经理等职。2016年参与项目荣获新疆维吾尔自治区科技进步一等奖。2018年5月起任科伦药业副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	科伦实业集团	董事长	2000年08月01日		否
刘革新	常熟恩赛生物科技有限公司	副董事长	2017年01月24日		否
刘思川	科伦实业集团	董事	2015年12月29日		否
潘慧	科伦实业集团	董事	2000年08月01日		否
潘慧	科伦斗山	董事	2011年05月01日		否
张腾文	西南财经大学	副教授	2009年09月01日		是
张腾文	成都盛帮密封件股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
张腾文	四川三台农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		是
张腾文	川商投产融控股有限公司	董事	2017年12月01日		是
王广基	华北制药	独立董事	2014年12月24日		是
王广基	格林泰科	董事	2014年06月01日		否
王广基	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2015年05月21日		是
王广基	南京广陵医药科技有限责任公司	董事	2014年01月01日		否
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事	2017年06月28日		是
王广基	江苏维德利康医药科技有限公司	监事	2016年06月14日		是
张涛	苏州熔安德投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙人	2010年06月30日		否
张涛	柏美迪康环境科技（上海）股份有限公司	董事	2016年11月19日		是
张涛	上海磐石葆霖投资有限公司	董事	2009年12月01日		否
张涛	上海润橡投资管理有限公司	董事	2010年04月01日		是
张涛	苏州德橡投资管理有限公司	股东	2012年09月24日		否
李越冬	西南财经大学	教授、审计系副主任、硕士	2004年07月01日		是

		研究生导师			
李越冬	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
李越冬	成都文彰教育咨询有限公司	董事	2017年07月01日		否
郭云沛	亚宝药业集团股份有限公司	独立董事	2014年05月01日		是
郭云沛	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	独立董事	2014年09月01日		是
郭云沛	北京玉德未来控股有限公司	董事	2015年11月01日		否
郭云沛	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2014年04月01日		是
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
郭云沛	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2017年08月22日		是
葛均友	科伦斗山	董事	2011年05月01日		否
冯昊	石四药集团有限公司	非执行董事	2017年11月24日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘革新	董事长	男	68	现任	120	否
刘思川	董事、总经理	男	35	现任	80	否
潘慧	董事、副总经理	女	57	现任	90	否
王晶翼	董事、副总经理	男	59	现任	260	否
黄复兴	董事	男	60	离任	9.17	是
张腾文	董事	女	49	现任	10	是
李越冬	独立董事	女	42	现任	10	是
王广基	独立董事	男	66	现任	5.83	是

张涛	独立董事	男		49	现任		10	是
万鹏	监事	男		43	现任		0	否
郭云沛	监事	男		72	现任		5.83	是
郑昌艳	监事	女		45	现任		0	否
万阳浴	副总经理	男		49	现任		90	否
葛均友	副总经理	男		47	现任		80	否
谭鸿波	副总经理	男		48	现任		80	否
卫俊才	副总经理	男		55	现任		80	否
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男		39	现任		80	否
赖德贵	副总经理兼财务总监	男		48	现任		80	否
戈韬	副总经理	男		39	现任		80	否
吴中华	副总经理	男		51	现任		80	否
邓旭衡	副总经理	男		32	现任		46.67	否
周晓东	副总经理	男		52	离任		33.33	否
魏青杰	副总经理	男		50	任免		40	否
合计	--	--	--	--	--		1,370.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
万阳浴	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
葛均友	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
谭鸿波	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
卫俊才	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
冯昊	副总经理兼董事会秘书					145,000	72,500		6.90	72,500
赖德贵	副总经理兼财务总监					145,000	72,500		6.90	72,500
戈韬	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
吴中华	副总经理					145,000	72,500		6.90	72,500
邓旭衡	副总经理							60,000	7.70	60,000

合计	--	0	0	--	--	1,160,000	580,000	60,000	--	640,000
----	----	---	---	----	----	-----------	---------	--------	----	---------

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,715
主要子公司在职员工的数量（人）	15,275
在职员工的数量合计（人）	19,990
当期领取薪酬员工总人数（人）	19,990
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,843
销售人员	808
技术人员	5,755
财务人员	305
行政人员	1,279
合计	19,990
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	11,253
大专	3,956
本科	3,526
硕士	1,032
博士	223
合计	19,990

2、薪酬政策

为健全公司的薪酬分配体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动广大员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及国家相关法律法规，经公司总经理办公会研究决定，建立了一套有效支持企业经营与人力资源发展战略的薪酬体系。通过将公司现有薪酬水平与外部市场进行对比，明确了公司的薪酬策略及市场定位，按照公司的薪酬体系，根据绩效薪酬管理办法和其他配套的薪酬管理操作及相关流程，以绩效为导向，强化了薪酬的激励性和动态性，引导和鼓励员工更多关注自身能力、绩效提升，形成集团内部良性竞争机制，同时保证薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，力争员工收入处于本地区同行业的较高水平。通过有竞争力的薪酬体系，吸引、留住和激励了优秀的核心人才，保障了公司各项业务的持续发展，提高了公司的核心

竞争力。

3、培训计划

公司以科伦学院的搭建为目标，对人才培养体系进行了系统优化。一方面，坚持“战略引导”、“分层培训”、“学用一致”三大原则，将人才培养与公司发展战略和员工岗位需求进行紧密结合，提升了人才培养的针对性和实效性。特别是针对应届毕业生的英才培养计划，从入职培训、到车间一线实践、到轮岗、定岗培养，直至集中强化军训及素质拓展，有效解决校招生从学校到职场的迅速转化；另一方面，通过新员工培训体系优化、内训师团队打造、E-learning在线学习系统运营，对人才培养的平台体系进行了完善，解决了谁来培训和培训效率的问题。

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1. 关于股东与股东大会

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

2. 关于公司与控股股东、实际控制人

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

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

3. 关于董事与董事会

报告期内，公司董事黄复兴先生因个人原因辞去公司董事职务，截至报告期末公司董事会成员8人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。报告期内，公司董事及各专业委员会进行了换届选举，选举符合各项法律法规的要求。新一届董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。

4. 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事共有3名，其中职工监事1名，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会进行了换届选举，选举符合各项法律法规的要求。新一届监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5. 相关利益者

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

6. 关于信息披露与透明度

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

公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，尽力确保公司所有股东及时地获得公司相关信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务独立情况

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

（二）资产完整情况

公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（三）人员独立情况

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

（四）机构独立情况

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

（五）财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时	临时股东大会	47.44%	2018 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 17 日	公告编号：2018-029 公告名称：

股东大会					2018 年第一次临时股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	52.55%	2018 年 05 月 31 日	2018 年 06 月 01 日	公告编号：2018-064 公告名称：2017 年度股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.17%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 16 日	公告编号：2018-119 公告名称：2018 年第二次临时股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王广基	11	0	11	0	0	否	0
张涛	11	1	10	0	0	否	1
李越冬	11	0	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席公司董事会会议和股东大会。会前主动了解并获取作出

决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，利用其专业知识和能力，对报告期内公司发生的日常运作情况、关联交易事项、利润分配方案、回购股份事项、股权激励计划、融资事项、公司债发行、设立子公司等重大事项进行审核并发表了独立意见，为董事会科学、客观地决策及公司的稳步发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中小股东的合法权益不受侵害。同时积极深入公司现场，了解公司生产经营状况及董事会、股东会决议的执行情况，并就公司的内审内控工作及检查制度提出了优化意见，公司对独立董事的意见和建议均认真听取，并予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018年公司董事会各专门委员会在公司高级管理人员提名、薪酬与考核、公司发展战略、对外投资、财务信息披露、内部审计、外部审计和重大事项决策等方面进行了事先审议，通过各种方式充分了解公司运作情况，为公司董事会的审议决议发挥了积极作用。公司董事会尊重专门委员会提出的各项建议和意见，通过各专门委员会专业职能的发挥，提升了公司治理水平和提高了信息披露质量。

董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了7次会议，战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，出具了七份战略委员会意见书，分别就关于收购子公司少数股东股权、融资事项，公司债发行、子公司增资、设立子公司等事项发表了意见。

董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了5次会议，按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审核了公司财务信息及其披露情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。报告期内出具了审计委员会《2017年度董事会审计委员会工作报告》、《2018年第一季度审计工作报告》、《关于2018年半年度审计工作报告》和《2018年三季度审计工作报告》，对提名聘任内部审计机构负责人发表了意见。

董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，就公司选举董事和聘任高级管理人员候选人的年度报酬，综合考虑公司高级管理人员的诚信责任、勤勉尽职等方面，并结合公司经营情况形成薪酬与考核委员会提议。

董事会提名委员会履职情况

报告期内公司提名委员会召开2次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司拟选举董事和聘任高级管理人员候选人资格进行了审查，就公司换届选举提名第六届董事会成员和换届聘任公司高级管理人员发表了意见，并提名聘任内部审计机构负责人。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、监事会报告

一、2018年度监事会履行职责情况

2018年，公司监事会本着切实维护公司和全体股东权益的态度，按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规赋予的职责，认真履行监事权，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合规和合法性进行了监督；对公司重大决策事项、重要的经营活动都积极地参与审核，并提出意见和建议；认真学习相关法律、法规和规章制度，积极参加各种形式的培训，加深对相关法规的认识和理解，提高了履职能力。

监事会成员列席了公司2018年董事会和股东大会，主动了解和检查公司财务报表及经营情况，掌握了公司相关资料和信息。监事会认为：公司股东大会、董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信勤勉义务，未出现损害公司、股东利益的行为。公司董事、高级管理人员在2018年的工作中，严格遵守国家法律、法规及《公司章程》的规定和要求，廉洁勤政、忠于职守，为公司的发展尽职尽责。全体监事会成员与董事会、经营层和监事会其他成员保持良好沟通和协作，服务公司发展大局，切实维护股东和利益相关者的合法权益，为公司持续健康发展做出了积极贡献。

二、2018年度监事会召开会议情况

2018年全年，监事会共召开了七次监事会会议，具体如下：

1. 2018年2月26日，公司召开了第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于2017年度计提资产减值准备的议案》；
2. 2018年4月24日，公司召开了第五届监事会第十五次会议，审议通过了以下议案：
 - (1) 《2017年度监事会工作报告》
 - (2) 《关于审议公司2017年度报告及摘要的议案》
 - (3) 《关于审议公司<2017年度内部控制自我评价报告>及内部控制规则落实自查表的议案》
 - (4) 《关于公司监事会换届选举股东代表监事的议案》
 - (5) 《关于确定公司第六届监事会成员报酬的议案》
 - (6) 《关于公司2016年限制性股票激励计划第一次解除限售的议案》
 - (7) 《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票的议案》
 - (8) 《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》
 - (9) 《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》
 - (10) 《关于核查公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》
 - (11) 《关于审议公司<2018年第一季度报告>的议案》
3. 2018年5月25日，公司召开了第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明>的议案》；
4. 2018年5月31日，公司召开了第六届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》；
5. 2018年6月15日，公司召开了第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；

6. 2018年8月24日，公司召开了第六届监事会第三次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于审议公司2018年半年度报告及摘要的议案》
- (2) 《关于调整公司2016年限制性股票回购价格的议案》

7. 2018年10月25日，公司召开了第六届监事会第四次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于审议公司2018年第三季度报告的议案》
- (2) 《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》

三、监事会对公司2018年度有关事项的独立意见

1. 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2018年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

2. 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的毕马威华振会计师事务所对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《会计准则》的有关规定，真实地反映了公司2018年度的经营成果和现金流量。

3. 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易基于正常经营需求，价格按照市场价格确定，关联交易未显失公允，亦不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，关联交易定价遵循了公允、合理的原则，没有损害公司及股东利益。

4. 公司对外担保及控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况

经核查，监事会认为：报告期内，公司不存在违规担保和逾期担保情形，亦不存在关联方占用资金情况。

5. 审核公司内部控制、内部控制自我评价报告情况

监事会对董事会关于公司2018年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行，公司《2018年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

6. 对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况的意见

公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》。经审查，公司严格遵守《内幕信息知情人管理制度》的有关规定和要求，能够按照要求做好内幕信息管理及知情人登记工作，如实、完整地记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的知情人名单。经过自查，报告期内没有发生相关人员

利用内幕信息从事内幕交易的情况。

7. 监事会关于公司2017年计提资产减值准备发表的意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法、合规，依据充分，符合《企业会计准则》的有关规定，符合公司实际情况，计提后能公允地反映公司资产状况。同意本次资产减值准备的计提。

8. 监事会关于公司2016年限制性股票激励计划第一次解除限售的核查意见

经核查，监事会认为：公司301名激励对象解除限售资格合法有效，公司2016年限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司按《四川科伦药业股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》办理限制性股票第一个解除限售期解除限售的相关事宜。

9. 监事会关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票的核查意见

经核查，监事会认为：本次回购注销符合《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件及《激励计划》的规定，同意公司回购注销合计154,500股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格为6.76元/股（另行加计相关银行同期存款利息）。

10. 监事会关于公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的审核意见

经审核，监事会认为：《四川科伦药业股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的内容符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：股权激励》等相关法律、法规和规范性文件的规定。本次激励计划的实施将有利于公司的持续发展，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形，不存在违反相关法律、行政法规的情形。

11. 监事会关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》的审核意见

经审核，监事会认为：《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》符合国家的有关规定和公司的实际情况，能确保公司2018年限制性股票激励计划的顺利实施，将进一步完善公司治理结构，形成良好、均衡的价值分配体系，建立股东与公司管理人员及核心骨干人员之间的利益共享与约束机制。

12. 监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见

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

13. 监事会关于向激励对象授予限制性股票的意见

经审慎核查《2018年限制性股票激励计划激励对象名单（授予日）》后，监事会认为本次拟被授予限制性股票的激励对象获授限制性股票的条件已经成就，同意以2018年6月15日为授予日，向符合条件的209名激励对象授予216.3166万股限制性股票。

14. 监事会关于调整公司2016年限制性股票回购价格的意见

经审核，监事会认为董事会本次对《激励计划》涉及的限制性股票回购价格进行调整，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件及《激励计划》中关于回购价格调整的规定，且本次调整已取得股东大会授权并履行了必要的程序，不存在损害股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们认为此项调整符合有关规定，同意董事会对公司限制性股票回购价格进行调整。

15. 监事会关于为2018年公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的审核意见

经审核，监事会认为：为完善公司风险管理体系，保障公司董事、监事及高级管理人员的权益，根据《上市公司治理准则》的有关规定，公司为全体董事、监事及高级管理人员投保责任保险。审批程序合法，

不存在损害中小股东利益的情况。

四、监事会工作计划

2019年是新中国成立70周年，是决胜全面建成小康社会关键之年，也是公司加快转型创新、迈向高质量发展的重要一年。公司监事会紧跟新时代形势变化和公司发展步伐，将继续贯彻公司的战略方针，忠实、勤勉、规范、有效地履行各项职责，努力推动构建现代公司治理体系、完善内部监督机制、提升监事会运作质量和促进公司规范科学稳健发展，树立公司规范运作，持续、健康发展的良好形象。

1. 依法依规，认真履行监督职责

2019年，监事会将围绕公司整体经营目标，严格按照相关法律法规和公司相关制度的规定和要求，完善对公司依法运作的监督管理，加强与董事会、管理层的工作沟通，依法对董事会、高级管理人员进行监督，以使其决策和经营活动更加规范、合法。按照《公司监事会工作细则》的规定，根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议，继续加强落实监督职能，依法列席公司董事会、股东大会，及时掌握公司重大决策事项和监督各项决策程序的合法性，督促公司进一步提高信息披露的质量，从而更好地维护股东的权益。

2. 加强监督检查，防范公司经营风险

2019年，监事会将继续加强监督职能，认真履行职责，依法列席、出席公司董事会、股东大会等重要会议，强化全过程有效监督，及时掌握公司各项重大决策和重要生产经营情况，并监督促进各项决策程序的合法性；通过对公司财务以及生产、经营情况的监督检查，进一步加强内控制度、保持与内部审计和外部审计机构的沟通等方式，对公司重大投资、关联交易等重要方面实施检查，不断加强对企业的监督检查，防范经营风险，进一步维护公司和股东的合法利益。

3. 加强与监管部门的联系，不断提升监督检查的技能

适应上市公司的监管需要，及时跟踪监管部门的监管动态，积极主动与证监会、交易所、证监局等监管部门进行联系和沟通；按照监管部门的要求，督促公司严格按照相关法律、法规的要求不断完善公司治理结构，建立公司规范治理的长效机制，维护公司和全体股东的权益；同时加强会计审计和法律金融等知识的学习，并熟悉监事会工作的各项规章制度、制度，不断提升监督检查的技能，拓宽专业知识，提高业务水平和专业素质，更好地发挥监事会的监督职能。

九、高级管理人员的考评及激励情况

为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好地提高公司的营运能力、经济效益和确保公司战略目标实现，基于建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，将公司战略目标通过绩效考核指标层层分解到各部门和各岗位，明确高管人员的绩效评价标准及行动方案，并于每年定期进行战略回顾和述职考评，依据考核结果和业绩完成情况决定薪酬总额和是否续聘。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，不断加强内部控制管理，努力提升公司核心竞争力。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司高管人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方更紧密地合力推进公司的长远发展，公司分别于2016年和2018年实施了两次限制性股票激励计划，其中向公司高管人员授予限制性股票共计122万股。

十、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《四川科伦药业股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.79%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.83%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；对已公告的财务报告中出现的重大差错进行错报更正；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷以致不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；重大缺陷未得到整改；中高级管理人员和关键技术人员流失严重；其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或系统存在缺陷；重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷包括：一般业务制度或系统存在缺陷；内部监督发现的内部控制一般缺陷未及时纠正。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已经导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入为指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为	以净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或已经导致的损失，以净资产指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的损失金额小于净资产的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于净资产的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于净资产

	重要缺陷：大于或等于营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或已经导致的错报项目与资产相关的，以资产总额为指标衡量。该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；大于或等于资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十一、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	兑付日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 科伦 01	112502	2017 年 03 月 13 日	2022 年 3 月 13 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本次债券的兑付日为 2020 年 3 月 13 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）	80,000	4.89%	本次债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
四川科伦药业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17 科伦 02	112550	2017 年 07 月 19 日	2020 年 7 月 19 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本次债券的兑付日为 2019 年 7 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）。	60,000	5.38%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
四川科伦药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 科伦 01	112666	2018 年 03 月 26 日	2020 年 3 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）。	40,000	5.84%	本次债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
四川科伦药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	18 科伦 02	112779	2018 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 25 日。若投资者在第 2 年末行使回售选择权，则回售部分的兑付日为 2020 年 10 月 25 日。若投资者在第 4 年末行使回售选择权，则回售部分的兑付日为 2022 年 10 月 25 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日（顺延期间不另计息）。	100,000	5.45%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>发行人于 2018 年 2 月 26 日，发布了 2012 年公司债券（第二期）“12 科伦 02”2018 年本息兑付暨摘牌公告，并于 2018 年 3 月 6 日，完成本息兑付。发行人于 2018 年 3 月 6 日，发布了 2017 年公司债券（第一期）“17 科伦 01”2018 年付息公告，并于 2018 年 3 月 13 日，完成利息支付。</p> <p>发行人于 2018 年 7 月 10 日，发布了 2017 年公司债券（第二期）“17 科伦 02”2018 年付息公告，并于 2018 年 7 月 19 日，完成利息支付。</p>						

公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况 (如适用)。	报告期内尚未触发或执行相关条款。
---	------------------

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	国金证券股份 有限公司	办公地址	成都市东城根 上街 95 号	联系人	郭浩	联系人电话	028-86690020
债券受托管理人:							
名称	长江证券承销 保荐有限公司	办公地址	北京西城区金 融街 33 号通泰 大厦 B 座 15 层	联系人	杜碧莹	联系人电话	010-57065260
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	北京市西城区复兴门内大街 156 号招商国际 金融中心 C 座 14 层			

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>17 科伦 01 募集资金扣除发行费用后实际到账 79,360.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日, 发行人 17 科伦 01 募集资金已使用 79,360.00 万元。</p> <p>17 科伦 02 募集资金扣除发行费用后实际到账 59,664.00 万元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 发行人 17 科伦 02 募集资金已使用 59,664.00 万元。</p> <p>18 科伦 01 募集资金扣除发行费用后实际到账 39,872.00 万元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 发行人 18 科伦 01 募集资金已使用 39,872.00 万元。</p> <p>18 科伦 02 募集资金扣除发行费用后实际到账 99,500.00 万元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 发行人 18 科伦 02 募集资金已使用 99,500.00 万元。</p> <p>募集资金使用过程中, 公司严格履行了公司的资金划转程序。</p>
年末余额 (万元)	39.93 (利息)
募集资金专项账户运作情况	公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求, 设立了 17 科伦 01、17 科伦 02、18 科伦 01、18 科伦 02 公司债券的募集资金专项账户, 用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理, 并与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额为 39.93 万元 (利息)。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券信息评级情况

2018年1月23日，中诚信证券评估有限公司，出具了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评级结论为：“公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为AA+”；

2018年6月4日，中诚信证券评估有限公司，出具了《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）、2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》，评级结论为：“维持公司本次跟踪主体信用等级为AA+，评级展望正面，维持债券信用等级为AA+”；

2018年10月15日，中诚信证券评估有限公司，出具了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，评级结论为：“公司主体信用等级为AA+，评级展望为正面，本期债券的信用等级为AA+”。

以上评级报告已在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网披露，请投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施无变更，与募集说明书承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2018年5月29日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《公开发行2012年公司债券（第一、二期）受托管理事务报告（2017年度）》、《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一、二期）受托管理事务报告（2017年度）》，请投资者关注。

2018年6月5日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项临时受托管理事务报告》、《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项临时受托管理事务报告》、《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）重大事项临时受托管理事务报告》，请投资者关注。

2018年11月16日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项临时受托管理事务报告》、《国金证券股份有限公司关于公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）重大事项临时受托管理事务报告》、《国金证券股份有限公司关于公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项临时受托管理事务报告》，请投资者关注。

2018年11月22日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）临时受托管理事务报告》，请投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	293,622	248,431	18.19%
流动比率	121.69%	97.70%	23.99%
资产负债率	55.85%	57.19%	-1.34%
速动比率	93.03%	76.68%	16.35%

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
EBITDA 全部债务比	17.91%	15.52%	2.39%
利息保障倍数	3.09	3.09	0.00%
现金利息保障倍数	5.62	4.54	23.79%
EBITDA 利息保障倍数	4.66	4.58	1.75%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2018年2月20日，完成17科伦SCP003本息兑付。

2018年3月5日，完成17科伦SCP004本息兑付。

2018年3月14日，完成17科伦CP001本息兑付。

2018年4月20日，完成17科伦SCP005本息兑付。

2018年5月23日，完成17科伦SCP007本息兑付。

2018年7月20日，完成17科伦SCP006本息兑付。

2018年8月31日，完成17科伦MTN001付息。

2018年9月25日，完成18科伦SCP004本息兑付。

2018年10月9日，完成18科伦SCP001本息兑付。

2018年10月30日，完成17科伦MTN002付息。

2018年11月6日，完成18科伦SCP002本息兑付。

2018年12月2日，完成18科伦SCP003本息兑付。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得银行授信总额59.10亿元，已经使用34.58亿元，报告期内按时偿还银行贷款约32.90亿元，无违约情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在报告期内未出现违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十二、报告期内发生的重大事项

详见报告第五节 重要事项

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 19 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1901226 号
注册会计师姓名	方海杰 温雅文

审计报告正文

毕马威华振审字第1901226号

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司（以下简称“科伦药业”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了科伦药业2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

收入确认	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”28所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”52。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
科伦药业及其子公司（以下简称“科伦集团”）的收入主要包括向数量众多的经销商、医院及下游生产厂商（“销售客户”）销售输液、非输液及其他产品。科伦集团与销售客户签订销售合同并根据其约定的条款销售输液、非输液及其他产品。科伦集团签订的销售合同不包含折让及返	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： <ul style="list-style-type: none"> • 了解并评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； • 选取样本，检查科伦集团与销售客户签订的销售合同，以了解销售交易的条款，并评价科伦集团收入确认的会计政策

<p>利条款。根据约定，除产品质量问题外，科伦集团不接受任何形式的退货。</p> <p>科伦集团在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给销售客户，科伦集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制时确认收入。一般情况下，当产品运送至销售客户指定的地点并由客户验收后，输液、非输液及其他产品所有权上的主要风险和报酬被认为已转移给客户，科伦集团据此确认营业收入。</p> <p>由于营业收入是科伦集团关键的业绩指标之一，存在管理层通过操纵营业收入以达到特定目标或期望的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>是否符合企业会计准则的要求；</p> <ul style="list-style-type: none"> 在抽样的基础上，将本年度记录的收入核对至相关的经销客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价收入是否按照科伦集团的会计政策予以确认； 选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额实施函证程序； 在抽样的基础上，检查产品经销客户签字确认的出库单、开票申请单及销售发票等文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否记录在正确的会计期间； 选取样本，检查本年度满足特定风险条件并与营业收入确认有关的会计分录，向管理层询问作出以上会计分录的原因并与相关支持性文件进行比较。
---	--

应收账款的坏账准备	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”11所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”4。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2018年12月31日，科伦集团应收账款账面余额为人民币5,786,498,593元，计提的坏账准备余额为人民币107,648,945元。</p> <p>科伦集团采取个别方式和组合方式评估应收账款的减值准备。当运用个别方式评估应收账款减值准备时，管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况、逾期情况以及客户其它特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值准备时，管理层考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。以上因素均涉及重大的管理层判断。</p> <p>由于评估应收账款的可收回性存在固有的不确定性且涉及重大的管理层判断并可能受到管理层偏向的影响，我们将科伦集团应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价应收账款的坏账准备相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价管理层与确定应收账款坏账准备相关的内部控制的设计和运行有效性； 在抽样的基础上，检查单项应收账款余额相关的收货确认单等支持文件以评估应收账款账龄分析表的准确性； 对个别方式计提坏账准备的应收账款，通过访谈科伦集团相关部门人员有关该应收账款的可收回性分析，检查相关支持性文件（如期后收款情况、应收账款的逾期情况），比较当期实际坏账发生情况与以前年度准备计提情况，以及通过公开信息搜集客户的经营情况等，评价管理层按照个别方式计提坏账准备的合理性；及 对组合方式计提坏账准备的应收账款，通过分析现时组合的信用和市场变化等因素，评价科伦集团做出判断和估计的依据，并根据科伦集团应收账款减值准备的相应计提政策，检查按照组合方式计提的减值准备的计算。

开发支出资本化	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”21所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”21。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>科伦集团于研究开发过程中发生的支出在同时满足财务报表附注五、21中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。科伦集团于2018年度将研究开发支出中的人民币229,042,508元予以资本化并计入资产负债表中“开发支出”科目。</p>	<p>与评价开发支出资本化相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与开发支出资本化相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 根据企业会计准则的要求，评价科伦集团管理层采用的开发支出资本化政策；

<p>由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要科伦集团管理层做出重大判断和估计，特别是完成该研究开发药物过程以使其能够使用或出售在技术上具有可行性可能受到管理层偏向的影响，我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 选取样本，询问相关研发人员，了解完成有关开发药物过程是否能使其使用或出售在技术上具有可行性，同时了解是否有开发项目中止，而使该项目不再满足开发支出资本化条件； • 选取样本，查阅并核对与研发项目相关的批文或证书以及科伦集团管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告。
---	---

四、其他信息

科伦药业管理层对其他信息负责。其他信息包括科伦药业2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科伦药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师：方海杰（项目合伙人）

（特殊普通合伙）

中国北京

中国注册会计师：温雅文

2019年3月19日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,825,829,576.00	1,231,427,266.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	6,687,136,053.00	6,322,044,311.00
其中：应收票据	1,008,286,405.00	1,459,967,398.00
应收账款	5,678,849,648.00	4,862,076,913.00
预付款项	499,508,398.00	428,638,159.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	147,564,750.00	84,256,152.00
其中：应收利息	11,870,465.00	11,242,977.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,973,433,077.00	2,500,483,830.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	489,017,875.00	1,051,835,351.00
流动资产合计	12,622,489,729.00	11,618,685,069.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,306,300,350.00	2,137,711,137.00
投资性房地产		
固定资产	11,259,900,675.00	11,065,168,592.00
在建工程	822,933,481.00	1,091,722,317.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	920,712,255.00	1,047,036,415.00
开发支出	563,940,442.00	335,606,104.00
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00
长期待摊费用	27,612,478.00	13,451,638.00
递延所得税资产	362,315,371.00	225,329,833.00
其他非流动资产	316,231,879.00	295,003,034.00
非流动资产合计	16,738,393,254.00	16,369,475,393.00
资产总计	29,360,882,983.00	27,988,160,462.00
流动负债：		
短期借款	2,650,000,000.00	2,720,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

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负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,549,799,958.00	1,387,067,294.00
预收款项	234,877,815.00	210,144,226.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,854,500.00	51,424,485.00
应交税费	178,599,737.00	163,644,822.00
其他应付款	2,694,914,132.00	2,179,780,949.00
其中：应付利息	167,745,196.00	228,305,476.00
应付股利	900,000.00	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	815,347,377.00	1,181,852,856.00
其他流动负债	2,198,993,516.00	3,997,902,343.00
流动负债合计	10,372,387,035.00	11,891,816,975.00
非流动负债：		
长期借款	870,332,997.00	208,000,000.00
应付债券	4,579,130,930.00	3,288,458,807.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		118,856,641.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	354,027,916.00	255,907,089.00
递延所得税负债	220,884,802.00	242,668,845.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,024,376,645.00	4,113,891,382.00
负债合计	16,396,763,680.00	16,005,708,357.00
所有者权益：		
股本	1,439,845,500.00	1,440,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,549,998,198.00	3,532,100,125.00
减：库存股	140,685,955.00	83,895,380.00
其他综合收益	87,822,153.00	371,322.00
专项储备		
盈余公积	704,782,381.00	631,099,973.00
一般风险准备		
未分配利润	7,121,713,152.00	6,283,357,368.00
归属于母公司所有者权益合计	12,763,475,429.00	11,803,033,408.00
少数股东权益	200,643,874.00	179,418,697.00
所有者权益合计	12,964,119,303.00	11,982,452,105.00
负债和所有者权益总计	29,360,882,983.00	27,988,160,462.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,239,810,216.00	769,198,498.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,341,503,608.00	3,343,896,494.00
其中：应收票据	462,655,703.00	549,635,552.00
应收账款	2,878,847,905.00	2,794,260,942.00
预付款项	100,424,081.00	91,867,529.00
其他应收款	9,281,489,297.00	9,762,549,198.00
其中：应收利息	9,858,715.00	9,388,741.00
应收股利		
存货	602,074,214.00	497,430,009.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,606,483.00	400,250,854.00
流动资产合计	14,579,907,899.00	14,865,192,582.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,692,075,318.00	7,551,635,080.00
投资性房地产		
固定资产	1,667,499,103.00	1,248,913,035.00
在建工程	83,684,188.00	364,071,271.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	85,644,057.00	80,553,544.00
开发支出	205,056,945.00	155,543,075.00
商誉		
长期待摊费用	1,540,000.00	
递延所得税资产	43,777,816.00	19,229,928.00
其他非流动资产	89,749,337.00	91,779,085.00
非流动资产合计	9,869,026,764.00	9,511,725,018.00
资产总计	24,448,934,663.00	24,376,917,600.00
流动负债：		
短期借款	2,650,000,000.00	2,720,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

项目	期末余额	期初余额
应付票据及应付账款	509,329,123.00	548,274,463.00
预收款项	104,119,400.00	48,813,235.00
应付职工薪酬	10,063,293.00	13,621,698.00
应交税费	72,515,265.00	73,149,198.00
其他应付款	1,647,995,625.00	1,679,768,574.00
其中：应付利息	167,745,196.00	228,305,476.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	815,347,377.00	1,181,852,856.00
其他流动负债	2,198,993,516.00	3,997,902,343.00
流动负债合计	8,008,363,599.00	10,263,382,367.00
非流动负债：		
长期借款	870,332,997.00	208,000,000.00
应付债券	4,579,130,930.00	3,288,458,807.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		26,140,745.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	57,100,527.00	54,771,644.00
递延所得税负债	181,086,230.00	180,264,660.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,687,650,684.00	3,757,635,856.00
负债合计	13,696,014,283.00	14,021,018,223.00
所有者权益：		
股本	1,439,845,500.00	1,440,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,813,831,400.00	3,795,783,340.00
减：库存股	140,685,955.00	83,895,380.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	704,217,527.00	630,535,119.00
未分配利润	4,935,711,908.00	4,573,476,298.00
所有者权益合计	10,752,920,380.00	10,355,899,377.00
负债和所有者权益总计	24,448,934,663.00	24,376,917,600.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	16,351,790,239.00	11,434,948,841.00
其中：营业收入	16,351,790,239.00	11,434,948,841.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,289,225,132.00	11,136,139,878.00
其中：营业成本	6,612,151,970.00	5,567,764,890.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	229,206,598.00	184,611,624.00
销售费用	5,987,227,180.00	3,073,854,652.00
管理费用	830,412,157.00	737,880,682.00
研发费用	885,231,413.00	712,212,628.00
财务费用	631,502,893.00	553,444,177.00
其中：利息费用	613,843,565.00	536,064,727.00
利息收入	26,686,418.00	27,838,461.00
资产减值损失	113,492,921.00	306,371,225.00
加：其他收益	158,087,973.00	91,548,435.00
投资收益（损失以“-”号填列）	146,683,035.00	787,811,802.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	146,683,035.00	16,265,734.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,136,317.00	-21,336,538.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,356,199,798.00	1,156,832,662.00
加：营业外收入	146,338,928.00	7,109,374.00
减：营业外支出	169,134,256.00	22,665,809.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,333,404,470.00	1,141,276,227.00
减：所得税费用	65,920,426.00	330,193,580.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,267,484,044.00	811,082,647.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,267,484,044.00	811,082,647.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,212,944,249.00	748,544,187.00

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东损益	54,539,795.00	62,538,460.00
六、其他综合收益的税后净额	92,909,422.00	-94,705,462.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	87,450,831.00	-98,079,774.00
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	87,450,831.00	-98,079,774.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-6,237,618.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	87,450,831.00	-91,842,156.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,458,591.00	3,374,312.00
七、综合收益总额	1,360,393,466.00	716,377,185.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,300,395,080.00	650,464,413.00
归属于少数股东的综合收益总额	59,998,386.00	65,912,772.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.85	0.52
（二）稀释每股收益	0.85	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,223,491,997.00	4,881,857,495.00
减：营业成本	1,803,556,203.00	1,809,236,578.00
税金及附加	85,829,751.00	71,070,725.00
销售费用	3,081,100,494.00	1,769,844,163.00
管理费用	249,918,780.00	250,620,541.00
研发费用	207,754,177.00	171,682,996.00
财务费用	582,021,637.00	546,306,975.00
其中：利息费用	603,525,309.00	532,653,729.00
利息收入	21,234,931.00	23,230,813.00
资产减值损失	35,088,757.00	144,503,551.00
加：其他收益	49,780,112.00	28,079,979.00
投资收益（损失以“-”号填列）	530,467,954.00	503,730,805.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,427,954.00	8,273,875.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,819,578.00	-6,523,159.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	765,289,842.00	643,879,591.00
加：营业外收入	11,064,626.00	431,968.00
减：营业外支出	20,650,973.00	13,919,294.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	755,703,495.00	630,392,265.00
减：所得税费用	18,879,420.00	216,598,107.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	736,824,075.00	413,794,158.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	736,824,075.00	413,794,158.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		174,772.00
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		174,772.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		174,772.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	736,824,075.00	413,968,930.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.51	0.29
（二）稀释每股收益	0.51	0.29

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,457,838,532.00	12,076,365,191.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	64,831,104.00	
收到其他与经营活动有关的现金	373,648,712.00	299,621,296.00
经营活动现金流入小计	19,896,318,348.00	12,375,986,487.00
购买商品、接受劳务支付的现金	12,610,476,158.00	7,875,394,429.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,550,303,222.00	1,329,918,275.00
支付的各项税费	1,794,548,523.00	1,294,270,252.00
支付其他与经营活动有关的现金	987,483,478.00	673,212,129.00
经营活动现金流出小计	16,942,811,381.00	11,172,795,085.00
经营活动产生的现金流量净额	2,953,506,967.00	1,203,191,402.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,550,000.00
取得投资收益收到的现金	53,888,226.00	30,815,324.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净	11,586,154.00	27,660,682.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,668,000,000.00	1,151,720,745.00

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流入小计	1,733,474,380.00	1,221,746,751.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,329,181,628.00	1,577,839,081.00
投资支付的现金	2,292,350.00	497,221,218.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,565,903.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,361,000,000.00	1,506,500,000.00
投资活动现金流出小计	2,692,473,978.00	3,601,126,202.00
投资活动产生的现金流量净额	-958,999,598.00	-2,379,379,451.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,229,154.00	2,488,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,229,154.00	2,488,750.00
取得借款收到的现金	4,050,000,000.00	2,778,000,000.00
发行债券收到的现金	6,582,909,879.00	7,779,863,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	324,351,128.00	462,382,721.00
筹资活动现金流入小计	10,964,490,161.00	11,022,735,151.00
偿还债务支付的现金	10,922,332,122.00	8,666,817,683.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,033,803,567.00	675,004,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,860,000.00	27,940,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	390,239,963.00	469,428,670.00
筹资活动现金流出小计	12,346,375,652.00	9,811,250,353.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,381,885,491.00	1,211,484,798.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-303,715.00	-5,643,858.00
五、现金及现金等价物净增加额	612,318,163.00	29,652,891.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,374,571,238.00	4,901,503,116.00
收到的税费返还	7,643,082.00	
收到其他与经营活动有关的现金	72,970,399.00	112,200,577.00
经营活动现金流入小计	7,455,184,719.00	5,013,703,693.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,924,197,443.00	2,679,945,125.00
支付给职工以及为职工支付的现金	376,324,715.00	347,965,253.00
支付的各项税费	759,864,526.00	605,873,416.00
支付其他与经营活动有关的现金	361,773,598.00	231,002,719.00
经营活动现金流出小计	6,422,160,282.00	3,864,786,513.00
经营活动产生的现金流量净额	1,033,024,437.00	1,148,917,180.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,550,000.00
取得投资收益收到的现金	512,605,683.00	67,792,305.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,743,788.00	5,927,213.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,467,598,535.00	436,140,744.00
投资活动现金流入小计	2,015,948,006.00	521,410,262.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,240,285.00	387,191,938.00
投资支付的现金	103,368,200.00	744,825,114.00
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	760,000,000.00	1,757,499,554.00
投资活动现金流出小计	1,230,608,485.00	2,889,516,606.00
投资活动产生的现金流量净额	785,339,521.00	-2,368,106,344.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,050,000,000.00	2,770,000,000.00
发行债券收到的现金	6,582,909,879.00	7,779,863,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	171,366,033.00	23,921,040.00
筹资活动现金流入小计	10,804,275,912.00	10,573,784,720.00
偿还债务支付的现金	10,922,332,122.00	8,652,817,683.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	974,525,309.00	643,653,001.00
支付其他与筹资活动有关的现金	261,419,550.00	56,537,148.00
筹资活动现金流出小计	12,158,276,981.00	9,353,007,832.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,354,001,069.00	1,220,776,888.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	464,362,889.00	1,587,724.00
加：期初现金及现金等价物余额	764,414,937.00	762,827,213.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,777,826.00	764,414,937.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,440,000,000.00				3,532,100,125.00	83,895,380.00	371,322.00		631,099,973.00		6,283,357,368.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,440,000,000.00				3,532,100,125.00	83,895,380.00	371,322.00		631,099,973.00		6,283,357,368.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-154,500.00				17,898,073.00	56,790,575.00	87,450,831.00		73,682,408.00		838,355,784.00	21,225,177.00	981,667,198.00
（一）综合收益总额							87,450,831.00				1,212,944,249.00	59,998,386.00	1,360,393,466.00
（二）所有者投入和减少资本	-154,500.00				17,898,073.00	57,975,409.00						11,086,791.00	-29,145,045.00
1. 所有者投入的普通股												13,229,154.00	13,229,154.00
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					18,620,975.00	-16,230,498.00						338,635.00	35,190,108.00
4. 其他	-154,500.00				-722,902.00	74,205,907.00						-2,480,998.00	-77,564,307.00
（三）利润分配						-1,184,834.00			73,682,408.00		-374,588,465.00	-49,860,000.00	-349,581,223.00
1. 提取盈余公积									73,682,408.00		-73,682,408.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,184,834.00					-300,906,057.00	-49,860,000.00	-349,581,223.00
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,439,845,500.00				3,549,998,198.00	140,685,955.00	87,822,153.00		704,782,381.00		7,121,713,152.00	200,643,874.00	12,964,119,303.00

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,440,000,000.00				3,477,300,197.00	51,619,362.00	98,451,096.00		589,720,557.00		5,776,352,402.00	136,144,086.00	11,466,348,976.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,440,000,000.00				3,477,300,197.00	51,619,362.00	98,451,096.00		589,720,557.00		5,776,352,402.00	136,144,086.00	11,466,348,976.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					54,799,928.00	32,276,018.00	-98,079,774.00		41,379,416.00		507,004,966.00	43,274,611.00	516,103,129.00
（一）综合收益总额							-98,079,774.00				748,544,187.00	65,912,772.00	716,377,185.00
（二）所有者投入和减少资本					54,799,928.00	33,317,448.00						5,301,839.00	26,784,319.00
1. 所有者投入的普通股												4,673,330.00	4,673,330.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					54,799,928.00	33,317,448.00						628,509.00	22,110,989.00
4. 其他													

(三) 利润分配					-1,041,430.00			41,379,416.00		-241,539,221.00	-27,940,000.00	-227,058,375.00
1. 提取盈余公积								41,379,416.00		-41,379,416.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-1,041,430.00					-200,159,805.00	-27,940,000.00	-227,058,375.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,440,000,000.00			3,532,100,125.00	83,895,380.00	371,322.00		631,099,973.00		6,283,357,368.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,440,000,000.00				3,795,783,340.00	83,895,380.00			630,535,119.00	4,573,476,298.00	10,355,899,377.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,440,000,000.00				3,795,783,340.00	83,895,380.00			630,535,119.00	4,573,476,298.00	10,355,899,377.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-154,500.00				18,048,060.00	56,790,575.00			73,682,408.00	362,235,610.00	397,021,003.00
(一) 综合收益总额										736,824,075.00	736,824,075.00
(二) 所有者投入和减少资本	-154,500.00				18,048,060.00	57,975,409.00					-40,081,849.00
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					18,959,610.00	-16,230,498.00					35,190,108.00
4. 其他	-154,500.00				-911,550.00	74,205,907.00					-75,271,957.00
(三) 利润分配						-1,184,834.00			73,682,408.00	-374,588,465.00	-299,721,223.00
1. 提取盈余公积									73,682,408.00	-73,682,408.00	
2. 对所有者(或股东)的分配						-1,184,834.00				-300,906,057.00	-299,721,223.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本											

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,439,845,500.00				3,813,831,400.00	140,685,955.00			704,217,527.00	4,935,711,908.00	10,752,920,380.00

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,440,000,000.00				3,740,354,903.00	51,619,362.00	-174,772.00		589,155,703.00	4,401,221,361.00	10,118,937,833.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,440,000,000.00				3,740,354,903.00	51,619,362.00	-174,772.00		589,155,703.00	4,401,221,361.00	10,118,937,833.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					55,428,437.00	32,276,018.00	174,772.00		41,379,416.00	172,254,937.00	236,961,544.00
(一) 综合收益总额							174,772.00			413,794,158.00	413,968,930.00
(二) 所有者投入和减少 资本					55,428,437.00	33,317,448.00					22,110,989.00
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					55,428,437.00	33,317,448.00					22,110,989.00
4. 其他											

(三) 利润分配						-1,041,430.00			41,379,416.00	-241,539,221.00	-199,118,375.00
1. 提取盈余公积									41,379,416.00	-41,379,416.00	
2. 对所有者（或股东）的分配						-1,041,430.00				-200,159,805.00	-199,118,375.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,440,000,000.00					3,795,783,340.00	83,895,380.00		630,535,119.00	4,573,476,298.00	10,355,899,377.00

单位：元

三、公司基本情况

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

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

于2018年1月22日，本公司成立科伦农业。

于2018年6月12日，本公司成立上海科伦医药。

于2018年10月9日，本公司成立四川科达物流。

于2018年11月2日，本公司子公司君健塑胶成立四川科圣嘉医疗。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产减值准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并财务状况和财务状况、2018年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注五、32）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、14（2）（b））于购买日转入当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集

团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（2）合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

（3）处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或者损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6（4））。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（4）少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团各子公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、18）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

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

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

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

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

-可供出售金融资产

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

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

-其他金融负债

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

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

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

（2）金融资产及金融负债的列报

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

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

（3）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

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

-所转移金融资产的账面价值；

-因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

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

（4）金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（a）发行方或债务人发生严重财务困难；

（b）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（c）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（d）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（e）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（f）权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，其他金融资产的减值方法如下：

-持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

-可供出售金融资产

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

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

（5）权益工具

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

东权益。

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

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

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

11、应收账款

应收款项按下列原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

4—5 年	100.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、32）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、10）、递延所得税资产（参见附注五、30））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、32）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资投资成本确定

通过企业合并形成的长期股权投资

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

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

其他方式取得的长期股权投资

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

（2）长期股权投资后续计量及损益确认方法

（a）对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、13）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、14（3））的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、32。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。- 固定资产处于处置状态；- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

17、在建工程

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

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

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、32）在资产负债表内列示。

18、借款费用

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

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

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

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

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50-70
软件	2
非专利技术	8-15
商标权	15
产品生产经营权	15
专利权	10-20

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

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

资本化开发支出按成本减值准备（参见附注五、22）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

22、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 开发支出
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

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

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的

净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
静脉用药调配中心支出	5年
哈萨克斯坦土地租金	10年
其他	3-10年

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

-本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

-本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

-以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

对于本集团授予限制性股票的股权激励计划，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款及权益工具。同时，就回购义务确认负债。

本集团综合考虑限制性股票锁定期和解锁期等相关条款，判断等待期，进行与股份支付相关的会计处理。

本集团在等待期内发放的现金股利，应视其发放的现金股利是否可撤销采取不同的方法进行会计处理：

-现金股利可撤销，即一旦未达到解锁条件，被回购限制性股票的持有者将无法获得（或需要退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当冲减相关的负债。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

-现金股利不可撤销，即不论是否达到解锁条件，限制性股票持有者仍有权获得（或不得被要求退回）其在等待期内应收（或已收）的现金股利。

等待期内，本集团在核算应分配给限制性股票持有者的现金股利时，应合理估计未来解锁条件的满足情况，该估计与进行股份支付会计处理时在等待期内每个资产负债表日对可行权权益工具数量进行的估计应当保持一致。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团应分配给限制性股票持有者的现金股利应当计入当期成本费用。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理，直到解锁日预计不可解锁限制性股票的数量与实际未解锁限制性股票的数量一致。

-以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服

务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务收入

提供劳务收入为来料加工收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

（3）利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

29、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

-纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）商誉

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

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

（2）公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

（3）股利分配

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

（4）分部报告

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

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

（5）关联方

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

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

（6）主要会计估计及判断

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

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

（a）应收款项减值

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

(b) 存货跌价准备

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

(c) 除存货、金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 开发支出
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、32）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

(e) 递延所得税资产

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年及2018年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（统称“解释第9-12号”）
- 《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）及相关解读

本集团自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本集团采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

(a) 解释第9-12号

本集团按照解释第9-12号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

采用解释第9-12号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 财务报表列报

本集团根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元

项目	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	1,459,967,398	-1,459,967,398	-
应收账款	4,862,076,913	-4,862,076,913	-
应收票据及应收账款	-	6,322,044,311	6,322,044,311
应收利息	11,242,977	-11,242,977	-
其他应收款	73,013,175	11,242,977	84,256,152
在建工程	1,088,992,443	2,729,874	1,091,722,317
工程物资	2,729,874	-2,729,874	-
应付账款	1,387,067,294	-1,387,067,294	-
应付票据及应付账款	-	1,387,067,294	1,387,067,294
应付利息	228,305,476	-228,305,476	-

其他应付款	1,951,475,473	228,305,476	2,179,780,949
长期应付款	-	118,856,641	118,856,641
专项应付款	118,856,641	-118,856,641	-
合计		-	

项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	549,635,552	-549,635,552	-
应收账款	2,794,260,942	-2,794,260,942	-
应收票据及应收账款	-	3,343,896,494	3,343,896,494
应收利息	9,388,741	-9,388,741	-
其他应收款	9,753,160,457	9,388,741	9,762,549,198
在建工程	361,845,503	2,225,768	364,071,271
工程物资	2,225,768	-2,225,768	-
应付账款	548,274,463	-548,274,463	-
应付票据及应付账款	-	548,274,463	548,274,463
应付利息	228,305,476	-228,305,476	-
其他应付款	1,451,463,098	228,305,476	1,679,768,574
长期应付款	-	26,140,745	26,140,745
专项应付款	26,140,745	-26,140,745	-
合计		-	

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

单位：元

项目	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	1,450,093,310	-712,212,628	737,880,682
研发费用	-	712,212,628	712,212,628
合计		-	

项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	422,303,537	-171,682,996	250,620,541
研发费用	-	171,682,996	171,682,996
合计		-	

2017年度受影响的合并现金流量表和母公司现金流量表项目：

单位：元

项目	本集团		
	调整前	调整数	调整后

收到其他与经营活动有关的现金	198,950,722	100,670,574	299,621,296
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-1,477,168,507	-100,670,574	-1,577,839,081
合计		-	

项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
收到其他与经营活动有关的现金	95,800,577	16,400,000	112,200,577
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-370,791,938	-16,400,000	-387,191,938
合计		-	

根据财会[2018]15号的相关解读，本集团将实际收到的与资产相关的政府补助由“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”项目调整为“收到其他与经营活动有关的现金”项目列报。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，16%，13%或11%
城市维护建设税	按应交增值税计征	应交增值税的7%或5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%-35%
教育费附加	按应交增值税计征	应交增值税的3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司本部	15%
广安分公司	15%
仁寿分公司	15%
安岳分公司	15%

邛崃分公司	15%
温江分公司	25%
昆明南疆	15%
君健塑胶	15%
江西科伦	15%
湖南科伦	15%
湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	25%
青山利康	15%
福德生物	12.5%
科伦研究院	15%
科伦国际发展	16.5%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%
黑龙江科伦	25%
黑龙江药包	25%
山东科伦	25%
抚州科伦	25%
湖北科伦	15%
河南科伦	25%
浙江国镜	15%
伊犁川宁	25%
广东科伦	25%
广西科伦	15%
新迪医化	25%
销售公司	15%
苏州研究院	25%
天津研究院	25%
美国科伦	35%
贵州科伦医贸	25%
湖南科伦医贸	25%
湖北科伦医贸	25%
新开元	15%
湖南研究院	25%

科伦晶川	25%
成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇德企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）	25%
科伦国际医药	16.5%
科纳斯制药	25%
瑾禾生物	25%
盈辉贸易	25%
博泰生物	25%
成都科伦智才企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦德能企业管理中心（有限合伙）	25%
成都科伦川才企业管理有限公司	25%
成都科伦川智企业管理有限公司	25%
科纳斯医化	25%
浙江科伦医贸	25%
河南科伦医贸	25%
新疆医药公司	25%
科伦农业	20%
上海科伦医药	25%
四川科达物流	25%
四川科圣嘉医疗	25%

2、税收优惠

（1）本公司本部

财政部、海关总署和国税总局联合签署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），通知明确自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，继续减按15%的税率征收企业所得税。

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为本公司本部2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占本公司本部收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

（2）广安分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为广安分公司2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占广安分公司收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(3) 仁寿分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为仁寿分公司2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占仁寿分公司收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(4) 安岳分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为安岳分公司2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占安岳分公司收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(5) 邛崃分公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为邛崃分公司2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占邛崃分公司收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(6) 昆明南疆

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为昆明南疆2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占昆明南疆收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(7) 君健塑胶

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为君健塑胶2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占君健塑胶收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(8) 江西科伦

江西科伦于2018年8月13日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅及江西省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2018年度企业所得税按15%税率征收。

(9) 湖南科伦

湖南科伦于2018年10月17日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅及湖南省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2018年度企业所得税按15%税率征收。

(10) 湖南科伦岳阳分公司

湖南科伦于2018年10月17日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅及湖南省国家税务局评定为高新技术企业。湖南科伦岳阳分公司为湖南科伦的分公司，且税务局2018年12月31日批复湖南科伦岳阳分公司2018年度可享受高新技术企业15%税率。

(11) 青山利康

青山利康于2018年9月14日通过复审获四川省科学技术厅、四川省财政厅及四川省国家税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康2018年度企业所得税按15%税率征收。

(12) 福德生物

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，免征、减征企业所得税。管理层认为福德生物从事的内陆养殖（美洲大蠊）项目符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二项“减半征收企业所得税”第2点“海水养殖、内陆养殖”，因此2018年度按12.5%的所得税税率确认所得税费用。

（13）科伦研究院

根据成都市发展和改革委员会于2018年6月22日出具的西部地区鼓励类产业项目确认书，同意科伦研究院的药品和保健产品的研究、开发，医药产品及保健产品的技术转让项目业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》鼓励类“第十三类、医药”项和“第三十一类、科技服务业”的规定。根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为科伦研究院2018年度该主营业务收入占企业收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

（14）贵州科伦

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取企业自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为贵州科伦2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第3款“新型药用包装材料及其技术开发”业务，且2018年度该主营业务收入占贵州科伦收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

（15）湖北科伦

湖北科伦于2016年12月13日通过复审获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖北科伦2018年度企业所得税按15%税率征收。

（16）浙江国镜

浙江国镜于2016年11月21日通过复审获浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，浙江国镜2018年度企业所得税按15%税率征收。

（17）伊犁川宁

根据中华人民共和国财政部和中华人民共和国国家税务总局颁布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》（“《优惠目录》”）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。管理层认为伊犁川宁属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，因此2018年可以享受上述税收优惠。

（18）广西科伦

广西科伦于2016年11月30日通过审核获广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，广西科伦2018年度企业所得税按15%税率征收。

（19）销售公司

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为销售公司2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第二十九项“现代物流”第3款“药品物流配送技术应用和设施建设、药品物流质量安全控制技术服务业务”，且2018年度该主营业务收入占销售公司收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

（20）新开元

根据国家税务总局2018年第23号公告，西部大开发所得税优惠采取自行判别、申报享受、相关资料留存备查的办理方式。管理层认为新开元2018年度主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录》第一类“鼓励类”第十三条“医药”第1款“拥有自主知识产权开发和生产，天然药物开发和生产，新型计划生育药物开发和生产，满足我国重大、多发性疾病防治需求的通用名药物首次开发和生产，药物新剂型、新辅材的开发和生产，药物生产过程中的膜分离、超临界萃取、新型结晶、手性合成、酶促合成、生物转化、自控等技术开发与应用，原料药生产节能降耗减排技术、新型药物制剂技术开发与应用业务”，且2018年度该主营业务收入占新开元收入总额70%以上，因此2018年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,738,260.00	658,627.00
银行存款	1,777,932,513.00	1,191,509,372.00
其他货币资金	46,158,803.00	39,259,267.00
合计	1,825,829,576.00	1,231,427,266.00
其中：存放在境外的款项总额	88,310,982.00	103,659,999.00

于2018年12月31日，其他货币资金为人民币9,415,505元的信用证保证金、人民币10,127,815元的其他保证金及人民币26,615,483元的存出投资款。于2017年12月31日，其他货币资金为人民币26,301,076元的信用证保证金、人民币11,158,097元的其他保证金及人民币1,800,094元的存出投资款。上述信用证保证金及其他保证金均为使用受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,008,286,405.00	1,459,967,398.00
应收账款	5,678,849,648.00	4,862,076,913.00
合计	6,687,136,053.00	6,322,044,311.00

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,007,735,148.00	1,459,967,398.00
商业承兑票据	551,257.00	
合计	1,008,286,405.00	1,459,967,398.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	66,213,281.00
合计	66,213,281.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,144,811,715.00	
合计	4,144,811,715.00	

于2018年12月31日，本集团为结算应付款项人民币3,011,609,289元（2017年：人民币2,267,157,575元）而将等额的未到期应收票据背书予供货商，已贴现未到期的应收票据金额为人民币1,133,202,426元（2017年：人民币184,892,560元）。由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于2018年12月31日共计人民币4,144,811,715元（2017年：人民币2,452,050,135元）。该等未到期应收票据期限为六个月。

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,786,498,593	100.00%	107,648,945		5,678,849,648	4,924,926,270	100.00%	62,849,357		4,862,076,913
合计	5,786,498,593	100.00%	107,648,945		5,678,849,648	4,924,926,270	100.00%	62,849,357		4,862,076,913

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,392,604,767.00		
1 至 2 年	323,727,093.00	64,745,419.00	20.00%
2 至 3 年	54,526,414.00	27,263,207.00	50.00%
3 年以上	15,640,319.00	15,640,319.00	100.00%
3 至 4 年	5,307,938.00	5,307,938.00	100.00%
4 至 5 年	9,356,663.00	9,356,663.00	100.00%
5 年以上	975,718.00	975,718.00	100.00%
合计	5,786,498,593.00	107,648,945.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,030,827.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,231,239.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

3) 本期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 1,092,906,158 元，占应收账款年末余额合计数的 19%。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	455,556,661.00	92.00%	405,861,672.00	95.00%
1 至 2 年	26,827,089.00	5.00%	20,507,443.00	5.00%

2至3年	16,303,947.00	3.00%	769,690.00	
3年以上	820,701.00		1,499,354.00	
合计	499,508,398.00	--	428,638,159.00	--

本报告期末账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为本集团预付的采购原材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 204,506,853 元，占预付款项年末余额合计数的 41%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,870,465.00	11,242,977.00
其他应收款	135,694,285.00	73,013,175.00
合计	147,564,750.00	84,256,152.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	10,911,298.00	10,232,187.00
银行存款及理财产品	959,167.00	1,010,790.00
合计	11,870,465.00	11,242,977.00

应收资金占用费主要为本公司应收非全资子公司贵州科伦、福德生物及博泰生物和本公司子公司科伦国际发展应收非全资子公司哈萨克斯坦科伦少数股东的资金占用费。本公司及科伦国际发展分别与上述非全资子公司签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上公司补充营运资金之用。由于上述公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司及科伦国际发展与上述公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司及科伦国际发展提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

2) 重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	140,415,695	100.00%	4,721,410	3.00%	135,694,285	78,069,085	100.00%	5,055,910	6.00%	73,013,175
合计	140,415,695	100.00%	4,721,410	3.00%	135,694,285	78,069,085	100.00%	5,055,910	6.00%	73,013,175

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 334,500.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	27,268,245.00	25,835,544.00
代垫土地及工程款等	48,872,909.00	28,328,834.00
搬迁补偿款及不动产处置款	45,400,712.00	
其他	18,873,829.00	23,904,707.00
合计	140,415,695.00	78,069,085.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桂林经济技术开发区土地储备中心	土地处置款	20,326,783.00	1 年内	14.00%	
龙泉市财政局	搬迁补偿款	20,000,000.00	1 年内	14.00%	
霍尔果斯经济开发区伊宁园区财政局	代垫土地款和工程款	14,400,000.00	3 年以上	10.00%	
兴业租赁	保证金	6,000,000.00	1 年内	4.00%	
桂林华信制药有限公司	不动产处置款	5,073,929.00	1 年内	4.00%	
合计	--	65,800,712.00	--	46.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
龙泉市财政局	搬迁补偿款	20,000,000.00	1 年内	预计于 2019 年 6 月 30 前收回。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,489,893,999.00		1,489,893,999.00	1,135,862,182.00		1,135,862,182.00
库存商品	1,318,168,566.00	43,931,945.00	1,274,236,621.00	1,261,395,225.00	43,915,563.00	1,217,479,662.00
周转材料	137,809,235.00		137,809,235.00	77,409,632.00		77,409,632.00
半成品及在产品	71,493,222.00		71,493,222.00	69,732,354.00		69,732,354.00
合计	3,017,365,022.00	43,931,945.00	2,973,433,077.00	2,544,399,393.00	43,915,563.00	2,500,483,830.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	43,915,563.00	65,996,269.00		65,979,887.00		43,931,945.00
合计	43,915,563.00	65,996,269.00		65,979,887.00		43,931,945.00

本年计提存货跌价准备的依据为期末存货可变现净值与账面价值孰低计量。上述存货跌价准备的转销，是因为已计提存货减值准备的产成品在2018年度已经实现销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本集团存货年末余额中无借款费用资本化金额（2017年：无）。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、持有待售资产

无

9、一年内到期的非流动资产

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证增值税进项税	289,017,875.00	544,835,351.00
保本型理财产品（注）	200,000,000.00	507,000,000.00
合计	489,017,875.00	1,051,835,351.00

注：截至2018年12月31日，保本型理财产品系本公司子公司青山利康已购买尚未到期的结构性存款人民币200,000,000.00元。

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
科伦斗山	22,346,174.00			11,119,372.00			-13,677,601.00			19,787,945.00	
小计	22,346,174.00			11,119,372.00			-13,677,601.00			19,787,945.00	
二、联营企业											
广坡公司	12,205,961.00			392,432.00						12,598,393.00	
常熟恩赛	74,296,553.00			-2,288,961.00						72,007,592.00	
石四药集团	2,028,862,449.00			137,460,192.00	75,794,404.00		-40,210,625.00			2,201,906,420.00	
小计	2,115,364,963.00			135,563,663.00	75,794,404.00		-40,210,625.00			2,286,512,405.00	
合计	2,137,711,137.00			146,683,035.00	75,794,404.00		-53,888,226.00			2,306,300,350.00	

15、投资性房地产

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,259,900,675.00	11,065,168,592.00
合计	11,259,900,675.00	11,065,168,592.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,366,873,486.00	6,437,056,583.00	164,238,178.00	109,523,729.00	2,220,793,436.00	14,298,485,412.00
2.本期增加金额						
(1) 购置	24,438,339.00	185,067,126.00	16,278,819.00	20,522,913.00	6,034.00	246,313,231.00
(2) 在建工程转入	364,286,719.00	608,273,423.00	12,858,886.00	12,650.00		985,431,678.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	110,705,651.00	189,458,390.00	3,937,841.00	3,022,531.00	276,107.00	307,400,520.00
(2) 汇率变动影响	6,397,743.00	7,186,177.00	45,513.00	153,544.00		13,782,977.00

4.期末余额	5,638,495,150.00	7,033,752,565.00	189,392,529.00	126,883,217.00	2,220,523,363.00	15,209,046,824.00
二、累计折旧						
1.期初余额	754,652,816.00	1,747,804,304.00	104,442,792.00	77,523,904.00	220,114,662.00	2,904,538,478.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	205,491,485.00	580,910,612.00	20,500,231.00	10,617,017.00	97,166,501.00	914,685,846.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	33,411,987.00	114,899,579.00	3,440,501.00	2,406,975.00		154,159,042.00
(2) 汇率变动影响	1,964,762.00	1,738,263.00	20,798.00	32,935.00		3,756,758.00
4.期末余额	924,767,552.00	2,212,077,074.00	121,481,724.00	85,701,011.00	317,281,163.00	3,661,308,524.00
三、减值准备						
1.期初余额	88,971,968.00	238,904,426.00	748,787.00	153,161.00		328,778,342.00
2.本期增加金额						
(1) 计提		2,875,216.00	156,348.00			3,031,564.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	27,675,748.00	16,007,608.00	216,132.00	72,793.00		43,972,281.00
4.期末余额	61,296,220.00	225,772,034.00	689,003.00	80,368.00		287,837,625.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,652,431,378.00	4,595,903,457.00	67,221,802.00	41,101,838.00	1,903,242,200.00	11,259,900,675.00
2.期初账面价值	4,523,248,702.00	4,450,347,853.00	59,046,599.00	31,846,664.00	2,000,678,774.00	11,065,168,592.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	20,886,890.00	12,862,611.00	401,764.00	7,622,515.00	
办公设备及其他设备	1,783,835.00	1,480,519.00	270,028.00	33,288.00	
运输工具	97,436.00	92,564.00		4,872.00	
合计	22,768,161.00	14,435,694.00	671,792.00	7,660,675.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,184,001,765.00	手续正在办理中

(6) 固定资产清理

无

(7) 所有权受到限制的固定资产情况

根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦、湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司及本公司广安分公司以原值为人民币 581,930,883 元的固定资产和人民币 99,225,762 元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额人民币 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 208,000,000 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 429,053,909 元，土地使用权的账面净值为人民币 84,758,953 元。

根据本公司与兴业租赁于 2018 年 7 月 25 日签订了《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同，本公司子公司伊犁川宁以净值人民币 378,613,751 元的固定资产作为抵押，董事长刘革新和董事潘慧提供连带责任保证，从兴业租赁取得人民币 300,000,000 元的三年期借款。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 279,407,467 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 358,830,933 元。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	820,123,628.00	1,088,992,443.00
工程物资	2,809,853.00	2,729,874.00
合计	822,933,481.00	1,091,722,317.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	149,302,015.00		149,302,015.00	133,022,906.00		133,022,906.00
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	200,930,093.00		200,930,093.00	101,640,115.00		101,640,115.00
岳阳分公司综合制剂二	83,482,426.00		83,482,426.00	58,866,747.00		58,866,747.00
江西异地改扩建新厂二期项目	17,808,086.00		17,808,086.00	17,125,498.00		17,125,498.00
新都基地固体制剂车间项目	24,245,346.00		24,245,346.00			
伊犁川宁生物环保补强及公用系统填平补	53,287,391.00		53,287,391.00			

齐/改造升级项目											
伊犁川宁生物热电系统填平补齐及改造升级项目	40,293,306.00			40,293,306.00							
伊犁川宁生物生产系统填平补齐及改造升级项目	23,893,428.00			23,893,428.00							
岳阳新建 A291 生产线	23,772,029.00			23,772,029.00							
河南塑料安瓿水针 F 线	17,261,774.00			17,261,774.00		16,633,570.00				16,633,570.00	
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程						293,204,384.00				293,204,384.00	
浙江国镜新厂建设项目						187,058,601.00				187,058,601.00	
苏州药研苏州生物园 B12 栋						92,773,990.00				92,773,990.00	
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目						50,347,803.00				50,347,803.00	
其他	185,847,734.00			185,847,734.00		138,318,829.00				138,318,829.00	
合计	820,123,628.00			820,123,628.00		1,088,992,443.00				1,088,992,443.00	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
科伦药物研究院生物楼及综合楼工程	492,503,783.00	293,204,384.00	159,642,282.00	449,948,008.00	2,898,658.00		92.00%	100%	22,567,013.00	16,239,963.00	5.20%	自筹资金
浙江国镜新厂建设项目	243,171,278.00	187,058,601.00	23,076,409.00	210,135,010.00			100.00%	100%				自有资金
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	149,302,015.00	133,022,906.00	16,279,109.00			149,302,015.00	100.00%	99%				自有资金
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	7,008,888.743.00	101,640,115.00	99,289,978.00			200,930,093.00	100.00%	99%	544,704,186.00			募股资金及自筹资金
苏州药研苏州生物园 B12 栋	120,100,000.00	92,773,990.00	5,517,405.00	98,291,395.00			82.00%	100%				自有资金
岳阳分公司	89,630,000.00	58,866,747.00	24,615,679.00	0.00		83,482,426.00	93.00%	85%				自有资金

司综合制剂二	.00	.00	.00			.00						
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	205,622,800.00	50,347,803.00	261,990.00	50,609,793.00			57.00%	100%				募股资金及自有资金
江西异地改扩建新厂二期项目	20,040,000.00	17,125,498.00	682,588.00			17,808,086.00	89.00%	92%				自有资金
新都基地固体制剂车间项目	31,792,000.00		24,245,346.00			24,245,346.00	76.00%	90%				自有资金
伊犁川宁生物环保补强及公用系统填平补齐/改造升级项目	205,259,500.00		53,287,391.00			53,287,391.00	26.00%	65%				自有资金
伊犁川宁生物热电系统填平补齐及改造升级项目	66,030,000.00		40,293,306.00			40,293,306.00	61.00%	50%				自有资金
伊犁川宁生物生产系统填平补齐及改造升级项目	73,150,925.00		23,893,428.00			23,893,428.00	33.00%	80%				自有资金
岳阳新建A291生产线	38,850,000.00		23,772,029.00			23,772,029.00	61.00%	70%				自有资金
河南塑料安瓿水针F线	20,000,000.00	16,633,570.00	628,204.00			17,261,774.00	86.00%	90%				自有资金
合计	8,764,341,044.00	950,673,614.00	495,485,144.00	808,984,206.00	2,898,658.00	634,275,894.00	--	--	567,271,199.00	16,239,963.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程周转材料	2,809,853.00		2,809,853.00	2,729,874.00		2,729,874.00
合计	2,809,853.00		2,809,853.00	2,729,874.00		2,729,874.00

18、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	产品生产经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	757,918,361.00	198,340,572.00	178,548,960.00	32,939,748.00	29,104,674.00	359,799,071.00	1,556,651,386.00
2.本期增加金额	7,176,490.00			14,410,365.00		708,170.00	22,295,025.00
(1) 购置	4,277,832.00			14,410,365.00			18,688,197.00
(2) 内部研发						708,170.00	708,170.00
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入	2,898,658.00						2,898,658.00
3.本期减少金额	90,621,483.00			51,222.00			90,672,705.00
(1) 处置	90,621,483.00			51,222.00			90,672,705.00
4.期末余额	674,473,368.00	198,340,572.00	178,548,960.00	47,298,891.00	29,104,674.00	360,507,241.00	1,488,273,706.00
二、累计摊销							
1.期初余额	70,364,191.00	122,181,887.00	50,933,002.00	26,963,351.00	11,955,947.00	171,419,533.00	453,817,911.00
2.本期增加金额	12,234,304.00	17,506,009.00	15,763,822.00	7,515,011.00	1,552,349.00	17,701,072.00	72,272,567.00

(1) 计提	12,234,304.00	17,506,009.00	15,763,822.00	7,515,011.00	1,552,349.00	17,701,072.00	72,272,567.00
3.本期减少金额	13,466,392.00			11,396.00			13,477,788.00
(1) 处置	13,466,392.00			11,396.00			13,477,788.00
4.期末余额	69,132,103.00	139,687,896.00	66,696,824.00	34,466,966.00	13,508,296.00	189,120,605.00	512,612,690.00
三、减值准备							
1.期初余额	848,299.00	5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	55,797,060.00
2.本期增加金额							
3.本期减少金额	848,299.00						848,299.00
(1) 处置	848,299.00						848,299.00
4.期末余额		5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	54,948,761.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	605,341,265.00	52,703,741.00	111,852,136.00	12,831,925.00	10,450,997.00	127,532,191.00	920,712,255.00
2.期初账面价值	686,705,871.00	70,209,750.00	127,615,958.00	5,976,397.00	12,003,346.00	144,525,093.00	1,047,036,415.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.20%（2017 年：9.13%）。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	147,667,146.00	相关手续正在办理中

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
化学药品	262,970,746.00	157,778,667.00	708,170.00	420,041,243.00
原料药技术攻关	28,700,211.00	17,962,558.00		46,662,769.00
生物制药	43,935,147.00	53,301,283.00		97,236,430.00
合计	335,606,104.00	229,042,508.00	708,170.00	563,940,442.00

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南科伦岳阳分公司	3,813,133.00			3,813,133.00
河南科伦	10,050,723.00			10,050,723.00
浙江国镜	86,801,126.00			86,801,126.00

广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
君健塑胶	70,181,160.00			70,181,160.00
贵州科伦	1,010,035.00			1,010,035.00
青山利康	9,828,031.00			9,828,031.00
福德生物	2,410,938.00			2,410,938.00
瑾禾生物	1,365,974.00			1,365,974.00
合计	293,446,323.00			293,446,323.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江国镜	27,014,797.00			27,014,797.00
广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00
合计	135,000,000.00			135,000,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(j) 本集团于2016年支付人民币36,640,000元合并成本收购瑾禾生物80%的权益。合并成本超过按比例取得的瑾禾生物

的可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币1,365,974元，确认为与瑾禾生物相关的商誉。

其他说明：

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和15%至17%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。本集团对可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。但预计湖南科伦岳阳分公司、河南科伦、浙江国镜、君健塑胶、贵州科伦、青山利康、福德生物和瑾禾生物各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
静脉用药调配中心支出	1,515,211.00		303,043.00		1,212,168.00
哈萨克斯坦土地租金		10,404,054.00			10,404,054.00
其他	11,936,427.00	5,782,315.00	1,722,486.00		15,996,256.00
合计	13,451,638.00	16,186,369.00	2,025,529.00		27,612,478.00

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	98,588,229.00	15,938,817.00	60,085,486.00	9,630,887.00
存货跌价准备	21,506,617.00	3,373,688.00	22,751,925.00	3,593,408.00
固定资产减值准备	90,225,237.00	16,595,362.00	95,111,751.00	16,998,181.00
递延收益	220,895,622.00	33,886,808.00	22,044,665.00	4,039,480.00
暂未收到发票的费用			302,535.00	45,380.00
未支付的诉讼赔偿款			12,451,261.00	1,867,689.00
可抵扣之税前亏损	841,788,211.00	164,945,877.00	405,931,654.00	82,439,193.00
未实现内部利润	786,712,821.00	142,952,103.00	539,795,144.00	98,069,994.00
股份支付	55,003,530.00	8,903,480.00	54,255,912.00	8,645,621.00
合计	2,114,720,267.00	386,596,135.00	1,212,730,333.00	225,329,833.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	251,117,168.00	38,223,260.00	336,305,682.00	51,153,629.00
长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	743,449,551.00	175,824,045.00	743,449,551.00	175,824,045.00
境外子公司预期分回利润	17,762,458.00	4,440,614.00	17,762,458.00	4,440,614.00
固定资产折旧税会差异	58,270,224.00	12,029,769.00	55,948,027.00	11,250,557.00
单价 500 万以下设备、器具一次性税前扣除的税会差异	95,384,891.00	14,647,878.00		
合计	1,165,984,292.00	245,165,566.00	1,153,465,718.00	242,668,845.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	24,280,764.00	362,315,371.00		225,329,833.00
递延所得税负债	24,280,764.00	220,884,802.00		242,668,845.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	226,968,056.00	208,793,179.00
可抵扣亏损	565,509,666.00	566,734,637.00
合计	792,477,722.00	775,527,816.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		22,720,001.00	
2019 年	53,066,496.00	62,469,589.00	
2020 年	78,851,436.00	78,851,436.00	
2021 年	101,034,103.00	101,324,151.00	
2022 年	50,501,684.00	101,861,308.00	
2023 年及以上（注）	282,055,947.00	199,508,152.00	
合计	565,509,666.00	566,734,637.00	--

注：在现行美国联邦税法下，可抵扣亏损可以选择在产生之年起往前追溯两年，或者往后二十年内进行抵扣；在现行哈萨克斯坦税法下，可抵扣亏损可以在产生之年起十年内进行抵扣。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	12,025,825.00	36,205,903.00
预付工程款	147,829,992.00	117,031,085.00
预付设备款	156,376,062.00	141,766,046.00
合计	316,231,879.00	295,003,034.00

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		200,000,000.00
保证借款	2,650,000,000.00	2,520,000,000.00
合计	2,650,000,000.00	2,720,000,000.00

上述余额中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	12,943,596.00	
应付账款	1,536,856,362.00	1,387,067,294.00
合计	1,549,799,958.00	1,387,067,294.00

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,943,596.00	
合计	12,943,596.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	687,855,025.00	608,673,513.00
应付工程及设备款	780,840,941.00	739,426,484.00
其他	68,160,396.00	38,967,297.00
合计	1,536,856,362.00	1,387,067,294.00

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，账龄在 1 年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	234,877,815.00	210,144,226.00
合计	234,877,815.00	210,144,226.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

于 2018 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项（2017 年：无）。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

31、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,844,975.00	1,685,575,382.00	1,687,687,968.00	47,732,389.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,579,510.00	129,862,716.00	129,320,115.00	2,122,111.00
三、辞退福利		2,801,817.00	2,801,817.00	
合计	51,424,485.00	1,818,239,915.00	1,819,809,900.00	49,854,500.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,741,247.00	1,450,253,838.00	1,451,789,578.00	37,205,507.00
2、职工福利费	387,804.00	95,268,879.00	95,015,349.00	641,334.00
3、社会保险费	238,087.00	67,896,199.00	68,017,744.00	116,542.00
其中：医疗保险费	236,326.00	56,286,720.00	56,407,500.00	115,546.00
工伤保险费	922.00	6,994,883.00	6,995,261.00	544.00
生育保险费	839.00	4,287,675.00	4,288,062.00	452.00
综合保险费		326,921.00	326,921.00	
4、住房公积金	784,461.00	35,640,504.00	36,408,538.00	16,427.00
5、工会经费和职工教育经费	9,680,215.00	25,067,808.00	24,995,444.00	9,752,579.00
6、其他短期薪酬	13,161.00	11,448,154.00	11,461,315.00	
合计	49,844,975.00	1,685,575,382.00	1,687,687,968.00	47,732,389.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,246,489.00	125,731,298.00	125,018,486.00	1,959,301.00
2、失业保险费	333,021.00	4,131,418.00	4,301,629.00	162,810.00
合计	1,579,510.00	129,862,716.00	129,320,115.00	2,122,111.00

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	116,027,001.00	105,911,422.00
企业所得税	39,130,055.00	31,932,406.00
个人所得税	3,081,123.00	8,768,948.00
教育费附加	5,626,254.00	4,585,817.00
城市维护建设税	7,299,938.00	5,924,668.00
土地使用税	2,363,259.00	1,165,200.00

房产税	1,947,609.00	2,322,873.00
其他	3,124,498.00	3,033,488.00
合计	178,599,737.00	163,644,822.00

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	167,745,196.00	228,305,476.00
应付股利	900,000.00	
其他应付款	2,526,268,936.00	1,951,475,473.00
合计	2,694,914,132.00	2,179,780,949.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超短期及短期融资券应付利息	29,089,306.00	99,001,248.00
中期票据应付利息	58,646,937.00	30,491,973.00
公司债券应付利息	73,568,447.00	94,433,946.00
短期借款应付利息	5,534,548.00	4,173,670.00
长期借款应付利息	905,958.00	204,639.00
合计	167,745,196.00	228,305,476.00

2018年12月31日，本集团无已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	900,000.00	
合计	900,000.00	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场开发及维护费	2,361,803,040.00	1,737,407,668.00
押金、保证金	91,278,371.00	100,190,680.00
限制性股票回购义务	39,794,317.00	50,577,932.00
其他	33,393,208.00	63,299,193.00
合计	2,526,268,936.00	1,951,475,473.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

34、持有待售负债

无

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	217,074,470.00	82,479,520.00
一年内到期的应付债券 - 17 科伦 02	598,272,907.00	
一年内到期的应付债券 - 12 科伦 02		1,099,373,336.00
合计	815,347,377.00	1,181,852,856.00

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券 - 18 科伦 SCP005	499,671,939.00	
超短期融资券 - 18 科伦 SCP006	399,992,956.00	
超短期融资券 - 18 科伦 SCP007	799,947,673.00	
短期融资券 - 18 科伦 CP001	499,380,948.00	
超短期融资券 - 17 科伦 SCP003		999,717,037.00
超短期融资券 - 17 科伦 SCP004		999,636,953.00
超短期融资券 - 17 科伦 SCP005		499,701,020.00
超短期融资券 - 17 科伦 SCP006		499,460,769.00
超短期融资券 - 17 科伦 SCP007		499,608,830.00
短期融资券 - 17 科伦 CP001		499,777,734.00
合计	2,198,993,516.00	3,997,902,343.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 科伦 SCP005	500,000.00 0.00	2018-07-30	270 天	500,000.00 0.00		499,255.66 0.00	10,842,639.00	416,279.00		499,671,939.00
18 科伦 SCP006	400,000.00 0.00	2018-09-28	270 天	400,000.00 0.00		399,799.58 1.00	4,752,222.00	193,375.00		399,992,956.00
18 科伦 SCP007	800,000.00 0.00	2018-11-27	270 天	800,000.00 0.00		799,815.34 6.00	3,200,000.00	132,327.00		799,947,673.00

18 科伦 CP001	500,000.00 0.00	2018-08-15	365 天	500,000.00 0.00		498,863.58 5.00	10,294,444. 00	517,363.00		499,380,948.00
18 科伦 SCP001	800,000.00 0.00	2018-01-10	270 天	800,000.00 0.00		798,846.79 2.00	32,547,945. 00	1,153,208.0 0	800,000,000.00	
18 科伦 SCP002	700,000.00 0.00	2018-02-07	270 天	700,000.00 0.00		698,990.95 3.00	29,256,164. 00	1,009,047.0 0	700,000,000.00	
18 科伦 SCP003	600,000.00 0.00	2018-03-06	270 天	600,000.00 0.00		599,135.09 4.00	24,410,959. 00	864,906.00	600,000,000.00	
18 科伦 SCP004	400,000.00 0.00	2018-03-28	180 天	400,000.00 0.00		399,614.18 9.00	10,494,247. 00	385,811.00	400,000,000.00	
17 科伦 SCP003	1,000,000.0 00.00	2017-05-25	270 天	1,000,000.0 00.00	999,717.03 7.00		7,326,733.0 0	282,963.00	1,000,000,000.00	
17 科伦 SCP004	1,000,000.0 00.00	2017-06-08	270 天	1,000,000.0 00.00	999,636.95 3.00		9,645,205.0 0	363,047.00	1,000,000,000.00	
17 科伦 SCP005	500,000.00 0.00	2017-07-20	270 天	500,000.00 0.00	499,701.02 0.00		7,235,133.0 0	298,980.00	500,000,000.00	
17 科伦 SCP006	500,000.00 0.00	2017-10-20	270 天	500,000.00 0.00	499,460.76 9.00		13,715,845. 00	539,231.00	500,000,000.00	
17 科伦 SCP007	500,000.00 0.00	2017-11-23	180 天	500,000.00 0.00	499,608.83 0.00		11,223,581. 00	391,170.00	500,000,000.00	
17 科伦 CP001	500,000.00 0.00	2017-03-10	365 天	500,000.00 0.00	499,777.73 4.00		4,714,583.0 0	222,266.00	500,000,000.00	
合计	--	--	--	8,700,000.0 00.00	3,997,902.3 43.00	4,694,321.2 00.00	179,659,70 0.00	6,769,973.0 0	6,500,000,000.00	2,198,993,516.00

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	487,407,467.00	290,479,520.00
保证借款	600,000,000.00	
重分类至一年内到期的长期借款	-217,074,470.00	-82,479,520.00
合计	870,332,997.00	208,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	借款合同利率区间
抵押借款	2.65% ~ 5.23%
保证借款	4.75% ~ 5.22%

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
18 科伦 MTN1	497,317,334.00	
18 科伦 01	395,935,127.00	
18 科伦 02	991,394,654.00	
17 科伦 MTN1	1,399,211,141.00	1,397,702,467.00
17 科伦 MTN2	499,375,225.00	498,955,564.00
17 科伦 01	795,897,449.00	794,640,137.00
17 科伦 02	598,272,907.00	597,160,639.00
12 科伦 02		1,099,373,336.00
重分类到一年内到期的应付债券	-598,272,907.00	-1,099,373,336.00
合计	4,579,130,930.00	3,288,458,807.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年内到期的应付债券	期末余额
18 科伦 MTN1	500,000,000.00	2018-01-24	3 年	500,000,000.00		497,001,887.00	28,782,635.00	315,447.00			497,317,334.00
18 科伦 01	400,000,000.00	2018-03-26	2 年	400,000,000.00		395,416,981.00	17,844,447.00	518,146.00			395,935,127.00
18 科伦 02	1,000,000,000.00	2018-10-24	5 年	1,000,000,000.00		990,962,264.00	9,991,667.00	432,390.00			991,394,654.00
17 科伦 MTN1	1,400,000,000.00	2017-08-29	3 年	1,400,000,000.00	1,397,702,467.00		74,692,333.00	1,508,674.00			1,399,211,141.00
17 科伦 MTN2	500,000,000.00	2017-10-26	3 年	500,000,000.00	498,955,564.00		26,349,996.00	419,661.00			499,375,225.00
17 科伦 01	800,000,000.00	2017-03-13	5 年	800,000,000.00	794,640,137.00		39,120,000.00	1,257,312.00			795,897,449.00
17 科伦 02	600,000,000.00	2017-07-19	3 年	600,000,000.00	597,160,639.00		32,280,000.00	1,112,268.00		598,272,907.00	598,272,907.00
12 科伦 02	1,100,000,000.00	2013-03-06	5 年	1,100,000,000.00	1,099,373,336.00		10,698,387.00	626,664.00	1,100,000.00		1,099,373,336.00
合计	--	--	--	6,300,000,000.00	4,387,832,143.00	1,883,381,132.00	239,759,465.00	6,190,562.00	1,100,000.00	598,272,907.00	4,579,130,930.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		118,856,641.00
合计		118,856,641.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
四川科伦万和库搬迁项目	26,140,745.00		26,140,745.00		拆迁补偿款
浙江国镜厂区搬迁项目（注）	92,715,896.00	124,971,570.00	217,687,466.00		拆迁补偿款
合计	118,856,641.00	124,971,570.00	243,828,211.00		--

注：根据龙泉市人民政府办公室下达的《关于印发龙泉市土地储备实施办法的通知》（龙政办发【2005】157号）以及2014年11月与浙江国镜签订的《退二进三补充协议书》，龙泉市政府要求浙江国镜将原有厂区搬迁至工业园区。截止2018年12月31日，浙江国镜已搬迁完毕。

40、长期应付职工薪酬

无

41、预计负债

无

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	255,907,089.00	130,133,070.00	32,012,243.00	354,027,916.00	财政拨款
合计	255,907,089.00	130,133,070.00	32,012,243.00	354,027,916.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 技改线工程	1,935,254.00		352,114.00	1,583,140.00	与资产相关

国家地方联合实验室	2,891,717.00		499,999.00	2,391,718.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	3,004,078.00		499,997.00	2,504,081.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	736,890.00		140,360.00	596,530.00	与资产相关
科技计划-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究与开发	776,615.00		776,615.00		与资产相关
重大新药创新-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究	2,031,860.00		2,031,860.00		与资产相关
多西他赛白蛋白纳米靶向抗肿瘤项目	1,893,450.00			1,893,450.00	与资产相关
科伦药物研究院生物楼真核项目	4,300,000.00			4,300,000.00	与资产相关
环孢素脂肪乳注射液项目	400,000.00			400,000.00	与资产相关
科伦抗肿瘤新药研发团队	3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
奥硝唑氯化钠技术创新及产业化	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
高技术内涵医药智能工厂新模式应用	7,200,000.00			7,200,000.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	4,410,833.00		790,000.00	3,620,833.00	与资产相关
注射剂生产与质量管理过程中的智能制造新模式应用	13,366,556.00		1,013,351.00	12,353,205.00	与资产相关
2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	285,714.00		142,857.00	142,857.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	3,137,833.00		562,000.00	2,575,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	535,452.00		86,495.00	448,957.00	与资产相关
万吨抗生素中间体建设项目	2,100,000.00			2,100,000.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	2,880,000.00		360,000.00	2,520,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	4,097,993.00		454,005.00	3,643,988.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	300,000.00		50,000.00	250,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	420,000.00		70,000.00	350,000.00	与资产相关
眼科用脱细胞生物羊膜的开发应用	500,000.00			500,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂生产项目	14,565,876.00		2,434,919.00	12,130,957.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	18,434,268.00		2,056,126.00	16,378,142.00	与资产相关
四川省级工程实验室	1,000,000.00	2,000,000.00	1,447,090.00	1,552,910.00	与资产相关
浙江国镜厂区迁建项目	36,788,539.00	86,268,470.00	4,486,184.00	118,570,825.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	1,085,000.00		250,000.00	835,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	20,690,946.00		1,699,370.00	18,991,576.00	与资产相关
2014 省级产业升级技术改造专项资金	3,000,000.00		1,168,350.00	1,831,650.00	与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	874,478.00		96,881.00	777,597.00	与资产相关
2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助	871,135.00		96,510.00	774,625.00	与资产相关

资金					
美洲大蠊标准化养殖基地建设	9,121,089.00		397,912.00	8,723,177.00	与资产相关
锅炉燃料替换成生物质污染物减排项目	600,000.00			600,000.00	与资产相关
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用	3,500,000.00	1,500,000.00		5,000,000.00	与资产相关
退二进三工业项目进区	71,968,000.00	6,335,400.00	7,513,566.00	70,789,834.00	与资产相关
醋酸钠林格注射液（II）研发及产业化	100,000.00		100,000.00		与资产相关
信息化管理自动仓储物流项目	7,227,800.00		1,534,800.00	5,693,000.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室	4,375,713.00		452,660.00	3,923,053.00	与资产相关
输液关键共性技术及临床亟需药物联合开发与示范		500,000.00		500,000.00	与资产相关
2017 年重大新药专项中央财政费		5,796,800.00		5,796,800.00	与资产相关
高端尾灌输液药品智能制造车间新模式应用		2,822,400.00		2,822,400.00	与资产相关
基于高环保标准的抗生素中间体智能制造工厂新模式应用		7,920,000.00		7,920,000.00	与资产相关
新型给药系统技术转移平台建设		6,250,000.00		6,250,000.00	与资产相关
企业专项扶持资金		10,740,000.00	448,222.00	10,291,778.00	与资产相关
合计	255,907,089.00	130,133,070.00	32,012,243.00	354,027,916.00	

43、其他非流动负债

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,440,000,000.00				-154,500.00	-154,500.00	1,439,845,500.00

根据2018年本公司董事会的相关议案，以回购价人民币6.55元/股，加上以前年度累计发放的归属于该限制性股票的现金红利，共人民币6.9元/股的价格注销原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计154,500股，回购款项合计人民币1,066,050元，其中人民币154,500元冲减股本，人民币911,550元冲减资本公积-股本溢价。

45、其他权益工具

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加（注1）	本期减少（注2）	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,443,060,536.00	37,433,323.00	17,142,048.00	3,463,351,811.00
其他资本公积	89,039,589.00	35,190,108.00	37,583,310.00	86,646,387.00
合计	3,532,100,125.00	72,623,431.00	54,725,358.00	3,549,998,198.00

注1：本报告期资本公积增加包括：

(1) 股本溢价增加

本公司因收购少数股东权益而取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额人民币188,648元（参见附注九、2）；

本公司根据2016年限制性股票于2018年解锁部分累计已摊销金额确认人民币37,244,675元的资本公积-股本溢价，同时调减资本公积-其他资本公积人民币37,244,675元。

(2) 其他资本公积

限制性股票2018年摊销人民币35,190,108元（参见附注十三）。

注2：本报告期资本公积减少包括：

(1) 股本溢价减少

本公司股东大会于2018年5月31日审议批准，本公司于2018年6月15日起实施《四川科伦药业股份有限公司2018年限制性股票激励计划》。在2018年6月15日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币16,225,178元，其中，按照2018年6月15日限制性股票的库存股账面余额减少库存股人民币32,455,676元，库存股账面余额高于认股款总额的差额人民币16,230,498元冲减资本公积-股本溢价；

根据2018年本公司董事会的相关议案，以回购价人民币6.55元/股，加上以前年度累计发放的归属于该限制性股票的现金红利，共人民币6.9元/股的价格注销原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计154,500股，回购款项合计人民币1,066,050元，其中人民币154,500元冲减股本，人民币911,550元冲减资本公积-股本溢价（附注七、44）。

(2) 其他资本公积

本公司根据2016年限制性股票于2018年解锁部分累计已摊销金额调减资本公积-其他资本公积人民币37,244,675元，同时确认人民币37,244,675元的资本公积-股本溢价。

非全资子公司本年股权激励费用归属少数股东权益部分人民币338,635元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	33,317,448.00	100,029,866.00	32,455,676.00	100,891,638.00
限制性股票	50,577,932.00	16,225,178.00	27,008,793.00	39,794,317.00
合计	83,895,380.00	116,255,044.00	59,464,469.00	140,685,955.00

注1：本报告期库存股增加包括：

(1) 股份回购增加

本公司于2018年耗资人民币100,029,866元从二级市场累计回购4,459,718股本公司A股普通股。本公司在回购股份实施完成后，拟将回购的股份用作股权激励计划或依法注销减少注册资本等符合相关法律法规的用途，具体用途由本公司股东大会授权董事会依据有关法律法规决定。

(2) 限制性股票增加

根据本公司股东大会于2018年5月31日审议批准，本公司于2018年6月15日起实施《四川科伦药业股份有限公司2018年限制性股票激励计划》。在2018年6月15日，本公司收到激励对象缴纳的认股款合计人民币16,225,178元，确认库存股人民币16,225,178元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币16,225,178元。

注2：本报告期库存股减少包括：

(1) 股份回购减少

在2018年6月15日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币16,225,178元，并按照2018年6月15日限制性股票的库存股账面余额减少库存股人民币32,455,676元，库存股账面余额高于认股款总额的差额人民币16,230,498元冲减资本公积

- 股本溢价。

(2) 限制性股票减少

本公司本报告期对2016年限制性股票激励计划中达到解锁条件的限制性股票进行解锁，限制性股票减少人民币24,757,909元；

本公司2018年度回购的未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票合计人民币1,066,050元；

本公司本报告期对预计未来可解锁限制性股票持有者分配的可撤销现金股利共计人民币1,184,834元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	371,322.00	92,909,422.00			87,450,831.00	5,458,591.00	87,822,153.00
外币财务报表折算差额	371,322.00	92,909,422.00			87,450,831.00	5,458,591.00	87,822,153.00
其他综合收益合计	371,322.00	92,909,422.00			87,450,831.00	5,458,591.00	87,822,153.00

49、专项储备

无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	631,099,973.00	73,682,408.00		704,782,381.00
合计	631,099,973.00	73,682,408.00		704,782,381.00

盈余公积本年增加是根据本公司税后净利润的10%提取的法定盈余公积金。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,283,357,368.00	5,776,352,402.00
调整后期初未分配利润	6,283,357,368.00	5,776,352,402.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,212,944,249.00	748,544,187.00
减：提取法定盈余公积	73,682,408.00	41,379,416.00
应付普通股股利	300,906,057.00	200,159,805.00
期末未分配利润	7,121,713,152.00	6,283,357,368.00

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

6)、本年内分配普通股股利:根据 2018 年 5 月 21 日召开的 2017 年度股东大会批准,以本公司 2017 年末总股本 1,440,000,000 股为基数,于 2018 年 7 月 31 日向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.09 元(含税)(2017 年:1.392091 元),同时扣除本公司第一期股权激励中不可解锁部分股份 154,500 股对应的现金红利共 53,766 元,共分配现金股利人民币 300,906,057 元(2017 年:人民币 200,159,805 元)。

7)、年末未分配利润的说明:截至 2018 年 12 月 31 日,本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 244,622,590 元(2017 年:人民币 174,338,559 元)。

52、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,122,801,494.00	6,425,865,707.00	11,330,559,776.00	5,466,777,751.00
其他业务	228,988,745.00	186,286,263.00	104,389,065.00	100,987,139.00
合计	16,351,790,239.00	6,612,151,970.00	11,434,948,841.00	5,567,764,890.00

53、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	83,042,095.00	58,686,332.00
教育费附加	38,420,412.00	27,080,227.00
地方教育费附加	25,313,669.00	17,937,239.00
房产税	42,865,172.00	46,981,754.00
土地使用税	18,752,768.00	20,921,174.00
印花税	10,901,826.00	8,129,838.00
其他	9,910,656.00	4,875,060.00
合计	229,206,598.00	184,611,624.00

54、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及维护费	5,451,427,225.00	2,642,827,290.00
市场管理费	163,804,959.00	114,311,229.00
运输费	347,553,868.00	306,747,039.00
其他	24,441,128.00	9,969,094.00
合计	5,987,227,180.00	3,073,854,652.00

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
维护修理费	275,018,181.00	203,374,651.00
职工薪酬	279,258,699.00	294,886,256.00
折旧摊销	115,271,372.00	114,584,861.00
专业咨询费	21,362,379.00	17,073,743.00
其他	139,501,526.00	107,961,171.00
合计	830,412,157.00	737,880,682.00

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	317,789,569.00	246,608,902.00
研发领用材料	172,281,269.00	129,019,785.00
折旧费	34,619,329.00	25,109,782.00
委托开发费用	148,697,315.00	126,261,898.00
其他	211,843,931.00	185,212,261.00
合计	885,231,413.00	712,212,628.00

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	630,083,528.00	542,391,777.00
减：资本化的利息支出	16,239,963.00	6,327,050.00
存款及应收款项的利息收入	-26,686,418.00	-27,838,461.00
净汇兑亏损	25,592,952.00	24,913,607.00
其他财务费用	18,752,794.00	20,304,304.00
合计	631,502,893.00	553,444,177.00

本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为5.20%（2017年：4.73%）。

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	44,465,088.00	44,326,633.00
二、存货跌价损失	65,996,269.00	75,783,852.00
七、固定资产减值损失	3,031,564.00	186,260,740.00
合计	113,492,921.00	306,371,225.00

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府奖励及其他奖励	51,073,417.00	32,945,090.00
税款返还	2,592,136.00	4,086,409.00
技改研发资金	96,103,880.00	51,181,087.00
其他	8,318,540.00	3,335,849.00
合计	158,087,973.00	91,548,436.00

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	146,683,035.00	16,265,734.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		26,878,110.00
处置四川格林泰科生物科技有限公司（“格林泰科”）收益		1,218,407.00
可供出售金融资产转换产生的投资收益		743,449,551.00
合计	146,683,035.00	787,811,802.00

61、公允价值变动收益

无

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-27,381,365.00	-19,489,953.00
无形资产处置利得/(损失)	16,245,048.00	-1,846,585.00
合计	-11,136,317.00	-21,336,538.00

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	142,387,177.00	5,637,312.00	142,387,177.00
其他	3,951,751.00	1,472,062.00	3,951,751.00
合计	146,338,928.00	7,109,374.00	146,338,928.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浙江国镜厂区迁建项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	131,418,996.00	4,321,439.00	与收益相关
四川科伦万和库搬迁项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,968,181.00		与收益相关
江西科伦迁建项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,305,473.00	与收益相关
政府奖励	财政局、经济和信息化局等	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		10,400.00	与收益相关
合计						142,387,177.00	5,637,312.00	

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	21,550,620.00	18,234,265.00	21,550,620.00
浙江国镜厂区迁建项目	139,611,792.00		139,611,792.00
预计负债计提		-2,451,829.00	
其他	7,971,844.00	6,883,373.00	7,971,844.00
合计	169,134,256.00	22,665,809.00	169,134,256.00

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	208,515,688.00	173,676,459.00
递延所得税费用	-158,769,581.00	141,275,917.00
汇算清缴差异调整	16,174,319.00	15,241,204.00
合计	65,920,426.00	330,193,580.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,333,404,470.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	333,351,118.00
子公司适用不同税率的影响	-262,746,644.00
调整以前期间所得税的影响	16,174,319.00
非应税收入的影响	-23,961,518.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,209,514.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,999,306.00
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	36,727,927.00
准予加计扣除的研发费（注）	-30,235,044.00
税率变化对递延所得税资产的影响	-4,599,940.00
所得税费用	65,920,426.00

注：本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合财政部和国家税务总局联合发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税【2018】99号）。企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

66、其他综合收益

详见附注七、48。

67、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	274,911,900.00	178,334,275.00
银行存款利息收入	26,058,930.00	26,364,581.00
押金、保证金		65,491,358.00
出口退税	71,245,186.00	21,580,307.00
其他	1,432,696.00	7,850,775.00
合计	373,648,712.00	299,621,296.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	360,541,246.00	244,764,240.00
修理费	275,018,181.00	203,374,651.00
业务招待费	52,491,861.00	35,733,996.00
办公费	25,095,831.00	29,762,254.00
专业咨询费	28,456,672.00	24,209,251.00
仓储费用	39,015,964.00	23,160,843.00
对外捐赠	21,550,620.00	18,234,265.00
差旅费	21,649,625.00	17,744,418.00
其他	163,663,478.00	76,228,211.00
合计	987,483,478.00	673,212,129.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金收回	1,668,000,000.00	1,119,500,000.00
四川科伦万和库搬迁项目		26,140,745.00
浙江国镜厂区搬迁项目		6,080,000.00
合计	1,668,000,000.00	1,151,720,745.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,361,000,000.00	1,506,500,000.00
合计	1,361,000,000.00	1,506,500,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证等保证金的收回	308,125,950.00	462,382,721.00
发行限制性股票收到的现金	16,225,178.00	
合计	324,351,128.00	462,382,721.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他货币资金	290,210,097.00	436,111,222.00
购买库存股支付的现金	100,029,866.00	33,317,448.00
合计	390,239,963.00	469,428,670.00

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,267,484,044.00	811,082,647.00
加：资产减值准备	113,492,921.00	306,371,225.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	914,685,846.00	732,168,584.00
无形资产摊销	72,272,567.00	68,926,149.00
长期待摊费用摊销	2,025,529.00	4,568,615.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	146,796,358.00	21,336,538.00
财务费用（收益以“-”号填列）	651,768,397.00	577,676,757.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,683,035.00	-787,811,802.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-136,985,538.00	-29,387,379.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,784,043.00	170,663,296.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-538,945,516.00	-420,314,644.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-267,609,906.00	-2,118,541,291.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	861,799,235.00	1,774,433,489.00
其他	35,190,108.00	92,019,218.00
经营活动产生的现金流量净额	2,953,506,967.00	1,203,191,402.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00
减：现金的期初余额	1,193,968,093.00	1,164,315,202.00
现金及现金等价物净增加额	612,318,163.00	29,652,891.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00
其中：库存现金	1,738,260.00	658,627.00
可随时用于支付的银行存款	1,777,932,513.00	1,191,509,372.00
可随时用于支付的其他货币资金	26,615,483.00	1,800,094.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00

69、所有者权益变动表项目注释

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,543,320.00	于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金为人民币 9,415,505 元的信用证保证金、人民币 10,127,815 元的其他保证金。
应收票据	66,213,281.00	于 2018 年 12 月 31 日，本集团将人民币 66,213,281 元的银行承兑汇票质押给兴业银行成都分行用于开立银行承兑汇票和信用证。于 2018 年 12 月 31 日已开立未到期银行承兑人民币 12,943,596 元、信用证 5,676,000 欧元。
固定资产	787,884,842.00	根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，湖南科伦岳阳分公司及本公司广安分公司以原值为人民币 581,930,883 元的固定资产和人民币 99,225,762 元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额人民币 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 208,000,000 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 429,053,909 元，土地使用权的账面净值为人民币 84,758,953 元。根据本公司与兴业租赁于 2018 年 7 月 25 日签订了《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁租赁合同，本公司子公司伊犁川宁以净值人民币 378,613,751 元的固定资产作为抵押，同时董事长刘革新和股东潘慧提供连带责任保证，取得人民币 300,000,000 元的三年期借款。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 279,407,467 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 358,830,933 元。

无形资产	84,758,953.00	根据本公司于 2016 年 3 月 17 日与进出口银行签订的《借款合同（境外投资固定资产类贷款-境内借款人版）》，本公司子公司河南科伦，湖南科伦，湖南科伦岳阳分公司及本公司广安分公司以原值为人民币 581,930,883 元的固定资产和人民币 99,225,762 元的土地使用权作为抵押，本公司可以获得进出口银行提供最高额人民币 360,000,000 元的长期借款，合同期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的借款余额为人民币 208,000,000 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 429,053,909 元，土地使用权的账面净值为人民币 84,758,953 元。
合计	958,400,396.00	--

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,997,368.00	6.8632	96,066,736.00
欧元	252.00	7.8473	1,978.00
应收账款	--	--	
其中：美元	13,133,444.00	6.8632	90,137,450.00
其他应收款			
其中：美元	43,234,269.00	6.8632	296,725,435.00
预收账款			
其中：美元	695,137.00	6.8632	4,770,864.00

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

科伦农业注册地及主要经营地为哈萨克斯坦，记账本位币是坚戈，经营范围包括与农业产品相关的种植、加工、销售。

72、套期

无

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	32,012,243.00	其他收益	32,012,243.00
与收益相关的政府补助	126,075,730.00	其他收益	126,075,730.00
与收益相关的政府补助	142,387,177.00	营业外收入	142,387,177.00
合计	300,475,150.00		300,475,150.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

于2018年1月22日，本公司成立科伦农业，从科伦农业成立日起纳入合并范围；

于2018年6月12日，本公司成立上海科伦医药，从上海科伦医药成立日起纳入合并范围；

于2018年10月9日，本公司成立四川科达物流，从四川科达物流成立日起纳入合并范围；

于2018年11月2日，本公司子公司君健塑胶成立四川科圣嘉医疗，从四川科圣嘉医疗成立日起纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
黑龙江科伦	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁民康	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
科伦研究院	四川省成都市	四川省成都市	研究开发业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江国镜	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
伊犁川宁	新疆省	伊犁哈萨克自治州	制造业	100.00%		设立
广东科伦	广东省梅州市	广东省梅州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
广西科伦	广西省永福县	广西省永福县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
君健塑胶	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新迪医化	四川省邛崃市	四川省邛崃市	制造业	90.00%	10.00%	设立

抚州科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	研究开发业		100.00%	设立
销售公司	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100.00%		设立
科伦国际发展	香港	香港	进出口、投资业	100.00%		设立
贵州科伦	贵州省清镇市	贵州省清镇市	制造业	84.50%		非同一控制下企业合并
青山利康	四川省成都市	四川省成都市	制造业	56.00%		非同一控制下企业合并
福德生物	云南省腾冲市	云南省腾冲市	养殖业		70.00%	非同一控制下企业合并
哈萨克斯坦科伦	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	制造业		51.12%	设立
苏州研究院	江苏省苏州市	江苏省苏州市	研究开发业	100.00%		设立
天津研究院	天津市	天津市	研究开发业	100.00%		设立
贵州科伦医贸	贵州省清镇市	贵州省清镇市	贸易		85.00%	设立
美国科伦	美国	美国	研究开发业		100.00%	设立
湖南科伦医贸	湖南省岳阳县	湖南省岳阳县	贸易		100.00%	设立
湖北科伦医贸	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	贸易		100.00%	设立
新开元	四川省简阳市	四川省简阳市	制造业	100.00%		设立
湖南研究院	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	研究开发业		100.00%	设立
科伦晶川	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		100.00%	设立
成都科伦汇智企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		81.00%	设立
成都科伦汇德企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		80.00%	设立
成都科伦汇能企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		77.00%	设立
成都科伦汇才企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		78.00%	设立
科伦国际医药	香港	香港	进出口、投资业		100.00%	设立
科纳斯制药	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业		100.00%	设立
瑾禾生物	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	农副食品加工业		80.00%	非同一控制下企业合并
盈辉贸易	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	贸易		80.00%	非同一控制下企业合并
科伦博泰生物	成都市温江区	成都市温江区	研究开发业	70.00%	24.00%	设立
成都科伦智才企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立

伙)						
成都科伦德能企业管理中心(有限合伙)	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		96.00%	设立
科纳斯医化	四川省眉山市	四川省眉山市	研究开发业		100.00%	设立
浙江科伦医贸	浙江省丽水市	浙江省丽水市	贸易	100.00%		设立
河南科伦医贸	河南省汤阴县	河南省汤阴县	贸易		85.00%	设立
新疆医药公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
成都科伦川才企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		100.00%	非同一控制下企业合并
成都科伦川智企业管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	企业管理服务		100.00%	非同一控制下企业合并
科伦农业	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	农副食品加工业	90.00%		设立
上海科伦医药	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易	70.00%		设立
四川科达物流	成都市新都区	成都市新都区	物流运输服务	100.00%		设立
四川科圣嘉医疗	成都市青白江区	成都市青白江区	研发咨询业		67.00%	设立

其他说明:

(1) 2018 年, 本公司对科伦研究院累计增资人民币 20,990,000 元。于 2018 年 12 月 31 日, 科伦研究院实收资本增加至人民币 100,000,000 元。

(2) 2018 年, 本公司对科伦国际发展累计增资美元 1,000,000 元, 折合共计人民币 6,893,600 元。于 2018 年 12 月 31 日, 科伦国际发展实收资本增加至港币 1,418,836,536 元, 折合人民币 1,199,504,171 元。

(3) 2018 年, 本公司对天津研究院累计出资人民币 26,800,000 元。于 2018 年 12 月 31 日, 天津研究院实收资本增加至人民币 36,800,000 元。

(4) 2018 年, 本公司子公司科伦国际发展对美国科伦累计增资美元 9,610,000 元, 折合为人民币 75,316,468 元。于 2018 年 12 月 31 日, 美国科伦实收资本增加至美元 36,574,480 元, 折合人民币 242,440,942 元。

(5) 2018 年, 科伦研究院对科伦晶川累计出资人民币 6,000 元, 于 2018 年 12 月 31 日, 科伦晶川实收资本增加至人民币 56,000 元。

(6) 2018 年, 瑾禾生物对盈辉贸易累计出资人民币 1,000,000 元, 于 2018 年 12 月 31 日, 盈辉贸易实收资本增加至人民币 1,000,000 元。

(7) 2018 年, 伊犁川宁对瑾禾生物累计出资人民币 11,360,000 元, 于 2018 年 12 月 31 日, 瑾禾生物实收资本增加至人民币 80,000,000 元。

(8) 2018 年, 本公司对博泰生物累计出资人民币 32,500,000 元。于 2018 年 12 月 31 日, 博泰生物实收资本增加至人民币 72,488,750 元。

(9) 2018 年, 科纳斯制药对科纳斯医化累计出资人民币 6,000 元, 于 2018 年 12 月 31 日, 科纳斯医化实收资本增加至人民币 6,000 元。

(10) 2018 年, 本公司出资人民币 14,000,000 元设立上海科伦医药。

(11) 2018 年, 君健塑胶出资人民币 670,000 元设立四川科圣嘉医疗。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州科伦	15.50%	19,919,751.00	18,600,000.00	42,924,580.00

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州科伦	228,883,698.00	137,431,867.00	366,315,565.00	93,325,839.00	850,922,000.00	94,176,761.00	204,487,605.00	147,399,555.00	351,887,160.00	88,423,886.00	720,000,000.00	89,143,886.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州科伦	490,498,751.00	128,662,315.00	128,662,315.00	179,780,806.50	433,184,052.00	137,320,191.00	137,320,191.00	140,469,034.00

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

于2018年2月5日，本公司从第三方购买新疆医药公司10%的股权。至此，本公司拥有新疆医药公司100%的股权。

于2018年2月5日，本公司从第三方购买湖北科伦医贸15%的股权。至此，本公司拥有湖北科伦医贸100%的股权。

于2018年5月31日，科伦晶川从第三方购买成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）1%的股权。至此，本公司拥有成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）81%的股权。

于2018年9月30日及2018年11月30日，科伦晶川从第三方购买成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）3%的股权。至此，本公司拥有成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）77%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	新疆医药公司	湖北科伦医贸	成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）	成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）
--现金	2,184,600.00		31,500.00	76,250.00
购买成本/处置对价合计	2,184,600.00		31,500.00	76,250.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,373,248.00		31,500.00	76,250.00
差额	188,648.00			
其中：调整资本公积	188,648.00			

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石四药集团	河北省石家庄市	开曼群岛	制造业	4.35%	14.83%	权益法

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

报告期末本公司持有石四药集团股权比例为 19.18%，但本公司副总经理兼董事会秘书冯昊先生任石四药集团非执行董事，本公司对石四药集团具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	石四药集团	石四药集团
流动资产	2,722,703,004.00	2,129,381,892.00
非流动资产	4,370,035,614.00	3,712,803,908.00
资产合计	7,092,738,618.00	5,842,185,800.00
流动负债	1,225,762,619.00	1,254,100,769.00
非流动负债	966,927,005.00	766,440,054.00
负债合计	2,192,689,624.00	2,020,540,823.00
少数股东权益	122,505,027.00	12,477,438.00
归属于母公司股东权益	4,777,543,967.00	3,809,167,539.00
按持股比例计算的净资产份额	939,829,397.00	766,785,426.00
--商誉	1,262,077,023.00	1,262,077,023.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,201,906,420.00	2,028,862,449.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,937,799,765.00	2,324,212,325.00
营业收入	3,578,984,471.00	2,661,674,459.00
净利润	782,964,168.00	574,255,735.00
本年度收到的来自联营企业的股利	40,210,625.00	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,787,945.00	22,346,174.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	11,119,372.00	8,626,277.00
--综合收益总额	11,119,372.00	8,626,277.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	84,605,985.00	86,502,514.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,896,529.00	-2,698,891.00
--综合收益总额	-1,896,529.00	-2,698,891.00

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

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

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

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收款项总额的 19%（2017 年：28%）；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 46%（2017 年：46%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2018 年末折现的合同现金流量

单位：元

项目	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	2,711,445,664	-	-	-	2,711,445,664	2,650,000,000
应付票据及应付账款	1,549,799,958	-	-	-	1,549,799,958	1,549,799,958
其他应付款	2,694,914,132	-	-	-	2,694,914,132	2,694,914,132
其他流动负债	2,260,183,333	-	-	-	2,260,183,333	2,198,993,516
一年内到期的非流动负债	826,686,270	-	-	-	826,686,270	815,347,377
长期借款	31,296,785	471,720,015	442,884,518	-	945,901,318	870,332,997
应付债券	249,650,004	2,502,631,667	2,504,161,344	-	5,256,443,015	4,579,130,930
合计	10,323,976,146	2,974,351,682	2,947,045,862	-	16,245,373,690	15,358,518,910

2017 年末折现的合同现金流量

单位：元

项目	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	2,788,826,139	-	-	-	2,788,826,139	2,720,000,000
应付票据及应付账款	1,387,067,294	-	-	-	1,387,067,294	1,387,067,294
其他应付款	1,951,475,473	-	-	-	1,951,475,473	1,951,475,473
其他流动负债	4,095,754,722	-	-	-	4,095,754,722	3,997,902,343
一年内到期的非流动负债	1,194,346,228	-	-	-	1,194,346,228	1,181,852,856
长期借款	5,588,556	86,601,444	129,783,303	-	221,973,303	208,000,000
应付债券	173,070,000	173,070,000	3,476,386,332	-	3,822,526,332	3,288,458,807
合计	11,596,128,412	259,671,444	3,606,169,635	-	15,461,969,491	14,734,756,773

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

单位：元

项目	2018年		2017年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.94%~1.64%	56,470,355	0.06% ~ 1.76%	85,664,058
- 其他流动资产	3.80%~4.10%	200,000,000	3.05% ~ 4.70%	507,000,000
金融负债				
- 短期借款	3.92%-5.00%	-1,000,000,000	4.35% - 4.79%	-1,500,000,000
- 其他流动负债	4.50%~5.45%	-2,198,993,516	4.65% ~ 5.63%	-3,997,902,343
- 应付债券	4.89%~6.20%	-4,579,130,930	4.89% ~ 5.38%	-3,288,458,807
- 一年内到期的非流动负债	5.38%	-598,272,907	5.40%	-1,099,373,336
合计		-8,119,926,998		-9,293,070,428

浮动利率金融工具：

单位：元

项目	2018年		2017年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	1,769,359,221	0.35%	1,145,763,208
金融负债				
- 短期借款	4.65%~5.22%	-1,650,000,000	4.44% ~ 4.83%	-1,220,000,000
- 长期借款	2.65%~5.23%	-870,332,997	2.65%	-208,000,000
- 一年内到期的非流动负债	2.65%~5.23%	-217,074,470	2.65% ~ 5.54%	-82,479,520
合计		-968,048,246		-364,716,312

(b) 敏感性分析

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率每上升一百个基点将会导致本集团税前利润减少人民币 9,680,482 元（2017 年：减少人民币 3,647,163 元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款和预收账款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下，外币报表折算差额未包括在内。

项目	2018年		2017年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	13,997,368	96,066,736	3,058,466	19,984,629
- 欧元	252	1,978	252	1,966
应收票据及应收账款				
- 美元	13,133,444	90,137,450	9,383,873	61,316,101
其他应收款				
- 美元	43,234,269	296,725,435	-	-
预收账款				
- 美元	695,137	4,770,864	3,698,179	24,164,642
资产负债表敞口净额				
- 美元	69,669,944	478,158,757	8,744,160	57,136,088
- 欧元	252	1,978	252	1,966

项目	2018年		2017年	
	外币余额	折算坚戈余额	外币余额	折算坚戈余额
货币资金				
- 美元	40,018	15,112,398	151,974	50,356,585
- 卢布	77,652,896	421,445,562	17,156,402	98,705,928
- 人民币	4,665,988	258,646,785	13,251,200	672,649,746
应收票据及应收账款				
- 美元	44,812	16,922,804	61,894	20,508,610
- 卢布	248,410,595	1,348,198,822	82,477,942	474,523,647
- 人民币	9,231,896	511,745,898	3,221,500	163,362,069
预收账款				
- 美元	633	239,046	-	-
- 卢布	36,494	198,064	6,085,015	35,009,160
- 人民币	62,169,308	3,446,192,239	-	-
应付票据及应付账款				
- 美元	23,115,663	8,729,398,975	56,863,275	18,841,646,006
- 卢布	-	-	803,515	4,622,863

- 人民币	28,013,984	1,552,881,596	-	-
其他应付款				
- 美元	31,564,054	11,919,849,353	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	-54,595,520	-20,617,452,172	-56,649,407	-18,770,780,811
- 卢布	326,026,997	1,769,446,320	92,745,814	533,597,552
- 人民币	-76,285,408	-4,228,681,152	16,472,700	836,011,815

项目	2018年		2017年	
	外币余额	折算港币余额	外币余额	折算港币余额
货币资金				
- 美元	6,665	52,206	9,252,704	72,328,387
其他应收款				
- 美元	31,580,325	247,365,528	30,088,054	235,198,318
其他应付款				
- 美元	20,194,810	158,183,927	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	11,392,180	89,233,807	39,340,758	307,526,705

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

记账本位币	外币	平均汇率		报告日中间汇率	
		2018年	2017年	2018年	2017年
人民币	美元	6.6987	6.7356	6.8632	6.5342
人民币	欧元	7.8248	7.5546	7.8473	7.8023
人民币	港币	0.8561	0.8652	0.8762	0.8359
人民币	坚戈	0.0189	0.0203	0.0180	0.0197
人民币	卢布	0.1060	0.1131	0.0986	0.1135
坚戈	美元	354.50	332.44	377.64	331.35
坚戈	卢布	5.5903	5.5851	5.4273	5.7533
港币	美元	7.8250	7.7851	7.8329	7.8170

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 12 月 31 日本集团各子公司适用的记账本位币对美元、欧元、港币、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币升值 10% 将导致税前利润增加 / （减少） 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	税前利润
2018年12月31日	
人民币对美元	-47,815,876
人民币对欧元	-198
合计	-47,816,074
坚戈对美元	37,193,884
坚戈对卢布	-3,192,081
坚戈对人民币	7,628,541
合计	41,630,344
港币对美元	-7,818,666

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

于 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对美元、欧元、卢布和坚戈的汇率变动使记账本位币贬值 10% 将导致税前利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

法。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是刘革新先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
科伦斗山	本公司合营企业
广玻公司	本公司联营企业
常熟恩赛	本公司联营企业
石四药集团	本公司联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科伦实业集团	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司（“惠丰天然”）	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
科伦医械	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 73% 权益，科伦实业集团持有该公司 7% 权益
惠丰投资	本集团和科伦实业集团员工持有惠丰投资权益
伊北煤炭	惠丰投资的子公司
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司
四川雪岭天然饮品有限公司（“雪岭饮品”）	惠丰投资的子公司
黑龙江科伦医药贸易有限公司（“黑龙江科伦医贸”）（注 1）	惠丰投资的子公司
沈阳惠生药业有限公司（“沈阳惠生”）（注 1）	惠丰投资的子公司
四川康贝大药房连锁有限公司（“四川康贝”）	惠丰投资持有该公司 90% 权益
科伦医贸集团	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.8% 权益，本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 0.2% 权益
四川科盟医药贸易有限公司（“四川科盟”）	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长

华北制药	公司独立董事王广基任其独立董事
江西汇仁药业股份有限公司 (“江西汇仁”) (注 2)	公司独立董事王广基任其独立董事
哈药集团股份有限公司及其下属分子公司 (“哈药集团”) (注 7)	公司监事郭云沛任其独立董事
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
潘慧女士	股东、本公司董事、本公司高级管理人员
王晶翼先生	本公司董事、本公司高级管理人员
黄复兴先生 (注 3)	本公司董事
张腾文女士	本公司董事
李越冬女士	本公司独立董事
王广基先生	本公司独立董事
张涛先生	本公司独立董事
种莹女士	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一
万鹏先生	本公司监事会主席
郑昌艳女士	本公司监事会成员
郭云沛先生	本公司监事会成员
万阳浴先生	本公司高级管理人员
葛均友先生	本公司高级管理人员
卫俊才先生	本公司高级管理人员
谭鸿波先生	本公司高级管理人员
冯昊先生	本公司高级管理人员
赖德贵先生	本公司高级管理人员
戈韬先生	本公司高级管理人员
吴中华先生	本公司高级管理人员
周晓东先生 (注 4)	本公司高级管理人员
魏青杰先生 (注 5)	本公司高级管理人员
邓旭衡先生 (注 6)	本公司高级管理人员

注1: 科伦医贸集团分别于2018年12月7日及2018年12月19日将其持有的沈阳惠生及黑龙江科伦医贸的全部股权转让给本公司员工和同受最终实际控制人控制的科伦实业集团有限公司之员工持有的惠丰投资, 因此, 本公司将2018年度与沈阳惠生及黑龙江科伦医贸的交易额合并列示于与科伦医贸集团, 将2018年12月31日本公司与沈阳惠生及黑龙江科伦医贸的应收账款及应收票据的资金往来余额分别列示于对沈阳惠生及黑龙江科伦医贸的余额中。

注2: 王广基于2018年3月26日不再担任该公司独立董事。

注3: 黄复兴先生于2018年11月12日不再担任本公司董事。

注4: 周晓东先生于2018年5月31日不再担任本公司副总经理。

注5: 魏青杰先生于2018年7月6日不再担任本公司副总经理。

注6: 邓旭衡先生于2018年5月31日在本公司第六届董事会第一次会议上被聘任为公司副总经理。

注7: 郭云沛先生于2017年10月25日不再担任哈药集团独立董事。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
科伦医贸集团	材料采购/接受劳务	58,532,641.00			18,607,590.00
恒辉淀粉	委托加工/材料采购	97,906,720.00	110,000,000.00	否	92,876,303.00
恒辉淀粉	采购商品	26,198,534.00	20,000,000.00	是	6,378,071.00
伊北煤炭	材料采购	42,455,400.00	35,000,000.00	是	2,403,981.00
惠丰天然	材料采购	299,261.00			272,429.00
广玻公司	材料采购	44,384,246.00			44,868,771.00
华北制药	材料采购	11,331,597.00	15,000,000.00	否	48,628,578.00
石四药集团	材料采购	14,486,651.00	45,190,000.00	否	365,287.00
科伦斗山	材料采购	43,902,619.00	47,500,000.00	否	38,631,853.00
科伦医械	材料采购	40,919,431.00	52,000,000.00	否	16,195,817.00
雪岭饮品	材料采购				960.00
哈药集团	材料采购				610,256.00
合计		380,417,100.00	324,690,000.00		269,839,896.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科伦医贸集团	商品销售	978,023,820.00	1,135,745,418.00
恒辉淀粉	商品销售	44,150,369.00	50,405,395.00
哈药集团	商品销售		5,015,285.00
广玻公司	商品销售	26,861.00	33,996.00
四川科盟	商品销售	506,348.00	389,792.00
华北制药	商品销售	243,208,208.00	199,357,308.00
石四药集团	商品销售	5,318,621.00	272,273.00
科伦斗山	商品销售	261,079.00	86,120.00
科伦医械	商品销售		979,653.00
惠丰天然	商品销售		940.00
合计		1,271,495,306.00	1,392,286,180.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新	120,000,000.00	2018年08月07日	2019年06月28日	否
刘革新	140,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月20日	否
刘革新	140,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月30日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2018年10月12日	2019年10月11日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月29日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2018年07月04日	2019年07月03日	否
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2018年09月27日	2019年09月26日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月03日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2018年06月06日	2019年06月05日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月10日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月15日	否
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月18日	否
刘革新、潘慧、种莹	120,000,000.00	2018年04月18日	2019年04月17日	否
刘革新、潘慧、种莹	130,000,000.00	2018年11月05日	2019年11月05日	否
刘革新	100,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	否
刘革新	100,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月29日	否
刘革新	100,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月30日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2018年02月23日	2019年02月22日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2018年01月10日	2019年01月09日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2018年05月15日	2019年05月14日	否
刘革新、潘慧	200,000,000.00	2018年11月07日	2021年11月06日	否
刘革新、潘慧、种莹	183,000,000.00	2018年12月24日	2020年12月23日	否

刘革新、潘慧、种莹	17,000,000.00	2018 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 23 日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 17 日	否
刘革新、潘慧	279,407,467.00	2018 年 07 月 27 日	2021 年 07 月 27 日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17,971,809.00	22,777,961.00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2018年	2017年
科伦医贸集团	股权收购	2,184,600	19,661,220

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸集团	501,267,816.00		729,972,889.00	
应收账款	华北制药	158,509,266.00		98,275,464.00	
应收账款	黑龙江科伦医贸	89,595,681.00			
应收账款	沈阳惠生	76,077,870.00			
应收账款	石四药集团	2,345,490.00		318,559.00	
应收账款	科伦医械	990,031.00		1,045,667.00	
应收账款	四川科盟	511,027.00		287,656.00	
应收账款	科伦斗山			33,292.00	
应收票据	科伦医贸集团	48,874,516.00		110,177,468.00	
应收票据	华北制药	10,358,155.00			

应收票据	石四药集团	1,163,138.00			
应收票据	黑龙江科伦医贸	7,036,577.00			
应收票据	沈阳惠生	2,965,488.00			
预付款项	科伦斗山	7,038,966.00		1,316,435.00	
预付款项	科伦医械	792,285.00			
预付款项	科伦医贸集团	104,017.00			
预付款项	石四药集团	12,686.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科伦医械	10,877,682.00	1,835,760.00
应付账款	恒辉淀粉	10,119,670.00	8,135,799.00
应付账款	科伦医贸集团	8,704,271.00	6,795,498.00
应付账款	广玻公司	3,997,021.00	6,080,069.00
应付账款	华北制药	3,948,530.00	2,169,684.00
应付账款	科伦斗山	1,256,103.00	
应付账款	石四药集团	999,442.00	228,547.00
应付账款	伊北煤炭	22,557.00	2,178,955.00
应付账款	惠丰天然	20,190.00	2,140.00
应付账款	雪岭饮品		960.00
应付账款	江西汇仁		50,000.00
应付票据	恒辉淀粉	2,000,000.00	
应付票据	伊北煤炭	4,600,000.00	
预收账款	科伦医贸集团	1,083,965.00	2,351,528.00
预收账款	黑龙江科伦医贸	77,620.00	
预收账款	科伦斗山	12,324.00	
其他应付款	科伦医贸集团	20,000.00	20,000.00
其他应付款	黑龙江科伦医贸	150,000.00	
其他应付款	沈阳惠生	150,000.00	
其他应付款	科伦医械		150.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,107,166.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,661,984.00
公司本期失效的各项权益工具总额	154,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	7.7 元/股，17 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本年发生的股份支付费用如下：

项目	2018年	2017年
以权益结算的股份支付	35,190,108	55,428,437

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	93,589,345.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,190,108.00

(1) 2016 年限制性股票激励计划

根据本公司股东大会于 2016 年 12 月 5 日审议批准，本公司于 2016 年 12 月 6 日起实施《四川科伦药业股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划》（以下简称“2016 年限制性股票激励计划”）。该限制性股票激励计划对象包括本公司及子公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员共计 309 人。本公司将从二级市场回购的共计 7,481,067 股限制性股票以人民币 6.9 元/股授予激励对象。该限制性股票限售期为自 2016 年 12 月 6 日（“第一次授予日”）起 12 个月。限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本次授予的限制性股票在授予日起第 12 个月及第 24 个月可解锁，按 50% 及 50% 的比例在两个解锁日分批解锁。本计划授予激励对象在以下解锁期内满足本计划的解锁条件，激励对象可以对获授的限制性股票进行解锁并上市流通：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足《2016 年限制性股票激励计划》中规定的公司业绩考核要求，部门绩效考核要求以及激励对象个人绩效考核要求。

解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格 6.9 元 / 股加上银行同期存款利息之和。

若限制性股票在授予后，本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派发现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《2016 年限制性股票激励计划》的规定进行相应调整。

在第一次授予日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币 51,619,362 元，其中，按照授予限制性股票的库存股面额减少库存股人民币 103,189,732 元，库存股面额高于认股款总额的差额人民币 51,570,370 元冲减资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 6.9 元 / 股以及限制性股票数量 7,481,067 股分别确认库存股人民币 51,619,362 元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币 51,619,362 元。

本公司于 2018 年 4 月 24 日，公司第五届董事会第三十一次会议通过了《关于公司 2016 年限制性股票激励计划第一次解锁限售的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获取授权但尚未解除限售的限制性股票及未达到第一次解除限售条件的部分限制性股票的议案》。对限制性股票激励计划 301 名激励对象获授的限制性股票，进行第一个解锁期解锁，共计 3,661,984 股。另外，以人民币 6.9 元/股的回购价格注销原激励对象持有的未解锁的限制性股票共计 154,500 股，本次回购的限制性股票已于 2018 年 9 月 5 日完成注销。本公司股份总数由 1,440,000,000 股减少为 1,439,845,500 股。

于 2018 年 4 月 24 日，本公司对 2016 年限制性股票激励计划中达到解锁条件的 3,661,984 股限制性股票进行解锁，分别转回其他应收款——限制性股票回购义务和库存股的账面价值人民币 24,757,909 元。本公司根据解锁的限制性股票累计已确认的公允价值人民币 37,244,675 元，调减资本公积——其他资本公积，并相应的确认人民币 37,244,675 的资本公积——股本溢价。

（2）2018 年限制性股票激励计划

根据本公司股东大会于 2018 年 5 月 31 日审议批准，本公司于 2018 年 6 月 15 日起实施《四川科伦药业股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划》（以下简称“《2018 年限制性股票激励计划》”）。该限制性股票激励计划对象包括本公司及子公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员共计 206 人。本公司将从二级市场回购的共计 2,107,166 股限制性股票以人民币 7.7 元 / 股授予激励对象。该限制性股票限售期为自 2018 年 6 月 15 日（“第二次授予日”）起 12 个月。限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本次授予的限制性股票在第二次授予日起第 12 个月及第 24 个月可解锁，按 50% 及 50% 的比例在两个解锁日分批解锁。本计划授予激励对象在以下解锁期内满足本计划的解锁条件，激励对象可以对获授的限制性股票进行解锁并上市流通：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足《2018 年限制性股票激励计划》中规定的公司业绩考核要求，部门绩效考核要求以及激励对象个人绩效考核要求。

解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格 7.7 元 / 股加上银行同期存款利息之和。

若限制性股票在授予后，本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派发现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《2018 年限制性股票激励计划》的规定进行相应调整。

在第二次授予日，本公司收到的激励对象缴纳的认股款合计人民币 16,225,178 元，其中，按照授予限制性股票的库存股面额减少库存股人民币 32,455,676 元，库存股面额高于认股款总额的差额人民币 16,230,498 元冲减资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 7.7 元 / 股以及限制性股票数量 2,107,166 股分别确认库存股人民币 16,225,178 元以及其他应付款——限制性股票回购义务人民币 16,225,178 元。

于 2018 年末，本集团根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司及部门业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。截止 2018 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 93,589,345 元。本年两期限制性股票激励计划合计以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 35,190,108 元。

(3) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

限制性股票的公允价值及输入模型的数据如下：

	2016年限制性股票激励计划	2018年限制性股票激励计划
限制性股票的公允价值	10.29元/股	23.66元/股
现行股价	17.19元/股	31.36元/股
限制性股票的授予价格	6.9元/股	7.7元/股
限制性股票的有效期	1年，2年	1年，2年

(4) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

以股份支付换取服务：本集团2018年度，以股份支付换取的职工服务总额为人民币35,190,108元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承担

单位：元

项目	2018年	2017年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	477,675,288	459,599,652
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	461,371,044	429,616,417
合计	939,046,332	889,216,069

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

项目	2018年	2017年
1年以内（含1年）	6,515,578	4,708,704
1年以上2年以内（含2年）	2,534,306	2,656,086
2年以上3年以内（含3年）	2,287,724	1,815,805
3年以上	3,785,013	5,545,976

合计	15,122,621	14,726,571
----	------------	------------

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

2019年3月19日，本公司第六届董事会第十次会议审议通过2018年利润分配方案为：以本公司2018年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.096元（含税）；此外，不转增，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2018年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	462,655,703.00	549,635,552.00
应收账款	2,878,847,905.00	2,794,260,942.00
合计	3,341,503,608.00	3,343,896,494.00

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	462,655,703.00	549,635,552.00
合计	462,655,703.00	549,635,552.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	32,508,350.00
合计	32,508,350.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,565,621,997.00	
合计	1,565,621,997.00	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,932,642,409.00	100.00%	53,794,504.00		2,878,847,905.00	2,831,594,084.00	100.00%	37,333,142.00		2,794,260,942.00
合计	2,932,642,409.00	100.00%	53,794,504.00		2,878,847,905.00	2,831,594,084.00	100.00%	37,333,142.00		2,794,260,942.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,740,673,109.00		
1 至 2 年	154,488,848.00	30,620,055.00	20.00%
2 至 3 年	28,612,007.00	14,306,004.00	50.00%
3 年以上	8,868,445.00	8,868,445.00	100.00%
3 至 4 年	36,227.00	36,227.00	100.00%
4 至 5 年	8,832,218.00	8,832,218.00	100.00%
合计	2,932,642,409.00	53,794,504.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,147,251.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,685,889.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

3) 本期实际核销的应收账款情况：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：无

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,858,715.00	9,388,741.00

其他应收款	9,271,630,582.00	9,753,160,457.00
合计	9,281,489,297.00	9,762,549,198.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及理财产品		158,681.00
资金占用费	9,858,715.00	9,230,060.00
合计	9,858,715.00	9,388,741.00

2) 重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,271,764,392.00	100.00%	133,810.00		9,271,630,582.00	9,753,294,267.00	100.00%	133,810.00		9,753,160,457.00
合计	9,271,764,392.00	100.00%	133,810.00		9,271,630,582.00	9,753,294,267.00	100.00%	133,810.00		9,753,160,457.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	9,245,612,534.00	9,727,176,873.00
押金、保证金	12,963,900.00	14,301,197.00
其他	13,187,958.00	11,816,197.00
合计	9,271,764,392.00	9,753,294,267.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊犁川宁	关联方往来	4,514,358,983.00	3 年以内	49.00%	
广西科伦	关联方往来	919,189,266.00	5 年以内	10.00%	
科伦研究院	关联方往来	626,746,872.00	3 年以内	7.00%	
湖南科伦	关联方往来	527,403,158.00	1 年以内	6.00%	
新迪医化	关联方往来	425,214,041.00	5 年以内	5.00%	
合计	--	7,012,912,320.00	--	77.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,468,409,482.00	370,039,004.00	7,098,370,478.00	7,345,831,515.00	370,039,004.00	6,975,792,511.00
对联营、合营企业投资	593,704,840.00		593,704,840.00	575,842,569.00		575,842,569.00
合计	8,062,114,322.00	370,039,004.00	7,692,075,318.00	7,921,674,084.00	370,039,004.00	7,551,635,080.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南科伦	184,794,034.00	5,589,904.00		190,383,938.00		
黑龙江科伦	51,390,604.00	542,181.00		51,932,785.00		50,204,086.00
黑龙江药包	22,355,463.00	368,322.00		22,723,785.00		
山东科伦	101,430,801.00	638,898.00		102,069,699.00		
湖北科伦	31,072,401.00	532,473.00		31,604,874.00		
科伦研究院	79,298,485.00	20,990,000.00		100,288,485.00		
辽宁民康	53,994,264.00	624,376.00		54,618,640.00		
河南科伦	214,563,521.00	653,040.00		215,216,561.00		
浙江国镜	321,714,415.00	541,135.00		322,255,550.00		47,343,607.00
伊犁川宁	4,032,554,115.00	6,554,142.00		4,039,108,257.00		
广西科伦	209,642,296.00		80,005.00	209,562,291.00		209,491,311.00
君健塑胶	427,786,774.00	815,231.00		428,602,005.00		
新迪医化	63,293,868.00	524,838.00		63,818,706.00		63,000,000.00
销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州科伦	22,078,525.00	733,214.00		22,811,739.00		
科伦国际发展	1,193,294,789.00	7,236,303.00		1,200,531,092.00		
青山利康	206,000,000.00			206,000,000.00		
苏州研究院	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津研究院	10,000,000.00	26,800,000.00		36,800,000.00		
新开元	23,405,940.00	829,315.00		24,235,255.00		
新疆医药公司	19,661,220.00	2,184,600.00		21,845,820.00		
博泰生物	37,500,000.00	32,500,000.00		70,000,000.00		
浙江科伦医贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海科伦医药		14,000,000.00		14,000,000.00		
合计	7,345,831,515.00	122,657,972.00	80,005.00	7,468,409,482.00		370,039,004.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

科伦 斗山	22,346,174.00		11,119,372.00		-13,677,601.00		19,787,945.00
小计	22,346,174.00		11,119,372.00		-13,677,601.00		19,787,945.00
二、联营企业							
广玻 公司	12,205,961.00		392,432.00				12,598,393.00
常熟 恩赛	74,296,553.00		-2,288,961.00				72,007,592.00
石四 药集 团	466,993,881.00		31,205,111.00		-8,888,082.00		489,310,910.00
小计	553,496,395.00		29,308,582.00		-8,888,082.00		573,916,895.00
合计	575,842,569.00		40,427,954.00		-22,565,683.00		593,704,840.00

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,084,827,216.00	1,696,446,973.00	4,769,005,996.00	1,721,100,990.00
其他业务	138,664,781.00	107,109,230.00	112,851,499.00	88,135,588.00
合计	6,223,491,997.00	1,803,556,203.00	4,881,857,495.00	1,809,236,578.00

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	490,040,000.00	389,560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,427,954.00	8,273,875.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,295,091.00
处置格林泰科收益		1,218,407.00
可供出售金融资产转换产生的投资收益		100,383,432.00
合计	530,467,954.00	503,730,805.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,136,317.00	主要为处置固定资产及无形资产净损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	169,056,154.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励、技术改造基金及搬迁补偿等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	628,655.00	主要包括本公司应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,763,509.00	主要为捐赠支出。
减：所得税影响额	20,681,494.00	
少数股东权益影响额	4,149,329.00	
合计	99,954,160.00	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.81%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00%	0.78	0.78

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人赖德贵先生及会计机构负责人黄俊先生签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。