



四川科伦药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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：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 4.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	66
第八节 可转换公司债券相关情况.....	67
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第十节 公司治理.....	77
第十一节 公司债券相关情况	86
第十二节 财务报告	90
第十三节 备查文件目录	209

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
云南科伦医贸	指	云南科伦医药贸易有限公司
伊犁嘉宁	指	伊犁嘉宁生物技术有限公司
科伦创新	指	科伦创新有限公司（英文名称：Kelun Innovative Limited）
博坦生物	指	博坦生物有限公司（英文名称：Botane Biotech Limited）
科伦香港医药科技	指	科伦香港医药科技有限公司
四川嘉讯	指	四川嘉讯医药科技有限责任公司
苏州嘉荣	指	苏州嘉荣医药科技有限公司
山西嘉策	指	山西嘉策商务服务有限公司
河北嘉州	指	河北嘉州医药科技有限公司
辽宁嘉讯	指	辽宁嘉讯医药科技有限责任公司
天津嘉讯	指	天津嘉讯医药科技发展有限公司
黑龙江嘉讯	指	黑龙江嘉讯医药科技有限公司
北京嘉苑	指	北京嘉苑医药科技有限公司

广东嘉旭	指	广东嘉旭医药科技有限公司
博图斯医药	指	博图斯医药（英文名称：BOTUS THERAPEUTICS INC.）
四川嘉讯江西分公司	指	四川嘉讯医药科技有限责任公司江西分公司
四川嘉讯福建分公司	指	四川嘉讯医药科技有限责任公司福建分公司
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
科伦生命科学	指	KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED
科乐进兰卡有限公司	指	CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED
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
FDA	指	美国食品药品监督管理局
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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、黄锋

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

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	17,636,267,044.00	16,351,790,239.00	16,351,790,239.00	7.86%	11,434,948,841.00	11,434,948,841.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	937,855,128.00	1,212,944,249.00	1,212,944,249.00	-22.68%	748,544,187.00	748,544,187.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	789,648,162.00	1,112,990,089.00	1,112,990,089.00	-29.05%	139,305,259.00	139,305,259.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,216,737,639.00	2,953,506,967.00	2,953,506,967.00	-24.95%	1,102,520,828.00	1,203,191,402.00
基本每股收益（元/股）	0.66	0.85	0.85	-22.35%	0.52	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.85	0.85	-22.35%	0.52	0.52
加权平均净资产收益率	7.21%	9.81%	9.81%	-2.60%	6.45%	6.45%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年	2017 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	31,485,373,711 .00	29,360,882,983 .00	29,360,882,983 .00	7.24%	27,988,160,462 .00	27,988,160,462 .00
归属于上市公司股东的净资产(元)	13,188,050,856 .00	12,763,475,429 .00	12,763,475,429 .00	3.33%	11,803,033,408 .00	11,803,033,408 .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：详见第十二节、五、44。

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	4,287,832,327.00	4,634,367,274.00	4,035,752,086.00	4,678,315,357.00
归属于上市公司股东的净利润	335,687,672.00	392,576,696.00	186,005,823.00	23,584,937.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	317,356,926.00	326,427,993.00	166,093,342.00	-20,230,099.00
经营活动产生的现金流量净额	542,592,001.00	957,588,574.00	601,270,196.00	115,286,868.00

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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)	-9,485,431.00	-11,136,317.00	-21,336,538.00	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)	209,385,529.00	169,056,154.00	97,185,747.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励、技术改造基金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,106,315.00	628,655.00	907,537.00	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	-15,885,228.00	-33,763,509.00	-21,193,747.00	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	
减: 所得税影响额	32,019,359.00	20,681,494.00	186,939,403.00	
少数股东权益影响额(税后)	4,894,860.00	4,149,329.00	2,834,219.00	
合计	148,206,966.00	99,954,160.00	609,238,928.00	--

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

（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、医药包材等产品的研发、生产和销售。主要产品涵盖镇痛麻醉类、精神类、抗病原微生物类、营养输液、呼吸类、心脑血管类、抗肿瘤类、抗骨质疏松类、水电解质平衡类等。

截止2019年12月31日，公司拥有578个品种共993种规格的医药产品，其中有127个品种共297种规格的输液产品、399个品种共642种规格的其它剂型医药产品、52个品种共54种规格的原料药。10个品种的抗生素中间体，4个品种共7个规格的医用器械。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有25个剂型578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《国家医保目录（2019年版）》的药品为256种。

（二）经营模式

1.采购模式

公司科学制定了物资采购相关管理制度，维护供应链稳定，确保物料品质。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”。同时，每年对供应商的生产、质量管理体系开展现场审计和评估，动态调整名单，降低质量风险。

采购流程上，公司通过招投标方式对主要原材料实施集中采购，根据需求及市场情况，从名单中初选三家以上的合规供应商参与报价，由来自公司三个部门的人员与供货商举行多轮的价格谈判，能在保证采购质量的前提下有效降低采购成本。

2.生产模式

基于“成本源于设计”的思想，公司通过严格的质量控制、效率控制和消耗控制来实现成本下降。

为保障产品质量，公司建立了完善的质量管理体系和明确的质量方针、质量计划，通过生产部门质量保证、质量检验和验证等核心工作模块全流程监控产品质量，严格按照GMP要求组织生产，使生产过程从物料进厂到产成品出厂的全过程均处于受控状态，保证了产品质量，强化产品全生命周期的管理。

公司建立“以销定产”的精益生产模式，生产系统根据市场需求对生产计划进行余缺调剂来实现规模化连续作业。通过现代化信息手段与存、供、销数据进行有效协同与衔接，实现大数据优化运行，推动多品种产品生产的协调管理，确保对各类生产计划的全覆盖在兼顾市场需求和生产效率的基础上，对大计划进行柔性细分，建立具体的作业任务和目标，推动饱和生产。

为推动生产的绿色和可持续发展，公司坚持“环保优先、永续发展”的理念，推动生产基地环境管理体系认证和能源管理体系认证，通过生产全过程污染控制、废物资源化循环利用、降低能耗等多重举措，实现清洁生产和节能、减排、降耗目标。

3.销售模式

公司销售模式始终坚持“以市场结构为导向、以客户需求为中心”的思想，围绕行业发展趋势，立足公司战略发展需要，不断探索、总结和实践。目前建立了科学、系统的销售管理制度，形成了专业、规范、立体、高效的营销网络。

公司围绕营销目标形成了市场准入部、市场部、关键客户部、销售事务部、商务部为体系的支撑系统，

不断创新思想、完善组织人事架构、打造专业化和系统化的培训体系，推动以销售片区、OTC事业部等为网络的全国性销售布局，加强与药品流通领域重点企业建立战略联盟，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。

（三）行业发展情况

2019年，“三医联动”改革深入推进，行业政策陆续推出，市场环境复杂多变，对行业的发展产生了深刻影响。医保启动战略购买，优化费用支出结构，带动医药行业结构优化。“带量采购”进入常态化模式，医保目录动态调整开启，用药质量保障和水平进一步提高。药监局继续深化药审改革，持续优化新药审评审批的政策环境，加快抗癌药、临床急需药品等审批。随着新修订的《药品管理法》颁布，鼓励创新上升到法律高度，显著提升了新药的研发上市效率，提高了新药的患者可及性。同时，强化监管，加强药品全生命周期管理，加大对违法行为的处罚力度。卫健委推动医联体和医共体的建设有助于基层市场集中度提升，为药企进一步下沉市场提供了新的机遇。一系列政策组合在重塑产业结构的同时，也加速了行业整合的步伐，未来具备创新能力和成本控制水平的企业才能在竞争中突围。

2019年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入23,908.6亿元，同比增长7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平3.6个百分点。发生营业成本13,505.4亿元，同比增长5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平1.6个百分点。实现利润总额3,119.5亿元，同比增长5.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平9.2个百分点。医药制造营业收入利润率约为13.05%，较上年同期提升0.3个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平7.19个百分点。（数据来源：国家统计局）

（四）公司行业地位

在输液领域，公司已经实施全面的创新升级，在具备高端制造和新型材料双重特点的竞争力的同时，占据了产品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50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。公司凭借在大输液领域的全球优势获评工信部制造业单项冠军示范企业。

在抗生素领域，公司进行了“抗生素全产业链”的战略布局，构建起从抗生素中间体到原料药到制剂的综合优势。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，创造性地解决了抗生素发酵行业环保问题，承接了国家生态环境部关于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的建设，伊犁川宁申报的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果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，科伦先后将50多亿元资金投入研发创新，拥有国家级五大创新平台，分别是：国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室、注射用包装材料国家地方联合工程实验室和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。建立了国家级博士后科研工作站、院士工作站，迅速完成了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设，成功构建以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西研究分院为分支的集约化研发体系。公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号、先后承担12项“重大新药创制”科技重大项目、1项国家科技支撑计划和1项国家科技援外项目。截至2019年12月31日，科伦已申请专利3,856项，获得专利授权2,459项，在肿瘤、细菌感染、肠外营养等多个疾病领域相继启动了近500项重大药物的研制，创新专利海外授权，标志着科伦的药物研发已进入“仿制推动创新，创新驱动未来”，并成功进军国际市场的良性循环。

（五）报告期内主要的业绩驱动因素

1. 通过持续的产业创新升级和品种结构调整，科伦输液板块和非输液制剂板块销售收入和毛利稳定增长。
2. 新产品陆续获批上市，产品销售放量，销售收入和毛利快速增长。

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
股权投资	长期股权投资较年初增加 45,615 万元，增长 19.78%，主要原因投资成本增加 29,425 万元，权益法下确认的投资损益 17,405 万元，其他综合收益 4,290 万元，宣告发放现金股利减少长期股权投资 5,505 万元。
固定资产	固定资产较年初增加 7,973 万元，增长 0.71%，主要是在建工程完工转固 88,555 万元、本期购置固定资产 25,764 万元、处置 7,169 万元，本期计提累计折旧 97,992 万元，处置冲销累计折旧 5,147 万元。
无形资产	无形资产较年初增加 2,116 万元，增长 2.30%，主要是本期开发支出转入 9,003 万元，购置无形资产 2,839 万元，无形资产摊销 9,726 万元。
在建工程	在建工程较年初减少 4,053 万元，下降 4.93%，主要是工程投入增加 86,044 万元，完工转入固定资产 88,555 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	32,567 万元	哈萨克斯坦	产品生产及销售	对子公司的控制	本期归属于本公司净利润 2,114 万元	1.26%	否
科伦国际发展 100% 的股权	投资设立	243,738 万元	香港	投资	对子公司的控制	本期净利润 13,588 万元	18.48%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

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，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190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21个省（直辖市、自治区）和香港特别行政区，以及美国、哈萨克斯坦。数百名优秀的职业经理人正领导着两万多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

国家医改三医联动（医疗、医保、医药）体系对行业产生深远影响，一系列行业政策深刻改变着市场格局和企业的未来发展，产业机会开始逐步向行业龙头集中，加速产业创新升级。

公司遵循政策导向，以高度的战略定力坚守“三发驱动，创新增长”战略，以“励精图治、拥抱变革”为全年工作指引，调整策略积极应对市场竞争，全力创新促进公司实现稳步健康发展。

公司高举全力创新的旗帜，全面推进研发管线布局，构建更具战略纵深和抗风险能力的产品线，强化肿瘤、肠外营养、抗感染等多个领域集群优势。从全球制药工业技术引进了190余位在仿制和创新药领域当中，具有丰富经验的、实干型的领军人才。团队建设实现了质的飞跃，完成了产品连续上市的阶段性目标，实现了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设目标。

报告期内，公司研发投入13.51亿元，同比增长21.24%，研发投入占销售收入的比重达到7.66%，实现了13个仿制药获批生产和多项临床申报，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。三年来，已实现41项仿制药连续获批上市，16个品种通过一致性评价，2个品种创新药物开展中美临床研究，新一代肿瘤免疫药物A293获批临床，首个创新药物A167完成关键II期临床疗效评估。公司作为国内医药创新和高质量发展的代表企业，荣获“中国制药集团研发20强”、“2019年中国医药研发产品线最佳工业企业”等荣誉称号。

为加速承接创新产品，更好地呈现研发创新能力、学术水平以及高质量的生产体系，公司优化了业务体系、推广体系和商务体系。强化学术推广，深化市场对公司品牌形象的认识；依托现有营销网络体系，进一步延伸，加大市场覆盖力度；加强薄弱市场改革力度，创造性地探索新模式和新方案；启动OTC事业发展，进军第三终端和城市连锁，加强院外市场的销售。

面对行业之变革，成本控制在企业核心竞争力中扮演了愈发重要的角色。先进的工业设计思想和产业链保障能力关系着企业的长远发展。公司围绕“成本控制源于设计、源于管理、源于挖掘”，开展深入学习，提高工作效率、改进制造技术和降低采购成本。公司各生产企业通过对标学习和课题创新，提升工艺水平，推动智能制造，优化制造流程，重点推动了原材料的国产化替代，进一步降低产品成本。为全流程控制产品成本，公司强化了全产业链竞争优势，提升原料药保障能力，降低原料药价格波动风险。此外，还通过融资品种结构调整降低财务成本，通过信息化建设和组织结构优化控制管理费用，通过集中发运降低物流成本等多重举措切实降低公司综合成本。

饱和和生产作为降低成本的重要举措得以贯彻执行。公司依托强大的营销体系，扩大产品营销范围，激活沉睡产品。通过科学合理规划产供销系统，推动各条生产线实现饱和生产，实现各生产基地的最优配置，以达到边际成本最优目的，提质增效。

为提升创新能力、巩固市场、稳定供应链，公司加强了与学术研究机构、同行企业以及上下游企业的合作，通过优势互补，发挥协同效应，创造蓝海。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润9.38亿元，比上年同期下降22.68%。主要原因为：

（1）持续优化输液、非输液制剂产品结构，加强销售推广力度，毛利润增长；（2）多特、科瑞舒、百洛特等新产品销售收入和毛利大幅增加；（3）积极调整融资结构及汇兑收入增加，财务费用同比下降；（4）

子公司伊犁川宁工艺持续优化及产能充分释放，使得产品生产成本持续下降；但因市场竞争加剧，下调产品价格造成利润大幅下降；（5）公司持续大力推进“创新驱动”战略，研发投入持续增长；（6）公司加强销售推广力度，市场开发及维护费、市场管理费、学术推广费、运输费等增加。

2019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可及性，不断推动创新药物研究、生产和上市的国际化进程。七年以来，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近500项药物的研究，其中包括364项具有集群、难度、特色和成本优势的仿制药（含一致性评价品种）和22项改良创新药、具有me-better优势的 innovation 小分子49项和生物技术药47项。

截止2020年4月15日，41项优秀仿制药物连续获批上市，并首次进入肿瘤、心脑血管2个重大疾病领域，其中16项通过仿制药一致性评价；31个品种进入临床阶段（其中创新药11个，仿制药16个，NDDS4个），2个品种已启动国际临床研究，KL-A167其中一项关键临床II期研究进入NDA准备阶段，注射用A166获得优于同类上市药物研究结果。

七年来，科伦相继在全球制药工业界引进190余位仿制与创新药物研究领域、具有丰富国际研究经验的领军人才，迅速完成与国际接轨的仿制和创新药物功能体系的建设，推动公司完成了由单纯输液到高技术综合型企业的历史转折。

②2019年1月1日至2020年4月15日期间研发项目情况

3项创新药物获NMPA批准开展临床，1项获FDA批准并启动美国临床I期研究，1项IND递交CDE审评；44项药物申报生产，其中，仿制药申报生产19项（首仿申报3项），一致性评价项目申报25项（首家申报14项）；

16项药物获批上市，其中，获得仿制药生产批件9项（首仿2项），通过仿制药口服制剂一致性评价7项（首家4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	阿哌沙班片	化学药品第4类	抗凝血	获批生产 第3家
2	肝素钠封管注射液	原化学药品第6类	抗凝血	获批生产 第4家
3	吉非替尼片	化学药品第4类	抗肿瘤	获批生产 第3家
4	唑来膦酸注射液(4mg/100ml)	化学药品第3类	骨肿瘤	获批生产 首仿
5	盐酸替罗非班氯化钠注射液	原化学药品第6类	心血管用药 (ACS)	获批生产
6	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	原化学药品第6类	抗感染	获批生产 第4家
7	注射用头孢硫脒	原化学药品第6类	抗感染	获批生产
8	碳酸氢钠林格注射液	原化学药品第3.2类	体液平衡	获批生产 第2家
9	羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液	原化学药品第6类	胶体类血容量 扩充剂	获批生产 首仿

10	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	化学药品第 4 类	麻醉	申报生产
11	氟比洛芬酯注射液	化学药品第 3 类	镇痛	申报生产
12	塞来昔布	化学药品第 4 类	抗炎镇痛	申报生产
13	盐酸右美托咪定氯化钠注射液	化学药品第 3 类	镇静	申报生产 第 3 家
14	苹果酸舒尼替尼胶囊	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
15	盐酸厄洛替尼片	化学药品第 4 类	抗肿瘤	申报生产
16	氢溴酸替格列汀片	化学药品第 3 类	II 型糖尿病	申报生产 首仿
17	碘帕醇注射液	化学药品第 4 类	造影剂	申报生产
18	Ω-3 鱼油中/长链脂肪乳注射液	化学药品第 4 类	肠外营养补充	申报生产 第 3 家
19	Ω-3 鱼油中/长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(30%)注射液	化学药品第 3 类	肠外营养补充	申报生产 首仿
20	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(36%)电解质注射液	化学药品第 3 类	肠外营养补充	申报生产 首仿
21	盐酸莫西沙星片	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产
22	左氧氟沙星氯化钠注射液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产
23	盐酸莫西沙星滴眼液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产
24	左氧氟沙星片	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产
25	富马酸丙酚替诺福韦片	化学药品第 4 类	抗病毒 (HBV)	申报生产 第 3 家
26	奥氮平片	化学药品第 4 类	抗精神分裂	申报生产
27	注射用头孢他啶/葡萄糖注射液	化学药品第 4 类	抗感染	申报生产 第 2 家
28	卡格列净片	化学药品第 4 类	II 型糖尿病	申报生产 第 3 家
一致性评价				
1	氢溴酸西酞普兰胶囊	一致性评价	抗抑郁	获批生产 首家
2	阿昔洛韦片	一致性评价	抗感染	获批生产 第 2 家
3	氟康唑片	一致性评价	抗感染	获批生产 首家
4	头孢氨苄胶囊	一致性评价	抗感染	获批生产 首家
5	阿莫西林颗粒	一致性评价	抗感染	获批生产 第 2 家
6	奥硝唑片	一致性评价	抗感染	获批生产 首家
7	福多司坦片	一致性评价	祛痰	获批生产 第 2 家
8	盐酸雷尼替丁胶囊	一致性评价	胃溃疡	申报生产
9	盐酸右美托咪定注射液	一致性评价	麻醉	申报生产
10	脂肪乳氨基酸(17)葡萄糖(11%)注射液	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
11	中/长链脂肪乳注射液(C8-24)	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
12	中/长链脂肪乳注射液(C8-24 Ve)	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
13	脂肪乳氨基酸(17)/葡萄糖(19%)注射液	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家

14	中长链脂肪乳/氨基酸(16)/葡萄糖(16%)电解质注射液	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
15	脂肪乳(10%)/氨基酸(15)/葡萄糖(20%)注射液	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
16	氨基酸葡萄糖注射液	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
17	脂肪乳注射液(C14-24)	一致性评价	肠外营养	申报生产 首家
18	头孢拉定胶囊	一致性评价	抗感染	申报生产
19	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第2家
20	注射用头孢曲松钠	一致性评价	抗感染	申报生产 第3家
21	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
22	甲硝唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
23	氟康唑氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第3家
24	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	申报生产 第2家
25	罗红霉素片	一致性评价	抗感染	申报生产 首家
26	碳酸氢钠林格注射液	一致性评价	体液平衡	申报生产 首家
27	乳酸钠林格注射液	一致性评价	体液平衡	申报生产 首家
28	盐酸氨溴索注射液	一致性评价	呼吸系统	申报生产 第3家
29	盐酸氨溴索氯化钠注射液	一致性评价	呼吸系统	申报生产 首家
30	注射用头孢他啶	一致性评价	抗感染	申报生产
31	盐酸替罗非班氯化钠注射液	一致性评价	心血管用药	申报生产 第3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	KL060332胶囊	化学药品1类	乙肝	获批临床
生物技术药				
2	SKB264	生物制品1类	肿瘤	美国已启动临床
3	注射用SKB264	生物制品1类	肿瘤	获批临床
4	KL-A293注射液	生物制品1类	肿瘤	获批临床

③知识产权工作

截止2019年12月31日，科伦药业及子（分）公司共申请3,856项专利（发明专利申请1,067项、实用新型申请2,273项和外观设计专利申请427项，PCT申请89项），其中有2,459项专利已获授权（发明专利365项、实用新型专利1,738项和外观设计专利356项）。

（2）业务方面

公司围绕行业发展趋势，立足战略发展需要，优化了业务体系、推广体系和商务体系。围绕营销目标形成了市场准入部、市场部、关键客户部、销售事务部、商务部为体系的支撑系统，构建了销售片区和事业部有机结合的高效营销网络。全年公司加大医院覆盖力度，提升终端客户覆盖率，增强客户对公司品牌

认知度。

输液领域：报告期内，公司输液产品销售45.17亿袋/瓶，实现营业收入104.60亿元，同比增长5.86%。

秉承安全输液的理念，公司继续推进可立袋科技成果转化，调整产品结构。销售体系重点推进密闭式安全输液产品进入基层医疗机构，提升基层用药安全性，使得可立袋销量同比稳定增长，密闭式安全输液产品的销售结构占比进一步提升。治疗性输液部分产品增速提升，新批重点产品加快准入和市场覆盖。肠外营养输液产品的快速放量，实现饱和生产，全年销售收入3.91亿元，同比增长180.67%，增加了公司利润贡献。报告期末，肠外营养输液产品新生产线投产，新增产能将在2020年释放，有助于公司进一步提升市场占有率。

非输液领域：报告期实现销售收入68.36亿元，同比增长9.51%。

抗生素中间体、原料药实现销售收入31.08亿元，同比下降5.64%。其中子公司伊犁川宁实现销售收入28.77亿元，同比下降8.64%，净利润0.65亿元，同比下降89.08%。主要原因系产品价格由于市场竞争加剧大幅下降，造成利润下降。报告期内，伊犁川宁工艺持续优化，产能提升，使得产品生产成本持续下降。受益于全产业链带动效应，公司原料药生产基地邛崃分公司扭亏为盈。

非输液制剂全年销售收入36.78亿元，同比增长28.73%。其中，塑料水针受一季度生产线改造影响供应，销售收入2.23亿元，同比增长20.80%；康复新销售收入超过4.50亿元，同比增长14.35%；青霉素粉针销售收入2.73亿元，同比增长26.58%；血液置换液销售收入2.28亿元，同比增长43.01%；腹膜透析液销售收入1.55亿元，同比增长23.93%。

重点新获批及通过一致性评价品种的情况：

项目	品名	2019年销售收入 (万元)	2018年销售收入 (万元)
注射用帕瑞昔布钠	科瑞舒	51,950	13,455
草酸艾司西酞普兰片	百洛特	32,926	20,802
多室袋输液产品	多特、多蒙捷等	38,767	13,896
唑来膦酸	科密固	3,353	363
维生素B6注射液（塑料安瓿）		2,297	531
其他		32,048	28,930
合计		161,341	77,977

公司通过重点目标突破和广阔市场覆盖，医院开发力度扩大，市场快速打开。科瑞舒全年销售收入51,950万元，同比增长286.10%；多特等多室袋输液产品全年销售收入38,767万元，同比增长178.98%。

百洛特作为公司第一个也是同领域第一个通过一致性评价的产品，在4+7带量采购中标后，迅速覆盖了11个重点城市的多家医院。同时，随着福建、河北等省份联动4+7中标结果和带量采购政策的进一步推进，科伦的市场份额进一步提升。第一轮集采扩围，8省中标，市场份额进一步扩大，品牌效应凸显，对整体销售增长促进明显。全年销售收入32,926万元，同比增长58.28%。

带量采购政策带给公司的正向溢出效应也逐步体现，2019年末，国家启动第二轮带量采购，公司通过仿制药质量和疗效一致性评价的阿莫西林胶囊、甲硝唑片、氟康唑片、盐酸克林霉素胶囊、福多司坦片中选。

标外市场方面，公司通过顶层设计，规划OTC布局。通过构建了学术推广、销售跟进、商务管控、财务支持的四维体系，为专业化院外推广奠定基础。报告期内，公司OTC市场实现鱼腥草合剂、阿莫西林、福多司坦为主要产品的销售。

国际业务

报告期内，公司继续推动国际化战略实施，积极开展海外市场拓展，实现海外销售收入12.41亿元，同

比增长70.15%。市场开发工作进展顺利，其中对日本市场新增2个规格的产品批文，丰富了对规范市场出口品规结构和产品深度。

哈萨克斯坦科伦全年主营业务收入和销量实现双增长，分别同比增长46.03%和59.24%，产品销往中亚及俄罗斯，得到市场的广泛认可，品牌价值进一步显现。通过设备改造，哈萨克斯坦科伦进一步提升生产效率，年产能增加1,000万瓶，有效降低了生产成本。报告期内，俄罗斯市场两个产品获批，7个产品申请注册，为下一步的市场开拓提供充足的产品布局。

为强化南亚市场发展，带动海上丝绸之路沿线市场，报告期内，公司在斯里兰卡注册成立合营公司“科伦生命科学”，填补了当地输液制剂制造领域的空白，同时对“科乐进兰卡有限公司”投资入股，提升科伦在当地的非输液制剂市场的影响力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	17,636,267,044.00	100%	16,351,790,239.00	100%	7.86%
分行业					
医药制造	17,295,958,602.00	98.07%	16,122,801,494.00	98.60%	7.28%
其他	340,308,442.00	1.93%	228,988,745.00	1.40%	48.61%
分产品					
输液	10,459,749,802.00	59.31%	9,880,449,499.00	60.42%	5.86%
非输液	6,836,208,800.00	38.76%	6,242,351,995.00	38.18%	9.51%
其他	340,308,442.00	1.93%	228,988,745.00	1.40%	48.61%
分地区					
东北	1,115,454,865.00	6.32%	960,080,572.00	5.87%	16.18%
华北	2,902,723,310.00	16.46%	3,059,021,582.00	18.71%	-5.11%
华东	3,308,528,325.00	18.76%	3,087,990,830.00	18.88%	7.14%
华中	2,921,221,349.00	16.56%	2,731,635,795.00	16.71%	6.94%
西北	1,153,354,124.00	6.54%	989,266,428.00	6.05%	16.59%
西南	4,994,032,810.00	28.32%	4,793,785,594.00	29.32%	4.18%
国际业务	1,240,952,261.00	7.04%	730,009,438.00	4.46%	69.99%

(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

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	17,295,958,602.00	6,738,520,431.00	61.04%	7.28%	4.87%	0.90%
分产品						
输液	10,459,749,802.00	3,051,100,495.00	70.83%	5.86%	7.15%	-0.35%
非输液	6,836,208,800.00	3,687,419,936.00	46.06%	9.51%	3.05%	3.38%
分地区						
东北	1,114,058,078.00	453,474,697.00	59.30%	16.07%	28.15%	-3.83%
华北	2,897,512,983.00	1,202,109,487.00	58.51%	-4.97%	-11.48%	3.05%
华东	3,302,228,848.00	1,380,946,259.00	58.18%	7.02%	-6.13%	5.85%
华中	2,914,864,814.00	1,123,324,069.00	61.46%	6.71%	-1.73%	3.31%
西北	896,075,682.00	270,245,302.00	69.84%	4.91%	-22.98%	10.92%
西南	4,930,313,354.00	1,406,617,368.00	71.47%	4.60%	11.33%	-1.72%
国际业务	1,240,904,843.00	901,803,249.00	27.33%	70.15%	85.74%	-6.10%

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	2019 年	2018 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,517,139,867	4,497,556,550	0.44%
	生产量	瓶/袋	4,447,926,045	4,437,826,673	0.23%
	库存量	瓶/袋	692,589,080	761,802,902	-9.09%

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	2019 年		2018 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	6,738,520,431.00	95.96%	6,425,865,707.00	97.18%	4.87%
其他	营业成本	284,036,163.00	4.04%	186,286,263.00	2.82%	52.47%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	3,051,100,495.00	43.45%	2,847,559,492.00	43.06%	7.15%
非输液	营业成本	3,687,419,936.00	52.51%	3,578,306,215.00	54.12%	3.05%
其他业务	营业成本	284,036,163.00	4.04%	186,286,263.00	2.82%	52.47%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，新设立了伊犁嘉宁、科伦创新、博坦生物、科伦香港医药科技、四川嘉讯、苏州嘉荣、山西嘉策、河北嘉州、辽宁嘉讯、天津嘉讯、黑龙江嘉讯、北京嘉苑、广东嘉旭、博图斯医药、四川嘉讯江西分公司和四川嘉讯福建分公司；受让了云南科伦医贸的股权，受让后，公司拥有该公司60%的股权；注销了河南科伦医贸和伊犁嘉宁。

(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）	2,007,939,065.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.60%

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	客户一	986,028,115.00	5.60%
2	客户二	337,584,762.00	1.91%
3	客户三	335,191,846.00	1.90%
4	客户四	180,272,542.00	1.02%
5	客户五	168,861,800.00	0.96%
合计	--	2,007,939,065.00	11.39%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

惠丰投资持有客户一68.2%权益，科伦实业集团持有客户一29.8%权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,115,999,772.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.52%
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	供应商一	438,561,592.00	8.06%
2	供应商二	183,443,793.00	3.37%
3	供应商三	177,680,246.00	3.27%
4	供应商四	164,312,224.00	3.02%
5	供应商五	152,001,917.00	2.80%
合计	--	1,115,999,772.00	20.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,550,305,225.00	5,987,227,180.00	9.40%	公司加强产品推广，市场开发及维护费、市场管理费用、学术推广费增加。
管理费用	951,143,512.00	807,089,520.00	17.85%	主要为公司生产规模扩大及持续推动技术改造，薪酬、修理费、折旧摊销等费用增加。
财务费用	572,462,588.00	631,502,893.00	-9.35%	公司加强资金管理，优化融资结构，财务费用下降。
研发费用	1,285,866,923.00	908,554,050.00	41.53%	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482项药物研究，其中，364项仿制药（含一致性评价品种）、22项改良创新药、49项创

新小分子药物与47项生物技术药物。

报告期内，2项创新药物获批开展临床，1项获FDA批准并启动美国临床I期研究，1项IND递交CDE审评；38项药物申报生产，其中，仿制药申报生产16项（首仿申报3项），一致性评价项目申报22项（首家申报14项）；15项药物获批上市，其中，获得仿制药生产批件8项（首仿2项），通过仿制药口服制剂一致性评价7项（首家4项）。

（3）对公司发展的影响

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。过去的2019年，科伦紧抓行业变革新机遇，系统优化建设新的产品管线和推动项目研究。

面对新的挑战，科伦将建立新的研究体系和平台、人才队伍和管理机制、持续加大研发创新的资金投入，充分利用国内外资本市场，加快推动建设复杂仿制和改良创新的产品集群，建设具有差异化优势的仿制创新和原始创新药物集群。

公司研发投入情况

	2019年	2018年	变动比例
研发人员数量（人）	3,165	2,593	22.06%
研发人员数量占比	15.64%	12.97%	2.67%
研发投入金额（元）	1,350,953,168.00	1,114,273,921.00	21.24%
研发投入占营业收入比例	7.66%	6.81%	0.85%
研发投入资本化的金额（元）	65,086,245.00	229,042,506.00	-71.58%
资本化研发投入占研发投入的比例	4.82%	20.56%	-15.74%

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

本集团2019年度对部分研发项目进行了调整，决定对某些研发项目改变研发策略或中止某些研发项目，因此将这些项目已发生的开发支出人民币141,396,452元全部转入当年损益。

5、现金流

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,196,715,199.00	19,896,318,348.00	1.51%
经营活动现金流出小计	17,979,977,560.00	16,942,811,381.00	6.12%
经营活动产生的现金流量净额	2,216,737,639.00	2,953,506,967.00	-24.95%
投资活动现金流入小计	1,810,247,863.00	1,733,474,380.00	4.43%
投资活动现金流出小计	3,169,580,944.00	2,692,473,978.00	17.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,359,333,081.00	-958,999,598.00	41.74%
筹资活动现金流入小计	6,509,152,756.00	10,964,490,161.00	-40.63%
筹资活动现金流出小计	6,977,142,532.00	12,346,375,652.00	-43.49%

筹资活动产生的现金流量净额	-467,989,776.00	-1,381,885,491.00	-66.13%
现金及现金等价物净增加额	391,630,254.00	612,318,163.00	-36.04%

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.投资活动产生的现金流量净额为 -135,933万元,较上年净流出增加41.74%,增加联营企业投资及理财产品到期净现金流入减少。

2.筹资活动产生的现金流量净额为-46,799万元,较上年净流出减少66.13%,主要原因为融资净额增加及收到转让子公司伊犁川宁部分股权款。

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102,154万元,经营活动产生的现金流量净额为221,674万元,两者相差119,520万元,主要原因为折旧、摊销等非付现成本及财务费用金额较大。

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	174,046,116.00	13.85%	主要为联营企业投资收益。	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	130,763,971.00	10.41%	主要为信用减值损失及存货减值损失。	否
营业外收入	6,103,107.00	0.49%		否
营业外支出	26,685,980.00	2.12%	主要为捐赠支出及固定资产报废损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	2,253,425,441.00	7.16%	1,825,829,576.00	6.22%	0.94%	
应收账款	6,480,658,727.00	20.58%	5,676,619,197.00	19.34%	1.24%	营业收入增长, 应收账款相应增加。
存货	3,386,228,102.00	10.75%	2,973,433,077.00	10.13%	0.62%	伊犁川宁满产, 农副产品收储增加。

						通过一致性评价产品原材料储备。
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	2,762,445,854.00	8.77%	2,306,300,350.00	7.86%	0.91%	联营企业投资增加。
固定资产	11,339,631,355.00	36.02%	11,259,900,675.00	38.37%	-2.35%	在建工程完工转固。
在建工程	782,401,623.00	2.48%	822,933,481.00	2.80%	-0.32%	在建工程完工转固。
短期借款	3,175,114,271.00	10.08%	2,655,534,548.00	9.05%	1.03%	短期银行借款增加。
长期借款	801,741,735.00	2.55%	870,332,997.00	2.97%	-0.42%	长期银行借款减少。
一年内到期的非流动负债	5,244,344,993.00	16.66%	948,468,719.00	3.23%	13.43%	应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
应付债券	1,344,814,915.00	4.27%	4,579,130,930.00	15.60%	-11.33%	重分类至一年内到期的非流动负债所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,008,286,405.00							1,014,228,601.00
上述合计	1,008,286,405.00							1,014,228,601.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于2019年12月31日，其他货币资金为人民币35,420,188元的信用证保证金、人民币20,088,743元的其他保证金。

(2) 于2019年12月31日，本集团将人民币30,682,781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。

(3) 根据本公司于2016年3月17日及2018年11月30日与中国进出口银行（以下简称“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）》、《借款合同（促进境内对外开放贷款-流动资金类）》，本集团以原值为人民币924,522,316元的固定资产和人民币118,944,525元的土地使用权作为

抵押，获得进出口银行提供借款期分别为60个月的人民币360,000,000元的长期借款及12个月的人民币290,000,000元的短期借款。截止2019年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币128,000,000元，短期借款-本金余额为人民币290,000,000元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币634,501,467元，土地使用权的账面净值为人民币96,811,773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日签订的《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同，本公司子公司伊犁川宁以净值为人民币378,613,751元的固定资产作为抵押，由股东刘革新和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2019年12月31日，本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币182,432,997元，该抵押的固定资产账面净值为人民币332,381,323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
3,169,580,944.00	2,692,473,978.00	17.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本 期 初 起 至 出 售 日 该 股 权 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 (万 元)	出 售 对 公 司 的 影 响	股 权 出 售 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 占 净 利 润 总 额 的 比 例	股 权 出 售 定 价 原 则	是 否 为 关 联 交 易	与 交 易 对 方 的 关 联 关 系	所 涉 及 的 股 权 是 否 已 全 部 过 户	是 否 按 计 划 如 期 实 施 ， 如 未 按 计 划 实 施 ， 应 当 说 明 原 因 及 公 司 已 采 取 的 措 施	披 露 日 期	披 露 索 引
寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）	伊犁川宁 1.1371% 股权	2019 年 12 月 31 日	5,060	74.46	无重大影响	0.00%	评估价	否	无关联关系	是	是	2019 年 12 月 24 日	公告编号：2019-128
寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）	伊犁川宁 0.8315% 股权	2019 年 12 月 31 日	3,700	54.45	无重大影响	0.00%	评估价	否	无关联关系	是	是	2019 年 12 月 24 日	公告编号：2019-128
寿光市易鸿聚投资合伙企业（有限合伙）	伊犁川宁 0.8315% 股权	2019 年 12 月 31 日	3,700	54.45	无重大影响	0.00%	评估价	否	无关联关系	是	是	2019 年 12 月 24 日	公告编号：2019-128
寿光市易思融投资合伙企业（有限合伙）	伊犁川宁 0.773% 股权	2019 年 12 月 31 日	3,440	50.62	无重大影响	0.00%	评估价	否	无关联关系	是	是	2019 年 12 月 24 日	公告编号：2019-128
寿光市易行投资合	伊犁川宁	2019 年 12 月 31 日	11,300	166.28	无重大	0.00%	评估价	否	无关联	是	是	2019 年 12 月 24 日	公告编号：

伙企业 (有限合 伙)	2.5393% 股权	日			影响				关系			日	2019-128
海宁东珺 微众投资 合伙企业 (有限合 伙)	伊犁川 宁 4.8315% 股权	2019年 12月31 日	21,500	316.38	无重大 影响	0.00%	评估价	否	无关联 关系	是	是	2019年 12月24 日	公告编号: 2019-128
孙沈侠	伊犁川 宁 0.3371% 股权	2019年 12月31 日	1,500	22.07	无重大 影响	0.00%	评估价	否	无关联 关系	是	是	2019年 12月24 日	公告编号: 2019-128
兰从宪	伊犁川 宁 0.2247% 股权	2019年 12月31 日	1,000	14.71	无重大 影响	0.00%	评估价	否	无关联 关系	是	是	2019年 12月24 日	公告编号: 2019-128

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	4,000,000.00	9,901,944.60	4,444,414.48	3,066,201.38	86,268,884.00	65,482,462.00
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	2,924,051.90	1,590,852.27	2,737,706.78	337,466,843.00	289,516,184.00
昆明南疆	子公司	大容量注射剂	17,290,000.00	550,785,422.00	425,011,228.00	640,345,901.00	179,839,929.00	153,082,936.00
贵州科伦	子公司	大容量注射剂	10,000,000.00	344,370,720.00	272,168,299.00	410,236,840.00	140,478,220.00	119,976,259.00
青山利康	子公司	大容量注射剂	100,000,000.00	638,429,602.00	478,228,965.00	586,353,943.00	182,112,760.00	154,173,439.00
博泰生物	子公司	药品研发、生产、销售	100,000,000.00	217,592,783.00	-978,214,685.00	5,657,470.00	-836,572,296.00	-889,776,842.00
科伦国际	子公司	进出口、投资业	港币 146,582 万元	2,437,384.32	2,302,920.61	0.00	129,041,830.00	135,877,454.00
石四药集团	参股公司	大容量注射剂	港币 20,000.00 万	7,882,248.77	5,609,481.13	4,107,161.69		922,836,711.00

			元					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

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
云南科伦医贸	非同一控制下企业合并	无重大影响
四川嘉讯	设立	无重大影响
山西嘉策	设立	无重大影响
辽宁嘉讯	设立	无重大影响
天津嘉讯	设立	无重大影响
黑龙江嘉讯	设立	无重大影响
河北嘉州	设立	无重大影响
苏州嘉荣	设立	无重大影响
广东嘉旭	设立	无重大影响
北京嘉苑	设立	无重大影响
科伦创新	设立	无重大影响
科伦香港医药科技	设立	无重大影响
博坦生物	设立	无重大影响
博图斯医药	设立	无重大影响
伊犁嘉宁	设立	无重大影响
伊犁嘉宁	注销	无重大影响
河南科伦医贸	注销	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）行业格局和趋势

长远来看，随着全球人口增长和经济发展，对医药市场的需求将推动着整个行业稳定增长。医药创新正在探索人类尚未满足的用药需求。根据IQVIA数据统计，2019年全球药品支出接近1.3万亿美元，预计到2023年全球药品支出将超1.5万亿美元。从2014年开始，中国已成为全球第二大医药市场。当前我国人口老龄化程度加剧，城镇化水平不断提高，居民用药需求将持续扩大，将促进整个行业的增长。

随着“三医联动”改革深入，行业进入快速分化、创新升级、淘汰落后产能的阶段，我国医药行业整体质量呈现出良性发展趋势。具有自主创新能力以及超强成本控制能力的企业有望抓住行业十年大机遇。

（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，通过持续的产业创新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。

（三）经营计划

2020年年初受新冠肺炎疫情影响，医疗机构集中资源抗击疫情，公司与疫情相关的产品销量大幅提升，但择期灵活度较大的医疗活动被大量停滞，对公司整体业绩影响明显。随着国内疫情的有效控制，二季度有所恢复。由于新冠肺炎在全球范围内的蔓延，其持续性影响有待观察。长期看，疫情消除后，国家及民众对医疗投入的重视程度加强以及医药需求的刚性存在等因素，疫情对医药企业长期业绩影响可控。

2020年，正值公司迎来上市10周年之际，公司提出“忠诚使命，重启2020”，进一步推动公司“三发驱动”战略的实施，关注内外部环境变化，增强危机意识，重点做好以下几个方面：

1.研发创新方面

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。过去的2019年，公司紧抓行业变革新机遇，系统性地优化建设新的产品管线和推动项目研究。

面对新的挑战，公司将建立新的研究体系和平台、人才队伍和管理机制，持续加大研发创新的资金投入，充分利用国内外资本市场，加快推动建设复杂仿制和改良创新的产品集群，建设具有差异化优势的仿制创新和原始创新药物集群。

通过对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，努力把公司建设成为具备全球竞争力的创新导向型国际制药企业。

2.营销方面

以“全域、全渠道、全产品线”为指导思想，完善营销体系建设，加速仿制药、创新药的市场准入。在城市医联体、基层医共体的整合中，强化领头医院的准入和带动作用。推动密闭式安全输液对传统输液的替换，提升用药安全性。全面开拓以城市连锁和基础三终端为代表的OTC市场。探索性研究电商市场。进一步调整和改革新药销售组织结构，提升人才队伍建设，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。

3.生产方面

制剂板块推动智能制造，通过技术改进和流程优化，建设符合现代化，面向未来的先进生产线。抗生素中间体和原料药板块，进一步提升伊犁川宁的成本控制能力，提升工艺水平，继续加大研发，增加新品种，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，保障终端制剂产品原料药质量和稳定供给，构筑全产业链成本优势，提升整体盈利水平和行业竞争力。

4.国际业务方面

积极开拓全球市场，培育公司品牌的全球形象，把国际业务作为公司业务增长的重要力量。一是继续推动向日本为代表的规范市场出口，提升公司的国际品牌效应；二是加大伊犁川宁抗生素中间体的国际认证和审计工作，实现抗生素中间体出口放量；三是借助哈萨克斯坦和斯里兰卡生产基地的支点效应，拓展东欧市场、中亚市场和南亚市场；四是加速推动中美同步临床项目，加强同国际顶尖研究机构合作，提升全球竞争力。

（四）风险分析及应对

1.行业政策风险

医药行业是关心国计民生的重要行业，其监管也日趋严格。随着“三医联动”不断深化我国医疗卫生体制改革，《药品管理法》的修订、医保目录的动态调整、带量采购的推进等因素对行业造成了深远影响，医药企业的创新研发、生产方式、销售模式都会重新评估和调整。公司将密切关注政策变化，及时调整公司战略部署，通过研发创新持续提升公司核心竞争力，优化营销体系布局，抓住市场机遇，以确保公司战略实现。

2.市场风险

随着《药品管理法》的修订以及全生命周期管理思想的执行，标准的提升带动生产成本明显上涨。受宏观经济、行业政策影响，主要原辅材料供应价格上涨，将会导致公司生产要素成本上升。公司通过生产流程优化，工艺改进，推进智能制造，提升效率，切实控制单位生产成本。加强市场价格分析，合理安排库存及采购周期，扩大多元化采购渠道，通过招标方式，有效降低采购成本。

销售方面，整个行业受到医保、招标，尤其是带量采购政策影响，医药制造企业面临持续的销售降价压力。公司将继续完善创新体系的建设，科学立项，有序开发，稳步推进产品升级换代和产品结构调整，提升研发产品线布局的厚度和深度。

3.环保风险

药品生产中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着新《环保法》的实施，强化了企业污染防治责任，加大了对环境违法行为的法律制裁，监管日趋严格。同时，社会环保意识也日趋增强，对医药生产企业的环保要求越来越高。医药制造业的环保费用将呈现增长态势，不达标企业将面临停产、限产的困扰。公司秉承“环保优先，永续发展”的理念，加大环保资金投入，提升环保设施运行效率，推动公司绿色发展和可持续发展。

4.研发创新风险

新药研发创新具有高投入、周期长、成功率低的属性，导致其具有较高的风险。整个过程涵盖了合成提取、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，期间任何决策的偏差、技术上的失误都可能对药物研发造成重大影响，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，加强国际合作和人才培养，提升团队研究能力和抗风险能力。

5.质量控制风险

药品质量关系到人民生命健康，其生产流程长、工艺复杂等特殊性质使医药产品质量受较多因素影响。原辅材料采购、产品生产、存储和运输等过程若出现差错，可能使产品发生物理、化学等变化，从而影响产品质量或无法达到相关监管要求，甚至导致医疗事故。新版 GMP、《国家药典》、《药品管理法》以及注册审评新规、仿制药一致性评价办法等政策要求，对药品全生命周期的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司一直把质量管理放在生产的第一要位，采用先进的质量管理方法和质量控制技术，贯彻质量源于设计理念，建立覆盖产品全生命周期的质量管理体系和全产业链质量追溯体系，提升全过程质量管理水平。

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
2019年04月23日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业调研活动信息 20190424》
2019年06月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业投资者关系管理档案 20190629》
2019年08月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《科伦药业投资者关系管理档案 20190827》

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：	是

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。

2. 公司2018年度利润分配的方案和实施情况：

公司以总股本为1,439,786,060股，扣除公司回购专用证券账户的8,215,715股公司股票，按1,431,570,345股为基数向全体股东每10股派发现金红利2.096元（含税），共分配现金股利30,006万；不转增，不送股。

3. 公司2019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4.25元（含税）；不转增，不送股。

按公司目前的总股本1,439,786,060股，扣除公司存在通过回购专户持有本公司股份21,779,095股后，以股本1,418,006,965股为基数，预计现金红利总额为602,652,960元，占2019年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的64.26%。实际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，如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励对象行权、注销股份等致使公司总股本发生变动的，公司将按照分配比例固定不变的原则相应调整分配总额。

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 普通股股东的 净利润的比 率	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 普通股股东的 净利润的比例	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 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	602,652,960.00	937,855,128.00	64.26%	0.00	0.00%	602,652,960.00	64.26%
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%

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)	4.25
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,418,006,965
现金分红金额 (元) (含税)	602,652,960.00
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)	602,652,960.00
可分配利润 (元)	7,619,060,456.00
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 4.25 元 (含税); 不转增, 不送股。</p> <p>按公司目前的总股本 1,439,786,060 股, 扣除公司存在通过回购专户持有本公司股份 21,779,095 股后, 以股本 1,418,006,965 股为基数, 预计现金红利总额为 602,652,960 元, 占 2019 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 64.26%。实际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, 如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间, 因回购股份、股权激励对象行权、注销股份等致使公司总股本发生变动</p>	

的，公司将按照分配比例固定不变的原则相应调整分配总额。

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：详见第十二节、五、44.
- (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

报告期内，新设立了伊犁嘉宁、科伦创新、博坦生物、科伦香港医药科技、四川嘉讯、苏州嘉荣、山西嘉策、河北嘉州、辽宁嘉讯、天津嘉讯、黑龙江嘉讯、北京嘉苑、广东嘉旭、博图斯医药、四川嘉讯江西分公司和四川嘉讯福建分公司；受让了云南科伦医贸的股权，受让后，公司拥有该公司60%的股权；注销了河南科伦医贸和伊犁嘉宁。

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	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	方海杰、黄锋

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
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

公司报告期末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

公司第六届董事会第十次会议于2019年3月19日审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的议案》，公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期已届满且解除限售条件已经成

就，本次解除限售的限制性股票于2019年4月2日上市流通。同时，审议通过了《关于回购注销未达到第二次解除限售条件的部分限制性股票的议案》，该议案于2019年4月12日经2018年度股东大会审议批准。2019年4月25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

公司第六届董事会第十六次会议于2019年8月26日审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一次解除限售的议案》，公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期已届满且解除限售条件已经成就，本次解除限售的限制性股票于2019年9月26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的议案》。

(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	关于公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的公告	公告编号：2019-018，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-3-21
2	关于回购注销未达到第二次解除限售条件的部分限制性股票的公告	公告编号：2019-019，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-3-21
3	关于公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售上市流通的提示性公告	公告编号：2019-033，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-3-29
4	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：2019-039，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-4-13
5	关于完成部分限制性股票回购注销的公告	公告编号：2019-047，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-4-26
6	关于公司2018年限制性股票激励计划第一次解除限售的公告	公告编号：2019-084，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-8-28
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的公告	公告编号：2019-085，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-8-28
8	关于公司2018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：2019-092，公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2019-9-23

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）	占同类交易金额的	获批的交易额（万）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	-----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例	元)			市价		
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司	委托受托关系	材料采购及委托加工	市场价格	-	8,346	1.53%	11,800	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-020
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司	购销关系	商品销售	市场价格	-	4,735	0.27%	4,400	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-020
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司	购销关系	商品采购	市场价格	-	3,380	0.62%	2,800	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-020
伊北煤炭	惠丰投资下属子公司	购销关系	材料采购	市场价格	-	723	0.13%	5,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-020
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2%权益	购销关系	商品销售	市场价格	-	98,603	5.59%	95,000	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-020
科伦斗山	本公司合营企业	购销关系	材料采购	市场价格	-	5,444	1.00%	4,750	是	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-022
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6.08%权益，科伦实业集团持有该公司27.78%权益	购销关系	商品采购	市场价格	-	5,481	1.01%	7,600	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-023
华北制药	公司独立董事王广基任其独立董事	购销关系	商品销售	市场价格	-	8,886	0.50%	30,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-021
华北制药	公司独立董事王广基任其独立董事	购销关系	材料采购	市场价格	-	338	0.06%	3,000	否	银行转账、承兑汇票、现金	-	2019年03月21日	公告编号：2019-021
石四	本公司联营企业	购销	材料采	市场	-	2,320	0.43%	6,856	否	银行转账、	-	2019年	公告编

药集团		关系	购	价格						承兑汇票、 现金	03月21 日	号： 2019-0 24
石四 药集团	本公司联营企业	购销 关系	商品销 售	市场 价格	-	1,855	0.11%	7,531	否	银行转账、 承兑汇票、 现金	2019年 09月30 日	公告编 号： 2019-0 95
合计					--	140,11 1	--	178,73 7	--	--	--	--
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>2019 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 95,000 万元，报告期实际发生金额 98,603 万元；与伊北煤炭的关联交易预计总额为不超过 5,000 万元，报告期实际发生金额 723 万元；与恒辉淀粉的委托加工交易预计总额为不超过 11,800 万元，报告期实际发生金额 8,346 万元；与恒辉淀粉的材料销售预计总额不超过 4,400 万元，报告期实际发生金额 4,735 万元；与恒辉淀粉的商品采购预计总额不超过 2,800 万元，报告期实际发生金额 3,380 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 8,886 万元；与华北制药的材料采购关联交易预计总额为不超过 3,000 万元，报告期实际发生金额 338 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 5,444 万元；与科伦医械的关联交易预计总额为不超过 7,600 万元，报告期实际发生金额 5,481 万元；与石四药集团的材料采购预计总额为不超过 6,856 万元，报告期实际发生金额 2,320 万元；与石四药集团的商品销售预计总额为不超过 7,531 万元，报告期实际发生金额 1,855 万元。</p> <p>公司根据实际经营情况进行关联交易，向恒辉淀粉采购材料及委托加工的实际交易金额略低于预计金额，系伊犁川宁生物技术有限公司（以下简称“伊犁川宁”）原料车间技改完成，产能增加，玉米产品的供应基本上实现自给自足，缩减了恒辉淀粉委托加工量，交易额下降。</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的实际交易金额略高于预计金额，系玉米价格波动所致，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>公司根据实际经营情况进行关联交易，向恒辉淀粉销售商品的实际交易金额略高于预计金额，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>公司根据实际经营情况进行关联交易，向伊北煤炭采购商品的实际交易金额明显低于预计金额，系伊北煤炭产量未达预期所致。</p> <p>公司根据实际经营情况进行关联交易，向科伦医贸集团销售商品的实际交易金额略大于预计金额，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>因 2019 年 5 月 22 日，公司独立董事王广基不再担任华北制药董事，导致公司与华北制药的关联交易不及预期。</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。
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
伊犁川宁	2019年12月03日	5,000	2019年11月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
伊犁川宁	2019年11月12日	10,000	2019年11月08日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
伊犁川宁	2019年12月10日	20,000	2019年12月06日	20,000	连带责任保证	1年	否	是
伊犁川宁	2019年12月21日	5,000	2019年12月18日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				40,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				40,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			40,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				40,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			40,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				40,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.03%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务				0				

担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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
银行理财产品	自有资金	45,000	0	0
其他类	自有资金	107,000	0	0
合计		152,000	0	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

2019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《2019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2020年4月28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、资源优势和资本优势，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。

产业扶贫是指以市场为导向，以经济效益为中心，以产业发展为杠杆的扶贫开发过程，是促进贫困地区发展、增加贫困农户收入的有效途径，是扶贫开发的战略重点和主要任务，同时也是一种内生发展机制，目的在于促进贫困个体（家庭）与贫困区域协同发展，根植发展基因，激活发展动力，阻断贫困发生的动因。黔南州三都县是贵州省内目前贫困面积大、贫困程度深、基础设施建设滞后、产业发展不充分、贫困人口多的区域。2019年9月，贵州科伦医贸捐赠黔南州三都县扶贫办5.1万元用于组建长28米，高1.7米，厚0.24米的文化墙和购买山羊70头，助力贵州三都县不断探索实践产业扶贫机制和形式，走出一条符合自身实际的脱贫之路。2019年9月，伊犁川宁捐赠5万元为贫困户购买山羊一批约50只，助力伊犁环保局实施扶贫产业项目，精准发力，继续打好脱贫攻坚战。

教育扶贫作为扶贫攻坚工作中的一项重要举措，不仅有助于提高人的素质，还可以阻断贫困的代际传播，是脱贫致富的根本之策。为认真贯彻落实习近平总书记关于教育扶贫的指示精神，让贫困地区的孩子接受良好教育，科伦药业也在积极行动中。2019年5月30日，伊犁川宁为新源县肖尔布拉克镇洪土拜村贫困户资助教育扶贫资金12.9万元，43名贫困学生在该村举行的捐赠仪式上接受捐赠，并表示感恩党、感恩社会，一定会认真学习，以优异的成绩回报党和社会的关心。2019年8月29日，湖南科伦捐赠湖南省岳阳县10名贫困大学生累计3万元；2019年9月，伊犁川宁捐赠1.2万元资助新疆伊犁霍城县芦草沟牧业村共12名学生；2019年12月，江西科伦捐赠江西抚州市东乡区贫困学生1名共计0.4万元。助力他们继续大学教育，通过教育实现脱贫。

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，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。2019年4月和5月，公司先后向“江海健康扶贫基金”捐赠共计100万元，同各爱心企业一道形成合力，推动新一轮健康扶贫行动，强力助推南通市打赢精准健康脱贫的攻坚战。“江海健康扶贫基金”是江苏省南通市卫生健康委员会牵头设立主要用于弥补该市低收入人口扣除医保等补充保险后住院医疗费用和弥补实施“先诊疗后付费政策”定点医疗机构的欠费损失等项目，使健康扶贫政策得到有效保障。2019年5月，在贵州省“大扶贫”的大战略下，配合长顺县人民医院做好精准扶贫工作，贵州科伦医贸向长顺县长寨街道永增村捐款8,000元，助力脱贫攻坚、践行社会责任。2019年9月，公司参加江苏省红十字会“99公益日”活动捐赠2.2万元，募集善款帮助困难群众。该项目是腾讯公益发起的全民公益节，号召人人参与公益，献爱困境人群，包括十大行动涉及对南昌县大病重病家庭的救助、缺失家庭顶梁柱的帮扶、患有心智障碍的孩子接受专业康复治疗等多方面。癌症是临床上常见的恶性肿瘤，这个疾病进展快死亡率高，对患者身体心理经济上造成了巨大的危害，希望马拉松是国内最具规模的抗癌公益活动，募集善款全部用于资助贫困癌症患者和癌症防治研究事业。2019年11月公司向该项基金捐款5万元，加入希望马拉松的行列，为爱奔跑，为癌症患者祈福，为癌症防治研究事业助力。相信这股充满爱与信念的力量将不断的发展壮大，涓涓细流，汇聚成河，为中国癌症防治事业注入更多的动力。2019年12月，新都基地为支持龙井市医疗卫生健康事业和健康扶贫工作的顺利发展，共同建设和谐社会，无偿向龙井市红十字会捐赠价值97,230元药品，用于购买吉林龙井市贫困群众的常规用药，助力扶贫工作顺利开展。

生态扶贫是将生态保护与扶贫开发相结合的一种扶贫工作模式。通过实施重大生态工程建设、加大生态补偿力度、大力发展生态产业、创新生态扶贫方式等，加大对贫困地区、贫困人口的支持力度，以达到推动贫困地区扶贫开发与生态保护相协调、脱贫致富与可持续发展相促进的扶贫模式，最终实现脱贫攻坚与生态文明建设“双赢”。为贯彻落实十九大精神要求，助力改善生态环境和脱贫攻坚，配合生态环境部完成定点扶贫工作，公司子公司伊犁川宁生物技术有限公司（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）累计向河北省承德市围场满族蒙古族自治县定点扶贫捐赠100万元，用于进行环境综合整治及产业发展，覆盖围场满族蒙古族自治县石桌子乡盖子沟村、克勒沟镇元宝洼村、黄土坎乡海字村、城子镇八顷村四个乡镇，涉及环保项目包括配套浇灌设施、垃圾分类设施、垃圾分类宣传物料等。2019年9月，伊犁川宁继续助力改善生态环境和精准扶贫攻坚，捐赠伊犁环保局5.5万元用于定向帮扶霍城县芦草沟镇牧业村进行环境综合整治。具体用于以下任务：开展垃圾集中处置项目该片区共120户涉及50户贫困户，修建卫生厕所项目涉及40-50户。通过这些措施引导和帮助贫困人口通过参与生态保护、生态修复工程建设和发展生态产业，提高收入水平，改善生产生活条件，从而达到贫困地区生态环境有效改善，生态产品供给能力增强进而脱贫的目标。湿地与森林、海洋并称为全球三大生态系统，有“天然水库”和“天然物种库”的美称，湿地保护与恢复工程也是我国生态扶贫的主要工程之一。2019年9月，伊犁川宁捐赠100万元配合伊宁市政府完成伊犁河国家湿地公园项目筹建科普宣教馆，通过科普宣传加强生态文明教育，让更多人了解湿地的功能与作用，树立环境保护意识，在经济发展的同时不忘“青山绿水就是金山银山”。

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。2019年2月，公司向江西省抚州市东乡区马圩镇陈家村捐赠5,000元，用于加强基础设施建设，改善村民生活条件。同年公司又向抚州市东乡区圩上桥镇魏家村定向扶贫捐赠款1万元。为积极响应精准扶贫工作号召，做好政企联动工作，2019年6月，公司通过成都市新都区红十字会向对口帮扶的四川甘孜州理塘县莫坝村捐赠3万元，用于该村的厨房改造项目。近几年来，理塘县在推进“六改三建”工作中因地制宜，充分尊重农牧民意愿和生活习惯，在保留地方特色的基础上，按照“便民、健康、生态”的原则进一步改造提升，让农牧民有一个良好的卫生环境，养成良好的卫生习惯。2019年7月，梅州市委、市政府组织2019年“广东扶贫济困日”活动，公司积极参与“千企帮千村”下乡活动，捐赠5万元用于支持市委组织的扶贫活动。2019年9月，伊犁川宁助力伊犁州生态环境局完成定点帮扶工作任务共累计捐赠29.36万元，用于定向对口帮扶霍城县清水河镇牧村（自治区级贫困村）进行牧业街东一巷贫困户定居点巷道道路硬化改造工作和霍城县清水

河镇二宫村进行环境综合整治及困难群众帮扶工作。2019年11月，公司子分公司更加积极开展扶贫活动。瑾禾生物在霍尔果斯市市委组织部及民政局牵头，开展的“霍尔果斯市2019年扶贫日”捐款活动中捐赠0.3万元，助力对接全市贫困户需求，“百企帮百村”活动；湖北科伦医贸参加“同济医院专家志愿团送医送药送爱心到山村活动”，为南漳县肖堰镇杜家沟村村民做健康体检、常见病多发病的诊断治疗、知识讲座，捐赠医疗设备和常用药品，为小学捐赠电脑一台、1,000册小学教辅材料和课外读物，累计4.646万元的物资。公司为回报社会，奉献爱心，对贫困山区群众提供帮助和发展经济，向重庆开州区大进镇进行爱心扶贫定向捐赠10万元，用于该区大进镇长城村贫困户的医疗救助、基础设施建设和发展集体经济。

(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	412.1
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	992
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10.1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	992
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	17.5
4.2 资助贫困学生人数	人	66
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	117.72
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	205.5
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	1
7.4 帮助贫困残疾人数	人	30
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	60.3

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
由经济观察报主办的资本市场高峰论坛是国内专业财经媒体中唯一定位于资本市场投资者关系管理的高端品牌活动,"寻找逆风者"是其举办的第五届中国资本市场 IRM 高峰论坛。	1	2019 年 11 月 19 日,在寻找逆风者--第五届(2019)资本市场 IRM 高峰论坛活动中,科伦药业荣获社会责任之星奖项。
由上海证券报主办的"2019 上市公司高质量发展论坛"暨"金质量"奖项以"创新中国价值构筑中国力量"为主题,旨在推动上市公司高质量的发展。	2	2019 年 11 月 13 日,在"2019 上市公司高质量发展论坛"暨"金质量"奖颁奖典礼中,科伦药业荣获"金质量"社会责任奖。
由商业观察杂志社、中访网两家媒体机构根据当下中国企业在利润创造、影响就业人数、纳税情况、分红情况以及在环境、消费者、社会公益等多维角度贡献等指标做了综合统计后发布的"2019 年度社会责任影响力企业榜单"。	3	2019 年 12 月 14 日,商业观察杂志社与中访网通过各大网络媒体联合发布了"2019 年度社会责任影响力企业榜单",科伦药业榜上有名。
报告由中国环境新闻工作者协会委托北京化工大学低碳经济与管理研究中心制作,中国环境新闻工作者协会与北京化工大学联合发布,旨在推进我国上市公司环境信息披露的总体水平进一步提升,促使更多的上市公司及时发布环境责任报告,不断完善环境信息披露的体系和内容,并起到良好的示范和引领作用。	4	2019 年 12 月 21 日,《中国上市公司环境责任信息披露评价报告(2018 年)》发布,对中国企业环境信息披露的质量进行了分级和排名,科伦药业连续多年入围前十,本次排名上升至第二名。
"四川慈善奖"是由四川省人民政府牵头,经各地各部门推荐申报、民政厅和人力资源社会保障厅初审、评审组专家评选、公众网络投票等程序,旨在进一步弘扬慈善文化、表彰慈善先进、激发慈善热情,促进我省慈善事业健康发展的奖项。	5	2019 年 11 月 26 日发布的第二届"四川慈善奖"名单中,科伦药业荣获"最具影响力慈善组织"奖
四川省上市公司协会通过考核 2017-2018 年度全省上市公司扶贫工作和个人,以"不忘初心,牢记使命"主题教育为契机,组织开展了的四川上市公司扶贫先进评选活动。	6	2019 年 9 月 20 日发布的"四川省上市公司协会关于表彰 2017-2018 年度扶贫先进单位及个人的决定"中科伦药业名列"2017-2018 年扶贫先进单位"获奖单位

(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	主要污 染物及	排放	排放 口数	排放口分布	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放	核定的排	超标排
-------	------------	----	----------	-------	------	------------	----	------	-----

司名称	特征污染物的名称	方式	量	情况		总量	放总量	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	66.75 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) II 时段三级	25.81 t /	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	5.61 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) II 时段三级	2.17 t /	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	2.02 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	0.31 t 3.2 t	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	0.84 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标准	0.13 t 10.12 t	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	18.46 mg / m ³	《成都市环境保护局 成都市经济和信息化委员会 关于贯彻落实<成都市大气污染防治行动方案 2017 年度重点任务>有关问题的通知》	2.84 t 22.81 t	未超标
广安分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	17.70 mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	1.34 t 18.34 t	未超标
广安分公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南方向污水处理站总排放口	0.41 mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	0.035 t 3.06 t	未超标
安岳分公司	COD	间歇排放	1	厂区西南侧污水处理站旁	37.0 mg/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)	0.60 t 1.35 t	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	0.69 mg/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)	0.011 t 0.18 t	未超标
安岳分公司	SO ₂	间歇排放	1	厂区西北	3 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.059 t 26.3 t	未超标
安岳分公司	NO _x	间歇排放	1	厂区西北	51.92 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.46 t /	不适用

安岳分公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西北	5.87 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	0.097 t	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	5.69 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.065 t	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	4.23 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.048 t	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	6.98 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.059 t	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	7.25 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.085 t	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	40.69 mg/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	3.21 t	6 t	未超标
新开元	氨氮	间歇排放	1	厂区内东南 方	2.24 mg/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	0.18 t	0.8 t	未超标
新开元	颗粒物	间歇排放	2	厂区内东南 方	5.70 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标 准	0.062 t	1.084 t	未超标
新开元	SO ₂	间歇排放	2	厂区内东南 方	4.90 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标 准	0.053 t	2.0 t	未超标
新开元	NO _x	间歇排放	2	厂区内东南 方	25.25 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 表 3 燃气锅炉标 准	0.27 t	2.36 t	未超标
山东科伦	COD	间歇	1	厂区西北	64 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》	5.95 t	/	不适用

		排放		角,接入市政管网		(GB/T31962-2015)			
山东科伦	氨氮	间歇排放	1	厂区西北角,接入市政管网	3.13 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	0.28 t	/	不适用
河南科伦	COD	连续排放	1	厂区西北侧污水处理站旁	15.00 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准	3.40 t	5.9 t	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	2.19 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准	0.40 t	0.81 t	未超标
河南科伦	颗粒物	间歇排放	2	厂区西侧	3.56 mg/m3	《安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案》中燃气锅炉排放限值	0.16 t	/	不适用
河南科伦	SO2	间歇排放	2	厂区西侧	5.36 mg/m3	《安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案》中燃气锅炉排放限值	0.25 t	119.1 t	未超标
河南科伦	NOx	间歇排放	2	厂区西侧	18.74 mg/m3	《安阳市 2018 年工业企业超低排放深度治理实施方案》中燃气锅炉排放限值	0.87 t	119.75 t	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	257.11 mg/L	《污水排入城镇下水道水质》(CJ343-2010, B 级标准)	9.32 t	66.8t	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	11.42 mg/L	《污水排入城镇下水道水质》(CJ343-2010, B 级标准)	0.37 t	1.04t	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	5.89 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃气锅炉指标	0.065 t	6.557 t	未超标
新迪医化及邛崃分公司	SO2	间歇排放	1	厂区中部偏西侧	8.0 mg/ m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃气锅炉指标	0.11 t	6.768 t	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	64.17 mg/ m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃气锅炉指标	0.79 t	18.54 t	未超标
伊犁川宁	COD	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	12.97 mg/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	21.38 t	153.2 t	未超标
伊犁川宁	氨氮	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	0.56 mg/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	0.95 t	7.7 t	未超标
伊犁川宁	颗粒物	连续	2	厂区西北	4.75 mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》	36.59 t	216.7 t	未超标

		排放				(GB13233-2011)表 1 排放标准限值			
伊犁川宁	SO2	连续排放	2	厂区西北	27.86 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13233-2011)表 1 排放标准限值	231.29 t	450.4 t	未超标
伊犁川宁	NOX	连续排放	2	厂区西北	51.60 mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13233-2011)表 1 排放标准限值	459.44 t	834.04 t	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（规模为1,800t/d，工艺为：厌氧水解酸化+生物接触氧化），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：1,000t/d，工艺为：水解酸化+生物接触氧化），运行情况为连续运行。

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：厂区产生工艺粉尘的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：104,000m³/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））。

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。

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。

焚烧废气：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。

工艺废气：厂区各车间均配套建设尾气处理系统（规模均为：5,000Nm³/h，工艺为：碱洗涤+光催化氧化+碱洗涤），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：45000t/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+改进型双循环高效厌氧反应器+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+上流式混合型厌氧膜反应器/ASTR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：厂区配套建设锅炉烟气通过低氮燃烧+SNCR脱硝、静电+布袋除尘、氨法脱硫处理后达标超低排放，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

2019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。除山东科伦因当地生态环境部门暂停办理排污许可证，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、河南科伦排污许可证已过期，且因当地生态环境部门暂停办理排污许可证（均有当地生态环境部门出具的证明），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

2019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2019年12月31日，公司及上述各子（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2019年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、伊犁川宁持续开展了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2019年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、广安分公司、河南科伦获评“环保诚信企业”称号，新开元获评“2018年环保良好企业”称号。

截至2019年12月31日，四川科伦药业股份有限公司、伊犁川宁获评“国家绿色工厂”称号。

截至2019年12月31日，安岳分公司获得资阳市2018年“环境保护先进集体”称号。

截止2019年12月31日，伊犁川宁获批成为自治区2016年度第四批工业经济领域循环经济试点企业；申报的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果荣获新疆维吾尔自治区2016年度科技进步一等奖；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；入选国家工业和信息化部第一批绿色制造体系示范名单；获得国家工信部“国家企业技术中心分中心”认定。

其他环保相关信息

科伦药业严格执行国家环保政策法规，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，持续推动公司环保工作平稳向好发展。环境保护工作坚持预防为主、防治结合、综合治理的原则；

坚持推行清洁生产、实行生产全过程污染控制的原则；实行污染物达标排放和污染物总量控制的原则；项目改扩建和生产经营活动中严格遵守国家相关环保法律、法规及标准。

伊犁川宁自2016年开始全面推进绿色制造体系创建各项工作，以实现集约化生产、节约型经济为原则，在企业内部实现资源高效利用、废弃物无害化及资源化再利用、主要污染物近零排放的循环发展模式；在企业间、行业间实现资源高效利用与循环利用的上下游企业集群发展模式；在社会层面实现城乡统筹发展、生产消费和回收利用的能源资源循环、人与自然和谐发展的循环经济圈，构建绿色低碳循环发展经济体系，建设资源节约、环境友好社会，实现经济效益、社会效益和生态环境效益的最大化。同时，公司围绕绿色发展关键共性技术的重点研发，推进循环经济和节能减排，力争实现环保“三废”治理绿色化工艺技术的突破和集成应用，以及环保“三废”主要污染物的近零排放，走资源节约、低碳节能、循环利用、环境友好的绿色可持续发展之路，打造抗生素生产行业绿色发展的有效模式。

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	公司的氢溴酸西酞普兰胶囊国内首家通过一致性评价并获得药品注册批件，该品种主要用于抑郁症的治疗。	关于公司氢溴酸西酞普兰胶囊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)	2019-01-25
2	公司的氟康唑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念珠菌、隐球菌、球孢子菌等多种真菌所致的感染性疾病；公司的阿昔洛韦片通过一致性评价并获得药品注册批件，该品种主要用于由单纯性疱疹病毒、水痘带状疱疹病毒和巨细胞病毒等多种病毒所致的感染性疾病。	关于公司氟康唑片及阿昔洛韦片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)	2019-03-08
3	公司对生物大分子和创新小分子研发功能实施内部调整，将科伦研究院尚在从事的上述创新药研发项目相关资产转移至博泰生物，进一步将博泰生物打造为公司专注创新药研发的核心平台。	关于子公司四川科伦药物研究院有限公司的生物大分子和创新小分子资产转让的公告	《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)	2019-03-21
4	公司的头孢氨苄胶囊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敏感菌所致的急性扁桃体炎、咽峡炎、鼻窦炎、支气管炎、肺炎等呼吸道感染、中耳炎、尿路感染及皮肤软组织感染等。	关于公司头孢氨苄胶囊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)	2019-04-11
5	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“盐酸莫西沙星氯化钠注射液”《药品注册批件》，该品种主要用于治疗成人上呼吸道和下呼吸道感染、皮肤和软组织感染、复杂腹腔感染包括混合细菌感染。	关于公司盐酸莫西沙星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)	2019-05-06
6	公司于2019年4月12日召开的2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配的预案》，分配方案为：	2018 年度分红派息实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中	2019-05-29

	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。		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)	
7	公司的福多司坦片通过一致性评价并获得药品注册批件，该品种主要用于支气管哮喘、慢性支气管炎、支气管扩张等各种呼吸系统疾病的祛痰治疗。	关于公司福多司坦片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)	2019-06-01
8	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“碳酸氢钠林格注射液”《药品注册批件》，该品种为复方电解质注射液，用于在循环血液量以及组织间液减少时（如围手术期等情况），作为细胞外液的补充调节剂，纠正代谢性酸中毒。	关于公司碳酸氢钠林格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)	2019-06-04
9	本次配股拟以实施本次配股方案的股权登记日收市后的享有配股权利的股份总数为基数确定，按照每10股配售不超过1.4股的比例向全体股东配售。若以公司截至预案出具日享有配股权利的股份数1,431,570,345股（总股本扣除公司股份回购专用账户中股份）为基数测算，本次可配股数量总计不超过200,419,848.30股。配售股份不足1股的，按深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定处理。本次配股实施前，若因公司派送红股、资本公积金转增股本或其他原因导致公司总股本发生变动，则配售股份数量按照变动后的总股本进行相应调整。	2019年度配股公开发行证券预案	《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)	2019-07-09
10	公司控股子公司博泰生物开发的创新药物KL060332胶囊获得国家药品监督管理局临床试验通知书，以及公司控股子公司 KLUS Pharma Inc. 已向美国食品药品监督管理局（以下简称FDA）提交抗体偶联药物（Antibody Drug Conjugate, ADC）“注射用 SKB264”开展药物临床试验的申请并获受理。KL060332胶囊是我公司开发的具有自主知识产权的乙肝病毒核衣壳组装调节剂，作用机制明确，拟用于慢性乙型肝炎的治疗；注射用SKB264是靶向肿瘤细胞高表达抗原的ADC药物，其偶联方式和毒素小分子具有自主知识产权，拟用于恶性肿瘤治疗。	关于公司KL060332胶囊获得临床试验通知书和SKB264新药临床试验申请获受理的公告	《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)	2019-07-26
11	公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）的《接受注册通知书》，交易商协会同意接受公司超短期融资券和中期票据注册，其中超短期融资券（[2019]SCP269号）注册额度为30亿元，有效期2年；中期票据（[2019]MTN433号）注册额度12亿元有效期2年；中期票据（[2019]MTN432号）注册额度10亿元，有效期2年。	关于超短期融资券和中期票据获准注册的公告	《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)	2019-08-15

12	公司于2019年8月16日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192185）中国证监会依法对公司提交的《四川科伦药业股份有限公司上市公司公开配股》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。	关于公开配股获得中国证监会受理的公告	《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)	2019-08-17
13	公司2019年第一期超短期融资券于2019年8月21日发行，募集资金6亿元已于2019年8月22日全额到账。	2019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)	2019-08-23
14	公司控股子公司KLUS PHARMA INC. 收到美国食品药品监督管理局（以下简称FDA）签发的书面通知，允许“注射用 SKB264”抗体偶联药物（Antibody Drug Conjugate, ADC）在美国开展药物临床试验。“注射用SKB264”是靶向人滋养层细胞表面抗原2（TROP-2，在多种上皮来源肿瘤中高表达）的ADC药物，其偶联方式和毒素小分子具有自主知识产权，拟用于恶性肿瘤治疗。	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)	2019-08-24
15	公司控股子公司博泰生物与安源医药科技（上海）有限公司（以下简称“安源医药”）共同开发的创新肿瘤免疫药物KL-A293注射液获得国家药品监督管理局临床试验通知书。KL-A293注射液是我公司与安源医药共同开发的具有自主知识产权的第二代肿瘤免疫检查点抑制剂，作用机制明确，拟用于晚期恶性肿瘤的治疗。	关于公司创新药物KL-A293注射液获得临床试验通知书的公告	《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)	2019-09-16
16	公司积极响应国家资本市场的相关政策及趋势，为进一步完善伊犁川宁的治理结构，建立长效激励机制，拓展伊犁川宁的融资渠道，伊犁川宁拟实施员工持股计划及引入外部优质投资者，并拟在上述工作完成后进行股份制改造。未来公司将择机推动伊犁川宁走向资本市场，扩大其市场影响力，加速实现科伦药业“三发驱动”战略。	关于公司全资子公司拟引入投资者及进行股份制改造的公告	《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)	2019-10-22
17	公司2019年第二期超短期融资券于2019年10月22日发行，募集资金6亿元已于2019年10月24日全额到账。	2019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)	2019-10-25
18	公司为全资子公司伊犁川宁银行融资提供不超过人民币5亿元的连带责任保证担保，担保的主债务品种包含人民币贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、信用证、保函等信用品种，担保期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。	关于为全资子公司提供担保的进展公告	《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)	2019-11-12

19	公司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“肝素钠封管注射液”的《药品注册批件》，该产品用于维持静脉内注射装置（如留置针、导管）的管腔畅通，可于静脉内放置注射装置后、每次用药后以及每次采血后使用本品。	关于公司肝素钠封管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)	2019-11-12
20	公司获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品“阿哌沙班片”的《药品注册批件》该产品主要用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者，预防静脉血栓栓塞事件（VTE）。	关于公司阿哌沙班片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)	2019-11-12
21	公司于2019年12月20日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准四川科伦药业股份有限公司配股的批复》（证监许可[2019]2644号）文件，公司配股申请获得中国证监会批准。	关于配股申请取得中国证监会核准批复的公告	《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)	2019-12-21
22	公司2019年度公开发行证券采用向原股东配售股份的方式进行。	2019年度配股公开发行证券预案（修订稿）	《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)	2019-11-21
23	公司的阿莫西林颗粒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。	关于公司阿莫西林颗粒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)	2019-11-27
24	公司2019年度公开发行证券采用向原股东配售股份的方式进行。	2019年度配股公开发行证券预案（第二次修订稿）	《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)	2019-12-03
25	公司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“吉非替尼片”的《药品注册批件》。该药品是全球首个上市的表皮生长因子受体小分子酪氨酸激酶抑制剂（EGFR-TKI），用于EGFR基因敏感突变的局部晚期或转移性非小细胞肺癌（NSCLC）患者的治疗。	关于公司吉非替尼片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)	2019-12-13
26	为优化子公司伊犁川宁资本结构，提升核心团队凝聚力和核心竞争力，推动川宁生物更好地发展，公司将所持伊犁川宁部分股权参考经评估后的价值作价5.12亿元分别转让给伊犁川宁员工持股平台寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）、寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）、寿光市易鸿聚投投资合伙企业（有限合伙）、寿光市易思融投资合伙企业	关于转让子公司部分股权的公告	《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)	2019-12-24

	(有限合伙)、寿光市易行投资合伙企业(有限合伙)和外部投资人海宁东珺微众投资合伙企业(有限合伙)、自然人孙沈侠和兰从宪。			
--	--	--	--	--

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，新设立了伊犁嘉宁、科伦创新、博坦生物、博图斯医药、科伦香港医药科技、四川嘉讯、四川嘉讯江西分公司、四川嘉讯福建分公司、苏州嘉荣、山西嘉策、河北嘉州、辽宁嘉讯、天津嘉讯、黑龙江嘉讯、北京嘉苑和广东嘉旭；受让了贵州科伦医贸、科圣嘉、瑾禾生物的少数股权，受让后，公司拥有该等公司100%的股权；受让了上海科伦医药少数股权，受让后，公司拥有该公司95%的股权；受让了成都科伦汇智企业管理中心（有限合伙）少数股权，受让后，公司拥有该公司83.21%的股权；受让了成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）少数股权，受让后，公司拥有该公司85.7%的股权，受让了成都科伦汇能企业管理中心（有限合伙）少数股权，受让后，公司拥有该公司77.27%的股权，受让了云南科伦医贸的股权，受让后，公司拥有该公司60%的股权；公司转让了伊犁川宁11.51%的股权。至此，本公司拥有伊犁川宁及其子公司88.49%的股权，但未丧失对伊犁川宁及其子公司的控制权。

二十一、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	8,000.00	2019年1月14日	2019年2月14日	保本保收益型	8,000.00	0	25.67	25.67	25.67
光大银行成都分行	否	结构性存款	9,000.00	2019年1月21日	2019年2月21日	保本保收益型	9,000.00	0	25.13	25.13	25.13
光大银行成都分行	否	结构性存款	8,000.00	2019年2月14日	2019年3月14日	保本保收益型	8,000.00	0	20.07	20.07	20.07
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,500.00	2019年2月1日	2019年3月1日	保本保收益型	2,500.00	0	6.46	6.46	6.46
光大银行成都分行	否	结构性存款	8,000.00	2019年2月21日	2019年5月21日	保本保收益型	8,000.00	0	70.00	70.00	70.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	1,000.00	2019年2月21日	2019年3月21日	保本保收益型	1,000.00	0	2.50	2.50	2.50
光大银行成都分行	否	结构性存款	6,500.00	2019年3月5日	2019年4月5日	保本保收益型	6,500.00	0	16.25	16.25	16.25
光大银行成都分行	否	结构性存款	4,000.00	2019年3月15日	2019年4月15日	保本保收益型	4,000.00	0	10.17	10.17	10.17

光大银行成都分行	否	结构性存款	3,000.00	2019年4月12日	2019年7月12日	保本保收益型	3,000.00	0	28.13	28.13	28.13
光大银行成都分行	否	结构性存款	10,000.00	2019年4月12日	2019年5月12日	保本保收益型	10,000.00	0	29.17	29.17	29.17
光大银行成都分行	否	结构性存款	8,000.00	2019年5月21日	2019年8月21日	保本保收益型	8,000.00	0	74.00	74.00	74.00
光大银行成都分行	否	结构性存款	2,000.00	2019年5月21日	2019年6月21日	保本保收益型	2,000.00	0	5.17	5.17	5.17
中国银行股份有限公司成都武侯支行	否	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	12,000.00	2019年2月1日	2019年2月25日	保本保收益型	12,000.00	0	22.49	22.49	22.49
兴业银行	否	兴业金雪球-优先3号	6,000.00	2019-7-12	2019-7-30	非保本浮动收益型	6,000.00	0	9.17	9.17	9.17
兴业银行	否	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	6,000.00	2019-7-30	2019-8-14	非保本浮动收益型	6,000.00	0	8.57	8.57	8.57
交通银行	否	稳得利7天周期型	10,000.00	2019-8-1	2019-8-8	非保本浮动收益型	10,000.00	0	5.75	5.75	5.75
交通银行	否	稳得利14天周期型	10,000.00	2019-8-1	2019-8-15	非保本浮动收益型	10,000.00	0	12.27	12.27	12.27
浦发银行	否	天添利稳健1号理财计划	1,000.00	2019-11-8	2019-12-24	非保本浮动收益型	1,000.00	0	2.69	2.69	2.69
光大银行	否	结构性存款	5,000.00	2019-7-2	2019-10-2	保本保收益型	5,000.00	0	49.00	49.00	49.00
光大银行	否	结构性存款	5,000.00	2019-8-2	2019-11-2	保本保收益型	5,000.00	0	48.13	48.13	48.13
光大银行	否	结构性存款	8,000.00	2019-8-26	2019-9-26	保本保收益型	8,000.00	0	22.33	22.33	22.33
光大银行	否	结构性存款	13,000.00	2019-10-8	2019-12-8	保本保收益型	13,000.00	0	79.08	79.08	79.08
光大银行	否	结构性存款	6,000.00	2019-11-4	2019-12-4	保本保收益型	6,000.00	0	17.75	17.75	17.75
合计			152,000.00	--	--	--	152,000.00	0	589.95	589.95	--
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）	2018年2月27日、2019年3月21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	410,400,632	28.50%				-4,039,916	-4,039,916	406,360,716	28.22%
3、其他内资持股	410,400,632	28.50%				-4,039,916	-4,039,916	406,360,716	28.22%
境内自然人持股	410,400,632	28.50%				-4,039,916	-4,039,916	406,360,716	28.22%
二、无限售条件股份	1,029,444,868	71.50%				3,980,476	3,980,476	1,033,425,344	71.78%
1、人民币普通股	1,029,444,868	71.50%				3,980,476	3,980,476	1,033,425,344	71.78%
三、股份总数	1,439,845,500	100.00%				-59,440	-59,440	1,439,786,060	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年股权激励计划和2018年股权激励计划部分限售股解限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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2019年第一次临时股东大会审议通过的股份回购计划2019年12月4日实施完毕，回购股份实际购买公司股票8,807,897股，约占截至本公告日公司股本总额的0.6118%；实际成交总额为人民币199,888,587.15元。回购股份的最高成交价格为23.90元/股，最低成交价格为21.23元/股。

根据2019年12月6日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过的股份回购计划，截至报告期末，公司累计实施回购数量为3,139,400股，占公司目前总股本的比例为0.2180%，成交最高价为23.65元/股，成交最低价为22.38元/股，支付总金额为72,828,003.03元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘革新	284,346,210			284,346,210	在职董事锁定	不适用
刘思川	5,141,239			5,141,239	在职董事、高管锁定	不适用
潘慧	114,135,709			114,135,709	离任董事、高管锁定	不适用
王晶翼	187,875			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	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
葛均友	206,250			206,250	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
谭鸿波	183,750			183,750	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
卫俊才	169,200			169,200	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
冯昊	192,750	26,250		219,000	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
赖德贵	201,900	15,000		216,900	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
戈滔	135,000			135,000	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
吴中华	108,750			108,750	在职高管锁定	7.25 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日
邓旭衡	60,000		15,000	45,000	离任高管锁定、股权激励限售	3 万股解限，上市流通日为 2019 年 9 月 26 日
郑昌艳	46,200			46,200	在职监事锁定	不适用
其他	5,132,049		4,066,466	1,065,583	股权激励限售	308.1093 万股解限，上市流通日为 2019 年 4 月 2 日； 101.1583 股解限，上市流通日为 2019 年 9 月 26 日
合计	410,400,632	41,250	4,081,466	406,360,416	--	--

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）	发行金额	上市日期	获准上市交易金额	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						
四川科伦药业股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	2019 年 04 月 23 日	4.50%	850,000,000	2019 年 04 月 30 日	850,000,000	本期债券的兑付日为 2024 年 04 月 23 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 2021 年 04 月 23 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 2023 年 04 月 23 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）。
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2019年本公司董事会的相关议案，本公司将股份回购专用账户中用于限制性股票激励的股票但未能授出的部分即55,950股予以注销，上述限制性股票回购款合计人民币861,771元，其中人民币55,950元冲减股本，人民币805,821元冲减资本公积-股本溢价；本公司以人民币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3,490股，其中人民币3,490元冲减股本，人民币20,591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	42,653	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,269	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	178,060,000
潘慧	境内自然人	10.57%	152,180,946		114,135,709	38,045,237	质押	89,469,998
香港中央结算有限公司	境外法人	2.58%	37,122,857	-1,863,484		37,122,857		
#程志鹏	境内自然人	1.83%	26,289,798	-1,690,865		26,289,798	质押	4,140,000
重庆国际信托股份有限公司一创赢投资 10 号集合资金信托计划	其他	1.57%	22,650,600	-18,800,000		22,650,600		
招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金	其他	1.14%	16,362,009	16,362,009		16,362,009		
刘亚光	境内自然人	1.05%	15,119,920			15,119,920		
#尹凤刚	境内自然人	1.00%	14,458,532	12		14,458,532		
#王萍	境内自然人	0.99%	14,243,770	14,243,770		14,243,770		
潘渠	境内自然人	0.98%	14,167,440	-599,500		14,167,440		
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系重庆国际信托股份有限公司一创赢投资 10 号集合资金信托计划的委托人，因此，该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。上述股东中刘亚光为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
刘革新	94,782,070		人民币普通股	94,782,070				

潘慧	38,045,237	人民币普通股	38,045,237
香港中央结算有限公司	37,122,857	人民币普通股	37,122,857
#程志鹏	26,289,798	人民币普通股	26,289,798
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	22,650,600	人民币普通股	22,650,600
招商银行股份有限公司—睿远成长价值混合型证券投资基金	16,362,009	人民币普通股	16,362,009
刘亚光	15,119,920	人民币普通股	15,119,920
#尹凤刚	14,458,532	人民币普通股	14,458,532
#王萍	14,243,770	人民币普通股	14,243,770
潘渠	14,167,440	人民币普通股	14,167,440
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系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的委托人，因此，该信托计划与刘革新先生存在一致行动关系。上述股东中刘亚光为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东程志鹏除通过普通证券账户持有 15,103,598 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 11,186,200 股，实际合计持有 26,289,798 股。公司股东尹凤刚除通过普通证券账户持有 9,739,432 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,719,100 股，实际合计持有 14,458,532 股。公司股东王萍通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 14,243,770 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

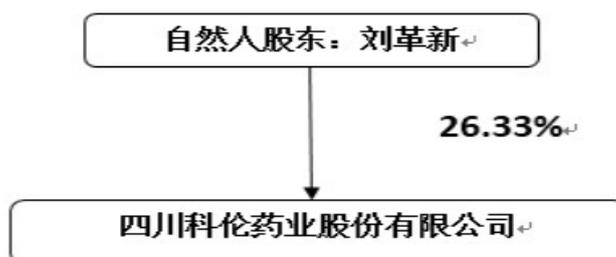
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长和常熟恩赛生物科技有限公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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	69	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	36	2009年06月26日	2021年05月31日	6,854,986				6,854,986
王晶翼	董事；副 总经理	现任	男	60	2012年11月17日	2021年05月31日	250,500				250,500
张腾文	董事	现任	女	50	2015年06月26日	2021年05月31日	0				0
贺国生	董事	现任	男	52	2019年04月12日	2021年05月31日	0				0
李越冬	独立董事	现任	女	43	2015年06月26日	2021年05月31日	0				0
王广基	独立董事	现任	男	67	2014年05月21日	2020年05月20日	0				0
张涛	独立董事	现任	男	50	2014年05月21日	2020年05月20日	0				0
万鹏	监事	现任	男	44	2015年03月20日	2021年05月31日	0				0
郭云沛	监事	现任	男	73	2016年01月22日	2021年05月31日	0				0
郑昌艳	监事	现任	女	46	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	50	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	48	2009年06月26日	2021年05月31日	275,000				275,000
谭鸿波	副总经理	现任	男	49	2013年06月19日	2021年05月31日	245,000				245,000
卫俊才	副总经理	现任	男	56	2012年07月16日	2021年05月31日	225,600				225,600
冯昊	副总经理 兼董事会 秘书	现任	男	40	2014年04月24日	2021年05月31日	257,000	35,000			292,000
赖德贵	副总经理 兼财务总 监	现任	男	49	2014年10月23日	2021年05月31日	269,200	20,000			289,200

戈韬	副总经理	现任	男	40	2015年02月15日	2021年05月31日	180,000				180,000
吴中华	副总经理	现任	男	52	2016年01月04日	2021年05月31日	145,000				145,000
潘慧	董事； 副总经理	离任	女	58	2003年08月28日	2020年02月27日	152,180,946				152,180,946
邓旭衡	副总经理	离任	男	33	2018年05月31日	2019年12月20日	60,000				60,000
合计	--	--	--	--	--	--	540,338,112	55,000	0	0	540,393,112

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
贺国生	董事	任免	2019年04月12日	公司2018年度股东大会审议同意选举为公司非独立董事
潘慧	董事，副总经理	离任	2020年02月27日	因工作安排需要辞去公司董事、副总经理职务
邓旭衡	副总经理	解聘	2019年12月20日	因伊犁川宁独立发展和资本运作的的原因辞去公司副总经理职务
丁南超	副总经理	任免	2020年04月24日	公司第六届董事会第二十八次会议审议同意聘任为公司副总经理

三、任职情况

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

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。

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。

王晶翼先生，1960年出生，中国国籍，有境外居留权，公司董事、副总经理、全球研发总裁、首席科学家、药物研究院院长，2012年11月加盟科伦药业任副总经理，2015年9月起任公司董事。

中国医科大学77级63期临床医学本科，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（Tenuretrack）、齐鲁制药有限公司集团副总经理和药物研究院院长，现任四川科伦药业股份有限公司集团副总经理、首席科学家、药物研究院院长，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，王晶翼院长带领团队研发并上市重大药物几十余项，包括卡培他滨、吉非替尼、长效G-CSF、培美曲塞、多特（卡文）、中长链脂肪乳等年销售额超过10亿元的重磅药物，并有赛拉替尼、创新PD-L1单抗、创新抗体偶联药物（Her2-ADC和TROP2-ADC）、类风关小分子靶向药等二十余项创新小分子和生物大分子药物相继步入国内外临床研究。

自2012年11月加盟科伦药业后，科伦药物研究院迅速完成了与国际接轨的仿制药、创新药和转化医学三大功能体系的建设；成功构建以成都研究院为核心，苏州、天津、美国新泽西研究分院为分支的集约化研发体系；团队由120人，发展成为一支由近200位主要来自于中、美制药工业界的实干型优秀人才领军、科学水平高、战斗意志强、并与国际接轨的2000余人创新研发团队。

在晶翼院长的带领下，科伦药物研究院布局了380余项兼具难度、特色、成本竞争力与疾病领域集群优势的仿制药管线和90余项以临床早期靶点为主、具有国际竞争力的创新药管线。2017年以来，41项仿制药连续获批上市，31个品种开展临床研究（其中创新药11个，仿制药16个，NDDS 4个），2个品种开展中美临床研究，并成功实现创新专利海外授权。

七年多以来，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。以“仿制为基础，创新驱动未来”的产品线战略布局全面达成，并开始进军国际市场。

贺国生先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，教授，硕士生导师，西南财经大学金融学博士，清华大学理学和经济学双学士。历任西南财经大学金融学院信用管理系主任、西南财经大学证券与期货学院院长助理，现任西南财经大学证券与期货学院副院长。2014年至2015年曾任公司监事。2019年4月起任公司董事。

张腾文女士，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，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。

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及客户关系管理等。2014年5月起任公司独立董事。

王广基先生，1953年4月出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，中国工程院院士、原中国药科大学副校长。现任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家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、中国药理学会制药工业专业委员会主任委员，江苏省药理学会理事长。获国家科学技术进步二等奖4项、省部级科技进步一等奖5项；获2012年何梁何利基金科学与技术进步奖。2014年5月起公司独立董事。

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。

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。

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、四川省医学会常务理事。

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月起任公司副总经理。

丁南超先生，1986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，学士学位。2008年入职科伦药业，先后任公司营销管理部区域销售助理、经理、副总监，新药销售部销售总监。2020年4月起任公司副总经理，分管新药营销板块。

上述董事、监事和高级管理人员的兼职情况详见“在其他单位任职情况”表。

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
张腾文	西南财经大学	副教授、研究生导师	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	四川省商投金融控股有限公司	董事	2019年03月01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	江苏联环药业股份有限公司	董事	2018年08月22日		否
王广基	江苏艾迪药业股份有限公司	独立董事	2019年05月07日		是
王广基	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事	2019年03月29日		是
王广基	安帝康(无锡)生物科技有限公司	董事	2018年06月26日		否
王广基	南京广祺医药科技有限公司	董事长	2018年08月07日		否
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
王广基	南京铂基医药科技有限公司	监事	2018年03月09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	熔德合投资(天津)有限公司	监事	2011年04月06日		否
张涛	南京智慧魔方电子科技有限公司	监事	2014年10月20日		否
张涛	上海磐石投资管理有限公司	监事	2008年09月08日		否
李越冬	西南财经大学	教授、审计系副主任、硕士研究生导师	2004年07月01日		是
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
李越冬	四川凤生纸业科技股份有限公司	独立董事	2019年12月19日		是
李越冬	成都成保发展股份有限公司	独立董事	2019年12月27日		是
李越冬	四川新荷花中药饮片股份有限公司	董事	2020年01月10日		是

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	天士力医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
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事	2014年06月01日		是
郭云沛	北京鼎阳兴业投资管理有限公司	监事	2015年01月16日		否
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	69	现任	200	否
刘思川	董事、总经理	男	36	现任	160	否
王晶翼	董事、副总经理	男	60	现任	800	否
贺国生	董事	男	50	现任	7.5	否
张腾文	董事	女	52	现任	10	是
李越冬	独立董事	女	43	现任	10	是
王广基	独立董事	男	67	现任	10	是
张涛	独立董事	男	50	现任	10	是

万鹏	监事	男	44	现任	0	否
郭云沛	监事	男	73	现任	10	是
郑昌艳	监事	女	46	现任	0	否
万阳浴	副总经理	男	50	现任	100	否
葛均友	副总经理	男	48	现任	100	否
谭鸿波	副总经理	男	49	现任	100	否
卫俊才	副总经理	男	56	现任	100	否
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男	40	现任	100	是
赖德贵	副总经理兼财务总监	男	49	现任	100	否
戈韬	副总经理	男	40	现任	100	否
吴中华	副总经理	男	52	现任	100	否
潘慧	董事、副总经理	女	58	离任	120	否
邓旭衡	副总经理	男	33	离任	97	否
合计	--	--	--	--	2,234.5	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	4,601
主要子公司在职工的数量（人）	7,625
在职工的数量合计（人）	20,242
当期领取薪酬员工总人数（人）	20,242
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	12,423
销售人员	1,455
技术人员	4,685
财务人员	333
行政人员	1,346
合计	20,242
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

大专及以下	14,595
本科	4,270
硕士	1,156
博士	221
合计	20,242

2、薪酬政策

为健全公司的薪酬分配体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动广大员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及国家相关法律法规，经公司总经理办公会研究决定，建立了一套有效支持企业经营与人力资源发展战略的薪酬体系。通过将公司现有薪酬水平与外部市场进行对比，明确了公司的薪酬策略及市场定位，并进一步优化了公司的薪酬体系，优化了绩效薪酬管理办法和其他配套的薪酬管理操作及相关流程。优化后的薪酬体系，体现了以岗位价值为基础的绩效导向，强化激励性，增强动态性，引导和鼓励员工更多关注自身能力、绩效提升，形成集团内部良性竞争机制，同时保证薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，同时对标行业薪酬水平，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

第十节公司治理

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

截至报告期末公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。

4.关于监事与监事会

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

5.相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、债权人、客户、供应商、员工等各方利益的协调平衡，制订了《社会责任管理制度》、《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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.45%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 15 日	公告编号：2019-002 公告名称：2019 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
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.00%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	公告编号：2019-038 公告名称： 2018 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
2019 年第二次临时 股东大会	临时股东大会	52.78%	2019 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 25 日	公告编号：2019-075 公告名称： 2019 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	13	0	13	0	0	否	0
张涛	13	1	12	0	0	否	0
李越冬	13	0	13	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、配

股事项、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

2019年公司董事会各专门委员会在公司增补非独立董事提名、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5次会议，战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，积极参加研究公司项目投资，增资、设立子公司等事项，报告期内就收购上海科伦医药少数股权事宜、增持石四药集团股份、关于子公司四川科伦药物研究院有限公司的生物大分子和创新小分子业务内部重组等事项出具了意见书。

董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了6次会议，按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审核了公司财务信息及其披露情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。报告期内主要工作如下：

与会计师事务所就2018年年度审计报告编制进行初次会议和审计完成阶段的第二次会议形式的沟通与交流，积极履行了相应责任；

与公司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行等保持沟通；

关注公司定期报告，出具了审计委员会《2018年度董事会审计委员会工作报告》、《2019年第一季度审计工作报告》、《关于2019年半年度审计工作报告》和《2019年三季度审计工作报告》。

董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了1次会议，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，讨论并提议增补公司非独立董事候选人薪酬。通过查阅公司资料、电话访谈等方式对公司2018年度经营管理业绩和董事及高管人员薪酬执行和履职情况进行了全面了解与考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案；就公司增补非独立董事候选人的年度报酬，综合考虑公司董事的诚信责任、勤勉尽职等方面，并结合公司经营情况形成提议；审阅了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的议案》，并提交董事会审议。

董事会提名委员会履职情况

报告期内公司提名委员会召开1次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司增补非独立董事候选人资格进行了审查，并形成决议提交董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、监事会报告

（一）2019年度监事会履行职责情况

2019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》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规赋予的职责，认真履行监督权，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性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 2019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2019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）2019年度监事会召开会议情况

2019年全年，监事会共召开了五次监事会会议，具体如下：

1.2019年3月19日，公司召开了第六届监事会第五次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《2018年度监事会工作报告》；
- （2）《关于审议公司2018年度报告及摘要的议案》；
- （3）《关于审议公司<2018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）《监事会议事规则》；
- （5）《关于公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的议案》；
- （6）《关于回购注销未达到第二次解除限售条件的部分限制性股票的议案》。

2.2019年4月18日，公司召开了第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于审议公司2019年第一季度报告的议案》。

3.2019年7月8日，公司召开了第六届监事会第七次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《关于公司符合配股条件的议案》；
- （2）《关于公司2019年度配股公开发行证券方案的议案》；
- （3）《关于公司2019年度配股公开发行证券预案的议案》；
- （4）《关于公司2019年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》；
- （5）《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；

(6) 《关于公司本次配股摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》；

(7) 《关于〈未来三年股东回报规划（2019-2021）〉的议案》。

4.2019年8月26日，公司召开了第六届监事会第八次会议，审议通过了以下议案：

(1) 《关于审议公司2019年半年度报告及摘要的议案》；

(2) 《关于公司2018年限制性股票激励计划第一次解除限售的议案》；

(3) 《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的议案》。

5.2019年10月29日，公司召开了第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于审议公司2019年第三季度报告的议案》。

（三）监事会对公司2019年度有关事项的意见

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。公司董事和高级管理人员在2019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；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（特殊普通合伙）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2019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

监事会认为：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，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的独立意见

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的独立意见

监事会对董事会关于公司2019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审核，监事会认为：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《2019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独立意见

公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》。经审查，监事会认为：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2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的核查意见

经核查，监事会认为：公司300名激励对象解除限售资格合法有效，公司2016年限制性股票第二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》办理限制性股票第二个解除限售期解除限售的相关事宜。

8.监事会关于回购注销2016年限制性股票激励计划未达到第二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3,490股已获授但尚未解除限售的限制性股票。

9.监事会关于公司2018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198名激励对象解除限售资格合法有效，公司2018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《激励计划》办理限制性股票第一个解除限售期解除限售的相关事宜。

10.监事会关于回购注销2018年限制性股票激励计划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91,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格为7.28元/股（另行加计相关银行同期存款利息）。

（四）监事会工作计划

2020年是全面建成小康社会的收官之年，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，切实维护和保障公司及全体股东利益。

1.加强自身建设，强化监督能力

2020年，监事会将围绕公司整体经营目标，按照《公司法》、《证券法》等赋予的监督职责，完善内部工作机制，不断提高监事会成员行使职权的业务能力，积极开展工作交流，创新工作思路方法，充分发挥监事的工作主动性，为公司规范运作和实现 2020年经营目标献计献策、贡献力量。

2.履行监督职责，防范经营风险

2020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.强化外部联系，提升监督效率

监事会将主动适应上市公司的监管趋势，及时跟踪监管部门的监管动态，积极与证监会、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。此外，监事会将进一步加强与股东、公司员工等利益相关主体的联系，从多方渠道了解公司情况，确保履职的针对性，维护公司、广大股东以及公司员工的权益。

九、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由董事会下设的薪酬与考核委员会制定公司薪酬方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。通过对高级管理人员的年终考核，有效的激励高级管理人员加强自身管理能力建设，认真履职，最终达成公司年度目标。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，不断加强内部控制管理，努力提升公司核心竞争力。

十、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28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2019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		90.00%
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		91.00%
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	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。

	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。	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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《四川科伦药业股份有限公司 2019 年内部控制审核报告》(毕马威华振专字第 2000438 号) 披露网站: 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一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）。	58,700	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 24 日	2023 年 10 月 25 日，如投资者在第 2 年末行使回售选择权，则其回售部分的兑付日为 2020 年 10 月 25 日。如投资者在第 4 年末行使回售选择权，则其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。
四川科伦药业股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 科伦 01	112894	2019 年 04 月 22 日	本期债券的兑付日为 2024 年 04 月 23 日，如投资者在第 2 年末行使回售选择权，则其回售部分的兑付日为 2021 年 04 月 23 日。如投资者在第 4 年末行使回售选择权，则其回售部分的兑付日为 2023 年 04 月 23 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）。	85,000	4.50%	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	发行人于 2019 年 3 月 6 日发布了 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“17 科伦 01”2019 年付息公告，并于 2019 年 3 月 13 日完成利息支付。发行人于 2019 年 3 月 21 日发布了 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“18 科伦 01”2019 年付息公告，并于 2019 年 3 月 26 日完成利息支付。						

	<p>发行人于 2019 年 7 月 15 日发布了 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）“17 科伦 02”2019 年付息公告并于 2019 年 7 月 19 日完成利息支付及回售部分的兑付。</p> <p>发行人于 2019 年 10 月 22 日发布了 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）“18 科伦 02”2019 年付息公告，并于 2019 年 10 月 25 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）。	<p>发行人于 2019 年 7 月 17 日发布了关于“17 科伦 02”投资者回售结果的公告，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 2019 年 6 月 26 日提供的数据，“17 科伦 02”的回售数量为 130,000 张，回售金额为 13,699,400.00 元（含利息），剩余托管数量为 5,870,000 张，已于 2019 年 7 月 19 日完成回售部分的本息兑付。</p>

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	李勇	联系人电话	028-86690037
债券受托管理人：							
	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	上海市西藏南路 760 号安基大厦 8 楼、12 楼、21 楼、24 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				未变更			

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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>19 科伦 01 募集资金扣除发行费用后实际到账 84,575.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，发行人 19 科伦 01 募集资金已使用 84,575.00 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）	27.12（利息）
募集资金专项账户运作情况	<p>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、19 科伦 01 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 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 27.12 万元（利息）。</p>
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

2019年4月11日，中诚信证券评估有限公司出具了《四川科伦药业股份有限公司2019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：中诚信证评评定四川科伦药业股份有限公司主体信用等级为AA+，评级展望为正面；评定“四川科伦药业股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”信用等级为AA+。

2019年5月20日，中诚信证券评估有限公司，出具了《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、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（2019）》，评级结论为：中诚信证评维持科伦药业主体信用等级AA+，评级展望正面；维持“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）”、“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）”、“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）”信用等级AA+。

2019年5月20日，中诚信证券评估有限公司，出具了《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）、2019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（2019）》，评级结论为：维持科伦药业主体信用等级AA+，评级展望正面；维持“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）”、“四川科伦药业股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”信用等级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

2019年4月16日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一、二期）、2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》，请投资者关注。

2019年4月17日，在深交所网站及巨潮资讯网披露了《国金证券关于科伦药业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》、《国金证券关于科伦药业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》、《国金证券关于科伦药业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》、《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》、《长江证券承销保荐有限公司关于科伦药业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。

2019年6月25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）受托管理事务报告（2018年度）》，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	2019年	2018年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	292,297	293,622	-0.45%
流动比率	95.64%	121.69%	-26.05%
资产负债率	55.83%	55.85%	-0.02%

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
速动比率	72.79%	93.03%	-20.24%
EBITDA 全部债务比	16.63%	17.91%	-1.28%
利息保障倍数	3.15	3.09	1.94%
现金利息保障倍数	5.56	5.62	-1.07%
EBITDA 利息保障倍数	5.00	4.66	7.30%
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

2019年1月26日，完成18科伦MTN001付息。
 2019年4月27日，完成18科伦SCP005本息兑付。
 2019年6月26日，完成18科伦SCP006本息兑付。
 2019年8月16日，完成18科伦CP001本息兑付。
 2019年8月25日，完成18科伦SCP007本息兑付。
 2019年8月31日，完成17科伦MTN001付息。
 2019年10月30日，完成17科伦MTN002付息。

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76.28亿元，已经使用41.97亿元，报告期内按时偿还银行贷款约30.31亿元，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

第十二节 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	2020 年 04 月 24 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 2001976 号
注册会计师姓名	方海杰、黄锋

审计报告正文

毕马威华振审字第2001976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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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”39所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61。	
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利条款。根据约定，除产品质量问题外，科伦集团不	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是否符合企业会计准则的要求；

<p>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，也没有对已售出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>	<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售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，检查产品经销售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；及 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”10所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”5。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2019年12月31日，科伦集团应收账款账面余额为人民币6,657,045,667元，计提的坏账准备余额为人民币176,386,940元。</p> <p>管理层基于应收账款的预期损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备。预期损失率考虑应收账款账龄、科伦集团不同信用风险特征客户的回收历史、当前市场情况、客户特定情况和前瞻性信息。该评估涉及重大的管理层判断和估计。</p> <p>由于坏账准备的确定涉及重大的管理层判断，且其存在固有不确定性，我们将应收账款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"> 了解与信用风险控制、款项回收及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制，并评价其设计和运行有效性； 按照相关会计准则的要求，评价科伦集团估计信用损失准备的会计政策； 从应收账款账龄分析报告中选取测试项目，核对至销售发票及其他相关的支持性文件，以评价账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性； 了解管理层预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设，包括管理层基于客户信用风险特征对应收账款进行分组的基础、以及管理层预期损失率中包含的历史违约数据等； 通过检查管理层用于做出判断的信息，包括测试历史违约数据的准确性，评估历史违约率是否考虑并适当根据当前经济状况及前瞻性信息进行调整，评价管理层对于坏账准备估计的合理性； 基于科伦集团信用损失准备计提的会计政策重新计算于2019年12月31日的坏账准备；及 选取样本，检查于2019年12月31日应收账款的期后回款。

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”30所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”27。

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</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>

<p>表附注五、30中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。科伦集团于2019年度将研究开发支出中的人民币206,482,697元予以资本化并计入资产负债表中“开发支出”科目。</p> <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"> • 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； • 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；及 • 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2019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

(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：方海杰（项目合伙人）

中国注册会计师：黄锋

2020年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,253,425,441.00	1,825,829,576.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,008,286,405.00
应收账款	6,480,658,727.00	5,678,849,648.00
应收款项融资	1,014,228,601.00	
预付款项	411,778,921.00	499,508,398.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	352,874,821.00	147,564,750.00
其中：应收利息	12,360,738.00	11,870,465.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,386,228,102.00	2,973,433,077.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	275,235,721.00	489,017,875.00
流动资产合计	14,174,430,334.00	12,622,489,729.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,762,445,854.00	2,306,300,350.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,339,631,355.00	11,259,900,675.00
在建工程	782,401,623.00	822,933,481.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	941,874,166.00	920,712,255.00
开发支出	538,996,816.00	563,940,442.00
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00
长期待摊费用	17,223,213.00	27,612,478.00
递延所得税资产	464,108,636.00	362,315,371.00
其他非流动资产	305,815,391.00	316,231,879.00
非流动资产合计	17,310,943,377.00	16,738,393,254.00
资产总计	31,485,373,711.00	29,360,882,983.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	3,175,114,271.00	2,655,534,548.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,387,554.00	12,943,596.00
应付账款	1,654,880,644.00	1,536,856,362.00
预收款项	168,983,280.00	234,877,815.00
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	82,078,329.00	49,854,500.00
应交税费	249,647,638.00	178,599,737.00
其他应付款	3,026,164,566.00	2,527,168,936.00
其中：应付利息		
应付股利		900,000.00
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,244,344,993.00	948,468,719.00
其他流动负债	1,211,769,836.00	2,228,082,822.00
流动负债合计	14,820,371,111.00	10,372,387,035.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	801,741,735.00	870,332,997.00
应付债券	1,344,814,915.00	4,579,130,930.00
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	364,422,995.00	354,027,916.00
递延所得税负债	247,979,581.00	220,884,802.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,758,959,226.00	6,024,376,645.00
负债合计	17,579,330,337.00	16,396,763,680.00
所有者权益：		
股本	1,439,786,060.00	1,439,845,500.00
其他权益工具		
资本公积	3,549,495,293.00	3,549,998,198.00
减：库存股	380,300,370.00	140,685,955.00
其他综合收益	131,108,409.00	87,822,153.00
专项储备		
盈余公积	828,901,008.00	704,782,381.00
一般风险准备		
未分配利润	7,619,060,456.00	7,121,713,152.00
归属于母公司所有者权益合计	13,188,050,856.00	12,763,475,429.00
少数股东权益	717,992,518.00	200,643,874.00
所有者权益合计	13,906,043,374.00	12,964,119,303.00
负债和所有者权益总计	31,485,373,711.00	29,360,882,983.00

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

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,223,102,144.00	1,239,810,216.00
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		462,655,703.00
应收账款	3,079,459,025.00	2,878,847,905.00
应收款项融资	467,440,741.00	
预付款项	170,076,119.00	100,424,081.00
其他应收款	9,599,568,247.00	9,281,489,297.00
其中：应收利息	11,290,823.00	9,858,715.00
应收股利		
存货	637,848,101.00	602,074,214.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,062,141.00	14,606,483.00
流动资产合计	15,182,556,518.00	14,579,907,899.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,696,052,069.00	7,692,075,318.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,726,323,791.00	1,667,499,103.00
在建工程	78,522,817.00	83,684,188.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,615,584.00	85,644,057.00
开发支出	223,474,165.00	205,056,945.00
商誉		
长期待摊费用		1,540,000.00
递延所得税资产	4,897,291.00	43,777,816.00
其他非流动资产	137,073,727.00	89,749,337.00
非流动资产合计	9,954,959,444.00	9,869,026,764.00
资产总计	25,137,515,962.00	24,448,934,663.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	2,644,582,604.00	2,655,534,548.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	480,225,235.00	509,329,123.00
预收款项	51,533,626.00	104,119,400.00
合同负债		
应付职工薪酬	14,990,040.00	10,063,293.00
应交税费	103,488,542.00	72,515,265.00
其他应付款	1,548,638,307.00	1,480,250,429.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,244,344,993.00	948,468,719.00
其他流动负债	1,211,769,836.00	2,228,082,822.00
流动负债合计	11,299,573,183.00	8,008,363,599.00
非流动负债：		
长期借款	801,741,735.00	870,332,997.00
应付债券	1,344,814,915.00	4,579,130,930.00
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	55,129,094.00	57,100,527.00
递延所得税负债	201,917,613.00	181,086,230.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,403,603,357.00	5,687,650,684.00
负债合计	13,703,176,540.00	13,696,014,283.00
所有者权益：		
股本	1,439,786,060.00	1,439,845,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,805,660,155.00	3,813,831,400.00
减：库存股	380,300,370.00	140,685,955.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	828,336,154.00	704,217,527.00
未分配利润	5,740,857,423.00	4,935,711,908.00
所有者权益合计	11,434,339,422.00	10,752,920,380.00
负债和所有者权益总计	25,137,515,962.00	24,448,934,663.00

3、合并利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	17,636,267,044.00	16,351,790,239.00
其中：营业收入	17,636,267,044.00	16,351,790,239.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,607,270,133.00	15,175,732,211.00
其中：营业成本	7,022,556,594.00	6,612,151,970.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	224,935,291.00	229,206,598.00
销售费用	6,550,305,225.00	5,987,227,180.00
管理费用	951,143,512.00	807,089,520.00
研发费用	1,285,866,923.00	908,554,050.00
财务费用	572,462,588.00	631,502,893.00
其中：利息费用	584,825,823.00	613,843,565.00
利息收入	26,222,717.00	26,686,418.00
加：其他收益	209,385,529.00	158,087,973.00
投资收益（损失以“-”号填列）	174,046,116.00	146,683,035.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	174,046,116.00	146,683,035.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,438,082.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-56,325,889.00	-113,492,921.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,787,786.00	-11,136,317.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,276,876,799.00	1,356,199,798.00
加：营业外收入	6,103,107.00	146,338,928.00
减：营业外支出	26,685,980.00	169,134,256.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,256,293,926.00	1,333,404,470.00
减：所得税费用	234,752,645.00	65,920,426.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,021,541,281.00	1,267,484,044.00

项目	2019 年度	2018 年度
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,021,541,281.00	1,267,484,044.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	937,855,128.00	1,212,944,249.00
2.少数股东损益	83,686,153.00	54,539,795.00
六、其他综合收益的税后净额	42,453,297.00	92,909,422.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,286,256.00	87,450,831.00
(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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	43,286,256.00	87,450,831.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	43,286,256.00	87,450,831.00
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-832,959.00	5,458,591.00
七、综合收益总额	1,063,994,578.00	1,360,393,466.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	981,141,384.00	1,300,395,080.00
归属于少数股东的综合收益总额	82,853,194.00	59,998,386.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.66	0.85
(二) 稀释每股收益	0.66	0.85

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	6,748,054,314.00	6,223,491,997.00
减：营业成本	1,921,744,391.00	1,803,556,203.00
税金及附加	76,321,597.00	85,829,751.00
销售费用	3,146,169,917.00	3,081,100,494.00
管理费用	298,453,785.00	249,851,073.00
研发费用	188,563,246.00	207,821,884.00
财务费用	253,283,202.00	582,021,637.00
其中：利息费用	578,227,107.00	603,525,309.00
利息收入	338,848,693.00	21,234,931.00
加：其他收益	68,576,146.00	49,780,112.00
投资收益（损失以“-”号填列）	494,675,592.00	530,467,954.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,500,307.00	40,427,954.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,979,846.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,893,112.00	-35,088,757.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,284,118.00	6,819,578.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,401,612,838.00	765,289,842.00
加：营业外收入	508,523.00	11,064,626.00
减：营业外支出	11,820,571.00	20,650,973.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,390,300,790.00	755,703,495.00
减：所得税费用	149,114,517.00	18,879,420.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,241,186,273.00	736,824,075.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,241,186,273.00	736,824,075.00
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,241,186,273.00	736,824,075.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.87	0.51
（二）稀释每股收益	0.87	0.51

5、合并现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,864,053,203.00	19,457,838,532.00
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		64,831,104.00
收到其他与经营活动有关的现金	332,661,996.00	373,648,712.00
经营活动现金流入小计	20,196,715,199.00	19,896,318,348.00
购买商品、接受劳务支付的现金	13,311,182,947.00	12,610,476,158.00
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,918,348,275.00	1,550,303,222.00
支付的各项税费	1,739,431,721.00	1,794,548,523.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,011,014,617.00	987,483,478.00
经营活动现金流出小计	17,979,977,560.00	16,942,811,381.00
经营活动产生的现金流量净额	2,216,737,639.00	2,953,506,967.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	55,051,029.00	53,888,226.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,007,680.00	11,586,154.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,189,154.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,720,000,000.00	1,668,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,810,247,863.00	1,733,474,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,331,035,325.00	1,329,181,628.00
投资支付的现金	318,545,619.00	2,292,350.00
质押贷款净增加额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,520,000,000.00	1,361,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,169,580,944.00	2,692,473,978.00

项目	2019 年度	2018 年度
投资活动产生的现金流量净额	-1,359,333,081.00	-958,999,598.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	280,360,000.00	7,229,154.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,990,000.00	7,229,154.00
取得借款收到的现金	3,770,000,000.00	4,050,000,000.00
发行债券收到的现金	2,044,102,604.00	6,582,909,879.00
收到其他与筹资活动有关的现金	414,690,152.00	324,351,128.00
筹资活动现金流入小计	6,509,152,756.00	10,964,490,161.00
偿还债务支付的现金	5,342,073,870.00	10,922,332,122.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	911,696,309.00	1,033,803,567.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	62,600,000.00	49,860,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	723,372,353.00	390,239,963.00
筹资活动现金流出小计	6,977,142,532.00	12,346,375,652.00
筹资活动产生的现金流量净额	-467,989,776.00	-1,381,885,491.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,215,472.00	-303,715.00
五、现金及现金等价物净增加额	391,630,254.00	612,318,163.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,197,916,510.00	1,806,286,256.00

6、母公司现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,498,596,719.00	7,374,571,238.00
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	80,233,776.00	72,970,399.00
经营活动现金流入小计	7,578,830,495.00	7,455,184,719.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,139,913,002.00	4,924,197,443.00
支付给职工以及为职工支付的现金	408,657,853.00	376,324,715.00
支付的各项税费	692,369,400.00	759,864,526.00
支付其他与经营活动有关的现金	364,668,115.00	361,773,598.00
经营活动现金流出小计	6,605,608,370.00	6,422,160,282.00
经营活动产生的现金流量净额	973,222,125.00	1,033,024,437.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	273,370,000.00	
取得投资收益收到的现金	412,643,889.00	512,605,683.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,509,488.00	35,743,788.00
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	742,443,029.00	1,467,598,535.00
投资活动现金流入小计	1,437,966,406.00	2,015,948,006.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,225,125.00	367,240,285.00
投资支付的现金	430,261,776.00	103,368,200.00
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	450,000,000.00	760,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,254,486,901.00	1,230,608,485.00
投资活动产生的现金流量净额	183,479,505.00	785,339,521.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,240,000,000.00	4,050,000,000.00
发行债券收到的现金	2,044,102,604.00	6,582,909,879.00
收到其他与筹资活动有关的现金	155,487,433.00	171,366,033.00
筹资活动现金流入小计	5,439,590,037.00	10,804,275,912.00
偿还债务支付的现金	5,342,073,870.00	10,922,332,122.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	842,721,846.00	974,525,309.00
支付其他与筹资活动有关的现金	437,198,253.00	261,419,550.00
筹资活动现金流出小计	6,621,993,969.00	12,158,276,981.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,182,403,932.00	-1,354,001,069.00
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	-25,702,302.00	464,362,889.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,228,777,826.00	764,414,937.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,203,075,524.00	1,228,777,826.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益 优 先 股	永 续 债	其 他	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			其 他
一、上年期末余额	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	12,763,475,429.00	200,643,874.00	12,964,119,303.00
加：会计政策变更											-16,332,061.00	-16,332,061.00		-16,332,061.00
二、本年期初余额	1,439,845,500.00				3,549,998,198.00	140,685,955.00	87,822,153.00		704,782,381.00		7,105,381,091.00	12,747,143,368.00	200,643,874.00	12,947,787,242.00
三、本期增减变动金额	-59,440.00				-502,905.00	239,614,415.00	43,286,256.00		124,118,627.00		513,679,365.00	440,907,488.00	517,348,644.00	958,256,132.00
（一）综合收益总额							43,286,256.00				937,855,128.00	981,141,384.00	82,853,194.00	1,063,994,578.00
（二）所有者投入和减少资本	-59,440.00				-502,905.00	240,056,076.00						-240,618,421.00	497,095,450.00	256,477,029.00
1. 所有者投入的普通股													990,000.00	990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,632,033.00	-31,774,662.00						37,406,695.00	19,816.00	37,426,511.00
4. 其他	-59,440.00				-6,134,938.00	271,830,738.00						-278,025,116.00	496,085,634.00	218,060,518.00
（三）利润分配						-441,661.00		124,118,627.00		-424,175,763.00		-299,615,475.00	-62,600,000.00	-362,215,475.00
1. 提取盈余公积								124,118,627.00		-124,118,627.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配						-441,661.00					-300,057,136.00	-299,615,475.00	-62,600,000.00	-362,215,475.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,439,786,060.00				3,549,495,293.00	380,300,370.00	131,108,409.00		828,901,008.00		7,619,060,456.00	13,188,050,856.00	717,992,518.00	13,906,043,374.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 优 先 股	永 续 债	其 他	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			其 他	小计
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		11,803,033,408.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00
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		11,803,033,408.00	179,418,697.00	11,982,452,105.00
三、本期增减变动金额	-154,500.00				17,898,073.00	56,790,575.00	87,450,831.00		73,682,408.00		838,355,784.00		960,442,021.00	21,225,177.00	981,667,198.00
（一）综合收益总额							87,450,831.00				1,212,944,249.00		1,300,395,080.00	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							-40,231,836.00	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	-40,988,407.00							59,609,382.00	338,635.00	59,948,017.00
4. 其他	-154,500.00				-722,902.00	98,963,816.00							-99,841,218.00	-2,480,998.00	-102,322,216.00
（三）利润分配						-1,184,834.00			73,682,408.00		-374,588,465.00		-299,721,223.00	-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		-299,721,223.00	-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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	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		12,763,475,429.00	200,643,874.00	12,964,119,303.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										-11,864,995.00		-11,864,995.00
二、本年期初余额	1,439,845,500.00				3,813,831,400.00	140,685,955.00			704,217,527.00	4,923,846,913.00		10,741,055,385.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-59,440.00				-8,171,245.00	239,614,415.00			124,118,627.00	817,010,510.00		693,284,037.00
（一）综合收益总额										1,241,186,273.00		1,241,186,273.00
（二）所有者投入和减少资本	-59,440.00				-8,171,245.00	240,056,076.00						-248,286,761.00
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					5,699,171.00	-31,774,662.00						37,473,833.00
4. 其他	-59,440.00				-13,870,416.00	271,830,738.00						-285,760,594.00
（三）利润分配						-441,661.00			124,118,627.00	-424,175,763.00		-299,615,475.00
1. 提取盈余公积									124,118,627.00	-124,118,627.00		
2. 对所有者（或股东）的分配						-441,661.00				-300,057,136.00		-299,615,475.00
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,439,786,060.00				3,805,660,155.00	380,300,370.00			828,336,154.00	5,740,857,423.00		11,434,339,422.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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
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	-40,988,407.00						59,948,017.00
4. 其他	-154,500.00				-911,550.00	98,963,816.00						-100,029,866.00
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	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

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。

- (1) 2019年，本公司设立科伦创新。
- (2) 2019年，本公司设立科伦香港医药科技。
- (3) 2019年，本公司设立四川嘉讯。
- (4) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立山西嘉策。
- (5) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立辽宁嘉讯。
- (6) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立天津嘉讯。
- (7) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立黑龙江嘉讯。
- (8) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立河北嘉州。
- (9) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立苏州嘉荣。
- (10) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立广东嘉旭。
- (11) 2019年，本公司子公司四川嘉讯设立北京嘉苑。
- (12) 2019年，本公司子公司科伦创新设立博坦生物。
- (13) 2019年，本公司子公司河南科伦的子公司河南科伦医贸完成注销登记。
- (14) 2019年，本公司子公司科伦创新的子公司博坦生物成立博图斯医药。
- (15) 2019年3月15日，本公司子公司伊犁川宁设立伊犁嘉宁。2019年9月12日，伊犁嘉宁完成注销登记，伊犁川宁未对伊犁嘉宁实际出资。
- (16) 2019年1月24日，本公司完成对云南科伦医贸的收购。

本公司子公司的相关信息参见附注九。

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。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则（参见附注五、10）。

本集团尚未执行财政部分别于2017年度和2018年度修订的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第21号——租赁》。

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2019年12月31日的合并财务状况和财务状况、2019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、43）；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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注五、22（2）（b））于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

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、26）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，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、22）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初始计量

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。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、39的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、

与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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。

(5) 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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体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：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期

内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动时，发生违约。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 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、应收票据

参见附注五、10

12、应收账款

参见附注五、10

13、应收款项融资

参见附注五、10

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五、10

15、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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、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、43）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、41））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、43）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。

19、债权投资

参见附注五、10

20、其他债权投资

参见附注五、10

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资**(1) 长期股权投资投资成本确定****(a) 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。

(b) 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、18）。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、31。

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、22(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、22(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、18）。

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、31。

(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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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、25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、31。

(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。

25、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、26）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、31）在资产负债表内列示。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、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、31）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

-完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

-具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

-归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、31）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。

31、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。

32、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

33、合同负债

不适用

34、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

35、租赁负债

不适用

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

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。

40、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。

41、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。

42、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

43、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、31）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

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。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、24和30）和各类资产减值（参见附注七、5、6、7、8、9、17、21、22、26和28以及附注十七、1、2和3 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (a) 附注七、30 - 递延所得税资产的确认；
- (b) 附注十三 - 股份支付。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

本集团于2019年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

- 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）
- 《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）
- 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换（修订）》（“准则7号（2019）”）
- 《企业会计准则第12号——债务重组（修订）》（“准则12号（2019）”）

(a) 财务报表列报

本集团根据财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018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：

项目	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	6,687,136,053	-6,687,136,053	-

应收票据	-	1,008,286,405	1,008,286,405
应收账款	-	5,678,849,648	5,678,849,648
应付票据及应付账款	1,549,799,958	-1,549,799,958	-
应付票据	-	12,943,596	12,943,596
应付账款	-	1,536,856,362	1,536,856,362
短期借款	2,650,000,000	5,534,548	2,655,534,548
其他应付款	2,694,914,132	-167,745,196	2,527,168,936
一年内到期的非流动负债	815,347,377	133,121,342	948,468,719
其他流动负债	2,198,993,516	29,089,306	2,228,082,822
合计		-	

项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	3,341,503,608	-3,341,503,608	-
应收票据	-	462,655,703	462,655,703
应收账款	-	2,878,847,905	2,878,847,905
应付票据及应付账款	509,329,123	-509,329,123	-
应付账款	-	509,329,123	509,329,123
短期借款	2,650,000,000	5,534,548	2,655,534,548
其他应付款	1,647,995,625	-167,745,196	1,480,250,429
一年内到期的非流动负债	815,347,377	133,121,342	948,468,719
其他流动负债	2,198,993,516	29,089,306	2,228,082,822
合计		-	

2018年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

项目	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	830,412,157	-23,322,637	807,089,520
研发费用	885,231,413	23,322,637	908,554,050
合计		-	

项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	249,918,780	-67,707	249,851,073
研发费用	207,754,177	67,707	207,821,884
合计		-	

(b) 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

(i) 金融工具的分类影响

• 本集团视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票和商业承兑汇票进行贴现和背书，本集团管理银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。于2019年1月1日，本集团将应收票据人民币1,008,286,405元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

• 2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

以按照财会[2019]6号和财会[2019]16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

本集团

原金融工具准则 (2018年12月31日)			新金融工具准则 (2019年1月1日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,825,829,576	货币资金	摊余成本	1,825,829,576
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,008,286,405	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,008,286,405
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	5,678,849,648	应收账款	摊余成本	5,676,619,197
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	147,564,750	其他应收款	摊余成本	130,581,017
其他流动资产	摊余成本 (贷款和应收款项)	200,000,000	其他流动资产	摊余成本	200,000,000

本公司

原金融工具准则 (2018年12月31日)			新金融工具准则 (2019年1月1日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,239,810,216	货币资金	摊余成本	1,239,810,216
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款项)	462,655,703	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	462,655,703
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	2,878,847,905	应收账款	摊余成本	2,875,463,348
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	9,281,489,297	其他应收款	摊余成本	9,270,915,039

以按照财会[2019]6号和财会[2019]16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节如下：

本集团

项目	按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值

	(2018年12月31日)			(2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	1,825,829,576	-	-	1,825,829,576
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	1,008,286,405	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	-	-1,008,286,405	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额	5,678,849,648	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-2,230,451	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	5,676,619,197
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	147,564,750	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-16,983,733	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	130,581,017
其他流动资产				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	200,000,000	-	-	200,000,000
以摊余成本计量的总金融资产	8,860,530,379	-1,008,286,405	-19,214,184	7,833,029,790

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
加：自应收票据（原金融工具准则）转入	-	1,008,286,405	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	1,008,286,405
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	-	1,008,286,405	-	1,008,286,405

本公司

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)

摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	1,239,810,216	-	-	1,239,810,216
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	462,655,703	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金	-	-462,655,703	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
应收款项				
按原金融工具准则列示的余额	2,878,847,905	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-3,384,557	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	2,875,463,348
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	9,281,489,297	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-10,574,258	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	9,270,915,039
以摊余成本计量的总金融资产	13,862,803,121	-462,655,703	-13,958,815	13,386,188,603

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
加：自应收票据(原金融工具准则)转入	-	462,655,703	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	462,655,703
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	-	462,655,703	-	462,655,703

(ii) 采用“预期信用损失”模型的影响

“预期信用损失”模型适用于本集团下列项目：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

以按照财会[2019]6号规定和财会[2019]16号追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融工具减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节如下：

本集团

计量类别	按原金融工具准则计提 损失准备 / 按或有事项 准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
贷款和应收款项 (原金融工具准则) / 以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)				
应收账款	107,648,945	-	2,230,451	109,879,396
其他应收款	4,721,410	-	16,983,733	21,705,143
总计	112,370,355	-	19,214,184	131,584,539

本公司

计量类别	按原金融工具准则计提 损失准备 / 按或有事项 准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
贷款和应收款项 (原金融工具准则) / 以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)				
应收账款	53,794,504	-	3,384,557	57,179,061
其他应收款	133,810	-	10,574,258	10,708,068
总计	53,928,314	-	13,958,815	67,887,129

(c) 准则7号 (2019)

准则7号 (2019) 细化了非货币性资产交换准则的适用范围, 明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法, 修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则, 此外新增了对非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则7号 (2019) 自2019年6月10日起施行, 对2019年1月1日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整, 对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(d) 准则12号 (2019)

准则12号 (2019) 修改了债务重组的定义, 明确了该准则的适用范围, 并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的, 准则12号 (2019) 修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则, 并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的, 准则12号 (2019) 修改了债权人初始确认享有股份的计量原则, 并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则12号 (2019) 自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整, 对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,825,829,576.00	1,825,829,576.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,008,286,405.00		-1,008,286,405.00
应收账款	5,678,849,648.00	5,676,619,197.00	-2,230,451.00
应收款项融资		1,008,286,405.00	1,008,286,405.00
预付款项	499,508,398.00	499,508,398.00	
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	130,581,017.00	-16,983,733.00
其中：应收利息	11,870,465.00	11,870,465.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,973,433,077.00	2,973,433,077.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	489,017,875.00	489,017,875.00	
流动资产合计	12,622,489,729.00	12,603,275,545.00	-19,214,184.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,306,300,350.00	2,306,300,350.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,259,900,675.00	11,259,900,675.00	
在建工程	822,933,481.00	822,933,481.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	920,712,255.00	920,712,255.00	
开发支出	563,940,442.00	563,940,442.00	

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
商誉	158,446,323.00	158,446,323.00	
长期待摊费用	27,612,478.00	27,612,478.00	
递延所得税资产	362,315,371.00	365,197,494.00	2,882,123.00
其他非流动资产	316,231,879.00	316,231,879.00	
非流动资产合计	16,738,393,254.00	16,741,275,377.00	2,882,123.00
资产总计	29,360,882,983.00	29,344,550,922.00	-16,332,061.00
流动负债：			
短期借款	2,655,534,548.00	2,655,534,548.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,943,596.00	12,943,596.00	
应付账款	1,536,856,362.00	1,536,856,362.00	
预收款项	234,877,815.00	234,877,815.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,854,500.00	49,854,500.00	
应交税费	178,599,737.00	178,599,737.00	
其他应付款	2,527,168,936.00	2,527,168,936.00	
其中：应付利息			
应付股利	900,000.00	900,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	948,468,719.00	948,468,719.00	
其他流动负债	2,228,082,822.00	2,228,082,822.00	
流动负债合计	10,372,387,035.00	10,372,387,035.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	870,332,997.00	870,332,997.00	
应付债券	4,579,130,930.00	4,579,130,930.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	354,027,916.00	354,027,916.00	
递延所得税负债	220,884,802.00	220,884,802.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,024,376,645.00	6,024,376,645.00	
负债合计	16,396,763,680.00	16,396,763,680.00	
所有者权益：			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
股本	1,439,845,500.00	1,439,845,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,549,998,198.00	3,549,998,198.00	
减：库存股	140,685,955.00	140,685,955.00	
其他综合收益	87,822,153.00	87,822,153.00	
专项储备			
盈余公积	704,782,381.00	704,782,381.00	
一般风险准备			
未分配利润	7,121,713,152.00	7,105,381,091.00	-16,332,061.00
归属于母公司所有者权益合计	12,763,475,429.00	12,747,143,368.00	-16,332,061.00
少数股东权益	200,643,874.00	200,643,874.00	
所有者权益合计	12,964,119,303.00	12,947,787,242.00	-16,332,061.00
负债和所有者权益总计	29,360,882,983.00	29,344,550,922.00	-16,332,061.00

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,239,810,216.00	1,239,810,216.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资			
衍生金融资产			
应收票据	462,655,703.00	0.00	-462,655,703.00
应收账款	2,878,847,905.00	2,875,463,348.00	-3,384,557.00
应收款项融资		462,655,703.00	462,655,703.00
预付款项	100,424,081.00	100,424,081.00	
其他应收款	9,281,489,297.00	9,270,915,039.00	-10,574,258.00
其中：应收利息	9,858,715.00	9,858,715.00	
应收股利			
存货	602,074,214.00	602,074,214.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,606,483.00	14,606,483.00	
流动资产合计	14,579,907,899.00	14,565,949,084.00	-13,958,815.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,692,075,318.00	7,692,075,318.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,667,499,103.00	1,667,499,103.00	
在建工程	83,684,188.00	83,684,188.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,644,057.00	85,644,057.00	
开发支出	205,056,945.00	205,056,945.00	
商誉			
长期待摊费用	1,540,000.00	1,540,000.00	
递延所得税资产	43,777,816.00	45,871,636.00	2,093,820.00
其他非流动资产	89,749,337.00	89,749,337.00	
非流动资产合计	9,869,026,764.00	9,871,120,584.00	2,093,820.00
资产总计	24,448,934,663.00	24,437,069,668.00	-11,864,995.00
流动负债：			
短期借款	2,655,534,548.00	2,655,534,548.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	509,329,123.00	509,329,123.00	
预收款项	104,119,400.00	104,119,400.00	
合同负债			
应付职工薪酬	10,063,293.00	10,063,293.00	
应交税费	72,515,265.00	72,515,265.00	
其他应付款	1,480,250,429.00	1,480,250,429.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	948,468,719.00	948,468,719.00	
其他流动负债	2,228,082,822.00	2,228,082,822.00	
流动负债合计	8,008,363,599.00	8,008,363,599.00	
非流动负债：			
长期借款	870,332,997.00	870,332,997.00	
应付债券	4,579,130,930.00	4,579,130,930.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,100,527.00	57,100,527.00	
递延所得税负债	181,086,230.00	181,086,230.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,687,650,684.00	5,687,650,684.00	
负债合计	13,696,014,283.00	13,696,014,283.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
所有者权益：			
股本	1,439,845,500.00	1,439,845,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,813,831,400.00	3,813,831,400.00	
减：库存股	140,685,955.00	140,685,955.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	704,217,527.00	704,217,527.00	
未分配利润	4,935,711,908.00	4,923,846,913.00	-11,864,995.00
所有者权益合计	10,752,920,380.00	10,741,055,385.00	-11,864,995.00
负债和所有者权益总计	24,448,934,663.00	24,437,069,668.00	-11,864,995.00

调整情况说明

无

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	16%或 13%，10%或 9%，6%，5% 或 3% (根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16% 和 10% 税率的，税率调整为 13% 和 9%。)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的 7% 或 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0% - 25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的 3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	实际缴纳的增值税的 2%

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
--------	-------

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%
湖南科伦及湖南科伦岳阳分公司	15%
辽宁民康	25%
青山利康	15%
福德生物	12.50%
科伦研究院	15%
科伦国际发展	16.50%
哈萨克斯坦科伦	20%
贵州科伦	15%
黑龙江科伦	25%
黑龙江药包	25%
山东科伦	25%
抚州科伦	25%
湖北科伦	15%
河南科伦	25%
浙江国镜	25%
伊犁川宁	15%
广东科伦	25%
广西科伦	15%
新迪医化	25%
销售公司	25%
苏州研究院	25%
天津研究院	25%
美国科伦	21%
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%

纳税主体名称	所得税税率
科伦国际医药	16.50%
科纳斯制药	25%
瑾禾生物	25%
盈辉贸易	25%
博泰生物	15%
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	20%
四川科圣嘉医疗	25%
云南科伦医贸	25%
山西嘉策	25%
辽宁嘉讯	25%
天津嘉讯	25%
黑龙江嘉讯	25%
河北嘉州	25%
苏州嘉荣	25%
香港医药科技	16.50%
四川嘉讯	25%
广东嘉旭	25%
北京嘉苑	25%
博坦生物	0%
博图斯医药	21%
科伦创新	0%
四川嘉讯江西分公司	25%
四川嘉讯福建分公司	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2019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2019年度该主营业务收入占本公司本部收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占广安分公司收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占仁寿分公司收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占安岳分公司收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占邛崃分公司收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占昆明南疆收入总额70%以上，因此2019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2019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2019年度该主营业务收入占君健塑胶收入总额70%以上，因此2019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2019年度企业所得税按15%税率征收。

(9) 湖南科伦及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，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2019年度企业所得税按15%税率征收。湖南科伦岳阳分公司为湖南科伦的分公司，经国家税务总局岳阳县税务局批准，湖南科伦岳阳分公司2019年度与湖南科伦合并纳税，因此湖南科伦岳阳分公司2019年度企业所得税按15%税率征收。

(10) 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2019年度企业所得税按15%税率征收。

(11) 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2019年度按12.5%的所得税税率确认所得税费用。

(12) 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2019年度该主营业务收入占企业收入总额70%以上，因此2019年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(13) 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2019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2019年度该主营业务收入占贵州科伦收入总额70%以上，因此2019年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(14) 湖北科伦

湖北科伦于2019年11月28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2019年度企业所得税按15%税率征收。

(15) 伊犁川宁

为了认证贯彻实施《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2012〕33号）精神，加快推进喀什、霍尔果斯经济开发区（以下简称两个经济开发区）建设，伊犁哈萨克自治州颁布《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发〔2012〕48号），文件规定“依法落实对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分”。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，2018年12月31日企业所得税五年免征优惠政策到期后，2019年度可享受免征所得税地方分享部分，即企业所得税按15%税率征收。

(16) 广西科伦

广西科伦于2019年11月25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2019年度企业所得税按15%税率征收。

(17) 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2019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2019年度该主营业务收入占新开元收入总额70%以上,因此2019年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(18) 博泰生物

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。管理层认为博泰生物2019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2019年度该主营业务收入占博泰生物收入总额70%以上,因此2019年度按15%的所得税税率确认所得税费用。

(19) 四川科达物流

根据财政部和国家税务总局2019年第13号公告,对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币1,000,000元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过人民币1,000,000元但不超过人民币3,000,000元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。四川科达物流满足小微企业的条件且年应纳税所得额未超过人民币3,000,000元,因此2019年度企业所得税按20%税率征收。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,115,389.00	1,738,260.00
银行存款	2,192,751,549.00	1,777,932,513.00
其他货币资金	59,558,503.00	46,158,803.00
合计	2,253,425,441.00	1,825,829,576.00
其中：存放在境外的款项总额	162,334,528.00	88,310,982.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	0.00	0.00

于2019年12月31日，其他货币资金为人民币35,420,188元的信用证保证金、人民币20,088,743元的其他保证金及人民币4,049,572元的存出投资款。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。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、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,846,500	0.63%	37,188,985	88.87%	4,657,515					
其中：										
菏泽市方明制药有限公司	41,846,500	0.63%	37,188,985	88.87%	4,657,515					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,615,199,167	99.37%	139,197,955	2.10%	6,476,001,212	5,786,498,593	100.00%	109,879,396	1.90%	5,676,619,197
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,615,199,167	99.37%	139,197,955	2.10%	6,476,001,212	5,786,498,593	100.00%	109,879,396	1.90%	5,676,619,197
合计	6,657,045,667	100.00%	176,386,940		6,480,658,727	5,786,498,593	100.00%	109,879,396		5,676,619,197

按单项计提坏账准备：37,188,985.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
菏泽市方明制药有限公司	41,846,500.00	37,188,985.00	88.87%	根据 2019 年 6 月 29 日通过对菏泽方明母公司山东方明药业集团股份有限公司（以下简称“方明药业”）《合并重整计划草案》，方明药业及下属子公司对普通债权在人民币 200,000 元以上的部分按照 11.13% 的清偿比例予以清偿，因此，我公司于本报告期按照应收账款余额的 88.87% 单项计提坏账准备人民币 37,188,985 元。
合计	41,846,500.00	37,188,985.00	--	--

按组合计提坏账准备：对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,615,199,167.00	139,197,955.00	2.10%
合计	6,615,199,167.00	139,197,955.00	--

确定该组合依据的说明：

将有相同或类似信用风险特征的应收账款归为一组。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,120,302,279.00
1 至 2 年	391,396,726.00
2 至 3 年	96,882,981.00
3 年以上	48,463,681.00
3 至 4 年	33,005,715.00
4 至 5 年	5,307,938.00
5 年以上	10,150,028.00
合计	6,657,045,667.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备的变动	109,879,396.00	66,507,544.00				176,386,940.00
合计	109,879,396.00	66,507,544.00				176,386,940.00

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	588,176,366.00	8.84%	4,034,190.00
第二名	138,746,281.00	2.08%	1,047,541.00
第三名	131,384,828.00	1.97%	1,326,987.00
第四名	116,544,735.00	1.75%	799,644.00
第五名	109,018,378.00	1.64%	2,070,525.00
合计	1,083,870,588.00	16.28%	9,278,887.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	862,697,432.00	1,007,735,148.00
商业承兑汇票	152,577,670.00	551,257.00
减：坏账准备	-1,046,501.00	0.00
合计	1,014,228,601.00	1,008,286,405.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

应收票据按坏账准备计提方法分类披露

单位：元

类别	2019年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 银行承兑汇票	862,697,432	84.97	-	-	862,697,432
- 商业承兑汇票	152,577,670	15.03	1,046,501	0.69	151,531,169
合计	1,015,275,102	100.00	1,046,501		1,014,228,601

2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征, 将其划分为不同组合, 并确定预期信用损失会计估计政策。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备, 与应收账款组合划分相同。

坏账准备的变动情况

项目	2019年	2018年
原金融工具准则下的余额	-	-
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
调整后的年初余额	-	-
本年计提	1,046,501	-
年末余额	1,046,501	-

其他说明:

2019 年 12 月 31 日, 本集团无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据 (2018 年: 无)。

于 2019 年 12 月 31 日, 本集团为结算应付款项人民币 2,855,888,237 元 (2018 年: 人民币 3,011,609,289 元) 而将等额的未到期应收票据背书予供货商, 以及已贴现未到期的应收票据金额为人民币 560,163,481 元 (2018 年: 人民币 1,133,202,426 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 2019 年 12 月 31 日共计人民币 3,416,051,718 元 (2018 年: 人民币 4,144,811,715 元)。该等未到期应收票据限期为一年以内。

7、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	366,945,844.00	87.35%	455,556,661.00	91.21%
1 至 2 年	13,355,929.00	3.18%	26,827,089.00	5.37%
2 至 3 年	38,036,440.00	9.05%	16,303,947.00	3.26%
3 年以上	1,748,433.00	0.42%	820,701.00	0.16%
小计	420,086,646.00	--	499,508,398.00	--
减: 坏账准备	8,307,725			
合计	411,778,921		499,508,398.00	

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 171,055,164 元, 占预付款项年末余额合计数的 41%。

其他说明: 于 2019 年 12 月 31 日, 本集团预付哈萨克斯坦 AKS Agro 公司账面余额人民币 15,591,725 元, 根据 2019 年 7 月 3 日哈萨克斯坦阿斯塔纳市跨区仲裁庭的裁决, 哈萨克斯坦 AKS Agro 公司需返还本集团预付款人民币 7,284,000 元, 本集团对其剩余预付款全额计提坏账准备人民币 8,307,725 元。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,360,738.00	11,870,465.00
其他应收款	340,514,083.00	118,710,552.00
合计	352,874,821.00	130,581,017.00

(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	343,125.00	959,167.00
资金占用费	12,017,613.00	10,911,298.00
合计	12,360,738.00	11,870,465.00

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

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利**

无

(3) 其他应收款**1) 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
股权转让款	238,630,000.00	
押金及保证金	34,457,312.00	27,268,245.00
代垫款	48,123,878.00	48,872,909.00
土地处置款	19,326,783.00	45,400,712.00
其他	28,565,290.00	18,873,829.00
合计	369,103,263.00	140,415,695.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	16,983,733.00		4,721,410.00	21,705,143.00
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			7,918,572.00	7,918,572.00
本期转回	1,034,535.00			1,034,535.00
2019年12月31日余额	15,949,198.00		12,639,982.00	28,589,180.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	316,327,111.00
1至2年	28,498,947.00
2至3年	3,728,962.00
3年以上	20,548,243.00
3至4年	1,448,911.00
4至5年	1,197,270.00
5年以上	17,902,062.00
合计	369,103,263.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,721,410.00	7,918,572.00				12,639,982.00
按组合计提坏账准备	16,983,733.00		1,034,535.00			15,949,198.00
合计	21,705,143.00	7,918,572.00	1,034,535.00			28,589,180.00

2019年11月6日,伊犁川宁收到新疆维吾尔自治区高级人民法院民事判决书(2019)新民终330号,判决伊犁州广进建筑安装工程有限责任公司(以下简称“广进建筑”)返还伊犁川宁就万吨抗生素中间体项目土建一期三标段工程款人民币34,528,763元,管理层结合已采取的财产保全措施,对此计提人民币6,905,753元坏账准备。

其余单项计提坏账的其他应收款为零星小额的管理层估计无法全额收回的款项共计人民币6,328,229元,对此计提人民币5,734,229元坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
海宁东珺微众投资合伙企业	股权转让款	105,350,000.00	1 年以内	28.54%	
寿光市易行投资合伙企业	股权转让款	55,370,000.00	1 年以内	15.00%	
伊犁州广进建筑安装工程有限责任公司	代垫款	34,528,763.00	1 年以内	9.35%	6,905,753.00
寿光市惠宁驰远投资合伙企业	股权转让款	24,790,000.00	1 年以内	6.72%	
桂林经济技术开发区土地储备中心	土地处置款	19,326,783.00	1 年至 2 年	5.24%	387,692.00
合计	--	239,365,546.00	--	64.85%	7,293,445.00

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

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(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	1,714,872,136.00		1,714,872,136.00	1,489,893,999.00		1,489,893,999.00
半成品及在产品	68,837,369.00		68,837,369.00	71,493,222.00		71,493,222.00
库存商品	1,502,064,991.00	27,466,320.00	1,474,598,671.00	1,318,168,566.00	43,931,945.00	1,274,236,621.00
周转材料	127,919,926.00		127,919,926.00	137,809,235.00		137,809,235.00
合计	3,413,694,422.00	27,466,320.00	3,386,228,102.00	3,017,365,022.00	43,931,945.00	2,973,433,077.00

(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	43,931,945.00	41,315,669.00		57,781,294.00		27,466,320.00
合计	43,931,945.00	41,315,669.00		57,781,294.00		27,466,320.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

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	229,266,738.00	289,017,875.00
预缴所得税	45,968,983.00	
保本型理财产品		200,000,000.00
合计	275,235,721.00	489,017,875.00

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	19,787,945.00			8,206,297.00			-3,541,275.00			24,452,967.00	
KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED		40,853,885.00		54,615.00	491,410.00					41,399,910.00	
小计	19,787,945.00	40,853,885.00		8,260,912.00	491,410.00		-3,541,275.00			65,852,877.00	
二、联营企业											
广玻公司	12,598,393.00			515,782.00						13,114,175.00	
常熟恩赛	72,007,592.00	17,700,000.00		-3,110,145.00						86,597,447.00	
石四药集团	2,201,906,420.00	167,051,736.00		167,225,815.00	41,196,783.00		-51,509,754.00			2,525,871,000.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED		68,640,000.00		1,153,752.00	1,216,603.00					71,010,355.00	
小计	2,286,512,405.00	253,391,736.00		165,785,204.00	42,413,386.00		-51,509,754.00			2,696,592,977.00	
合计	2,306,300,350.00	294,245,621.00		174,046,116.00	42,904,796.00		-55,051,029.00			2,762,445,854.00	

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,339,631,355.00	11,259,900,675.00
合计	11,339,631,355.00	11,259,900,675.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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
2.本期增加金额						
(1) 购置	11,132,483.00	224,435,317.00	13,561,254.00	8,244,596.00	267,765.00	257,641,415.00
(2) 在建工程转入	303,552,292.00	580,317,182.00	1,634,843.00	49,581.00		885,553,898.00
(3) 企业合并增加		46,599.00	198,795.00	73,312.00		318,706.00
(4) 汇率变动影响	1,078,021.00	1,644,314.00	30,063.00	28,291.00		2,780,689.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	37,058.00	59,648,125.00	4,782,823.00	7,217,211.00		71,685,217.00
(2) 其他减少	60,231,955.00				7,131,912.00	67,363,867.00
4.期末余额	5,893,988,933.00	7,780,547,852.00	200,034,661.00	128,061,786.00	2,213,659,216.00	16,216,292,448.00
二、累计折旧						
1.期初余额	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
2.本期增加金额						
(1) 计提	217,406,323.00	641,686,661.00	13,780,604.00	10,926,098.00	96,118,484.00	979,918,170.00
(2) 企业合并增加		2,123.00	5,343.00	6,649.00		14,115.00
(3) 汇率变动影响	392,553.00	636,387.00	14,612.00	8,000.00		1,051,552.00
3.本期减少金额						

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输设备	专用设备	合计
(1) 处置或报废	17,309.00	42,427,513.00	4,113,171.00	4,907,678.00		51,465,671.00
4.期末余额	1,142,549,119.00	2,811,974,732.00	131,169,112.00	91,734,080.00	413,399,647.00	4,590,826,690.00
三、减值准备						
1.期初余额	61,296,220.00	225,772,034.00	689,003.00	80,368.00		287,837,625.00
2.本期增加金额						
(1) 计提		797,142.00				797,142.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		2,533,576.00	251,231.00	15,557.00		2,800,364.00
4.期末余额	61,296,220.00	224,035,600.00	437,772.00	64,811.00		285,834,403.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,690,143,594.00	4,744,537,520.00	68,427,777.00	36,262,895.00	1,800,259,569.00	11,339,631,355.00
2.期初账面价值	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) 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
办公设备及其他设备	575,405.00	493,284.00	75,412.00	6,709.00	
机器设备	17,578,131.00	11,563,591.00	842,707.00	5,171,833.00	
运输设备	39,316.00	37,350.00		1,966.00	
总计	18,192,852.00	12,094,225.00	918,119.00	5,180,508.00	

(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	2,649,849,524.00	手续正在办理中

(6) 固定资产清理

无

(7) 所有权受限制的固定资产情况

根据本公司于2016年3月17日及2018年11月30日与中国进出口银行（以下简称“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）》、《借款合同（促进境内对外开放贷款 - 流动资金类）》，本集团以原值为人民币924,522,316元的固定资产和人民币118,944,525元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为60个月的人民币360,000,000元的长期借款及12个月的人民币290,000,000元的短期借款。截止2019年12月31日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币128,000,000元，短期借款本金余额为人民币290,000,000元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币634,501,467元，土地使用权的账面净值为人民币96,811,773元。

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日签订的《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为人民币378,613,751元的固定资产作为抵押，由股东刘革新和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2019年12月31日，本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币182,432,997元，该抵押的固定资产账面净值为人民币332,381,323元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	778,459,518.00	820,123,628.00
工程物资	3,942,105.00	2,809,853.00
合计	782,401,623.00	822,933,481.00

(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
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目				200,930,093.00		200,930,093.00
伊犁川宁生产系统填平补齐及改造升级项目				23,893,428.00		23,893,428.00
伊犁川宁环保补强及公用系统填平补齐/改造升级项目	184,952,343.00		184,952,343.00	53,287,391.00		53,287,391.00
伊犁川宁热电系统填平补齐及改造升级项目	50,390,239.00		50,390,239.00	40,293,306.00		40,293,306.00
伊犁川宁喷雾干燥车间菌渣低温干燥项目	49,519,033.00		49,519,033.00			
伊犁川宁 GCLE 提取车间新增膜系统项目	21,733,911.00		21,733,911.00			
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目				149,302,015.00		149,302,015.00
新都基地固体制剂车间项目				24,245,346.00		24,245,346.00
岳阳分公司综合制剂二				83,482,426.00		83,482,426.00
岳阳新建 A291 生产线	33,958,263.00		33,958,263.00	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
江西异地改扩建新厂二期项目	18,516,278.00		18,516,278.00	17,808,086.00		17,808,086.00
青山利康大容量注射剂生产线(1901)	34,746,808.00		34,746,808.00			
邛崃-高活性原料药车间	44,163,832.00		44,163,832.00	11,909,159.00		11,909,159.00
湖北小容量注射剂车间 C 线增加产能改造工程	23,364,915.00		23,364,915.00	3,019.00		3,019.00
其他	323,019,249.00	5,905,353.00	317,113,896.00	173,935,556.00		173,935,556.00
合计	784,364,871.00	5,905,353.00	778,459,518.00	820,123,628.00		820,123,628.00

(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	本期资金来源
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	7,008,888,743	200,930,093	37,762,432	238,692,525			100.00%	已投产	544,704,186			募股资金及自筹资金
伊犁川宁生产系统填平补齐及改造升级项目	92,272,660	23,893,428	51,694,378	75,587,806			82.00%	已投产				自有资金
伊犁川宁环保补强及公	238,412,500	53,287,391	131,664,952			184,952,343	78.00%	在建				自有资金

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
用系统填平补齐/改造升级项目												
伊犁川宁热电系统填平补齐及改造升级项目	82,633,750	40,293,306	10,096,933			50,390,239	61.00%	在建				自有资金
伊犁川宁喷雾干燥车间菌渣低温干燥项目	69,350,000		49,519,033			49,519,033	71.00%	在建				自有资金
伊犁川宁 GCLE 提取车间新增膜系统项目	50,000,000		21,733,911			21,733,911	43.00%	在建				自有资金
瑾禾生物万吨农副产品深加工项目	149,302,015	149,302,015	1,586,282	150,888,297			101.00%	已投产				自有资金
新都基地固体制剂车间项目	31,792,000	24,245,346	9,061,386	33,306,732			105.00%	已投产				自有资金
岳阳分公司综合制剂二	89,630,000	83,482,426	5,084,189	88,566,615			99.00%	已投产				自有资金
岳阳新建 A291 生产线	38,850,000	23,772,029	10,186,234			33,958,263	87.00%	在建				自有资金
河南塑料安瓿水针 F 线	20,000,000	17,261,774	65,722	17,327,496			87.00%	已投产				自有资金
江西异地改扩建新厂二期项目	20,040,000	17,808,086	708,192			18,516,278	92.00%	在建				自有资金
青山利康大容量注射剂生产线(1901)	60,000,000		34,746,808			34,746,808	58.00%	在建				自有资金
耳咪-高活性原料药车间	48,040,000	11,909,159	32,254,673			44,163,832	92.00%	在建				自有资金
湖北小容量注射剂车间 C 线增加产能改造工程	29,500,000	3,019	27,594,655	4,232,759		23,364,915	94.00%	部分投产				自有资金
合计	8,028,711,668	646,188,072	423,759,780	608,602,230		461,345,622	--	--	544,704,186			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
生物医药产业园项目 cGMP 国际车间一期	1,486,958.00	预计个别资产可回收金额低于账面价值
国际车间一期项目	4,418,395.00	预计个别资产可回收金额低于账面价值
合计	5,905,353.00	--

(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
工程物资	3,942,105.00		3,942,105.00	2,809,853.00		2,809,853.00
合计	3,942,105.00		3,942,105.00	2,809,853.00		2,809,853.00

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、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	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
2.本期增加金额	15,982,957.00		38,969,277.00	12,409,501.00		51,060,594.00	118,422,329.00
(1) 购置	15,982,957.00			12,409,501.00			28,392,458.00
(2) 内部研发			38,969,277.00			51,060,594.00	90,029,871.00
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	690,456,325.00	198,340,572.00	217,518,237.00	59,708,392.00	29,104,674.00	411,567,835.00	1,606,696,035.00
二、累计摊销							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	31,455,347.00	17,506,012.00	17,400,690.00	11,185,189.00	1,552,340.00	18,160,840.00	97,260,418.00
(1) 计提	31,455,347.00	17,506,012.00	17,400,690.00	11,185,189.00	1,552,340.00	18,160,840.00	97,260,418.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	100,587,450.00	157,193,908.00	84,097,514.00	45,652,155.00	15,060,636.00	207,281,445.00	609,873,108.00
三、减值准备							
1.期初余额		5,948,935.00			5,145,381.00	43,854,445.00	54,948,761.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		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	589,868,875.00	35,197,729.00	133,420,723.00	14,056,237.00	8,898,657.00	160,431,945.00	941,874,166.00
2.期初账面价值	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

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 17.08%。

(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	53,660,490.00	相关手续正在办理中

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
化学药品	420,041,243.00	186,512,413.00		51,060,594.00	41,667,713.00	513,825,349.00
原料药技术攻关	46,662,769.00	19,970,284.00		38,969,277.00	2,492,309.00	25,171,467.00
生物制药	97,236,430.00				97,236,430.00	
合计	563,940,442.00	206,482,697.00		90,029,871.00	141,396,452.00	538,996,816.00

本集团2019年度对部分研发项目进行了调整，决定对某些研发项目改变研发策略或中止某些研发项目，因此将这些项目已发生的开发支出人民币141,396,452元全部转入当年损益。

28、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、关键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。

29、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	1,212,168.00		1,212,168.00		
哈萨克斯坦土地租金	10,404,054.00		915,079.00	3,242,886.00	6,246,089.00
其他	15,996,256.00	4,953,582.00	2,542,678.00	7,430,036.00	10,977,124.00
合计	27,612,478.00	4,953,582.00	4,669,925.00	10,672,922.00	17,223,213.00

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	204,651,112.00	33,903,568.00	98,588,229.00	15,938,817.00
存货跌价准备	27,466,325.00	4,444,480.00	21,506,617.00	3,373,688.00
固定资产减值准备	88,198,483.00	16,180,983.00	90,225,237.00	16,595,362.00
在建工程减值准备	1,486,958.00	223,044.00		
递延收益	243,367,865.00	51,190,844.00	220,895,622.00	33,886,808.00
可抵扣之税前亏损	1,574,743,437.00	253,307,906.00	841,788,211.00	164,945,877.00
未实现内部利润	906,602,660.00	146,258,287.00	786,712,821.00	142,952,103.00
股份支付			55,003,530.00	8,903,480.00
合计	3,046,516,840.00	505,509,112.00	2,114,720,267.00	386,596,135.00

(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
非同一控制下企业合并中的评估增值	207,982,247.00	38,415,450.00	251,117,168.00	38,223,260.00
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	67,426,739.00	13,474,622.00	58,270,224.00	12,029,769.00
单价 500 万以下设备、器具一次性税前扣除的税会差异	374,690,461.00	57,225,326.00	95,384,891.00	14,647,878.00
合计	1,411,311,456.00	289,380,057.00	1,165,984,292.00	245,165,566.00

(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	41,400,476.00	464,108,636.00	24,280,764.00	362,315,371.00
递延所得税负债	41,400,476.00	247,979,581.00	24,280,764.00	220,884,802.00

(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	191,817,290.00	226,968,056.00
可抵扣亏损	492,568,956.00	565,509,666.00
合计	684,386,246.00	792,477,722.00

(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
2019 年		53,066,496.00	
2020 年	7,273,116.00	78,851,436.00	
2021 年	19,646,769.00	101,034,103.00	
2022 年	54,454,554.00	50,501,684.00	
2023 年	75,391,842.00	50,368,715.00	
2024 年及以上 (注)	335,802,675.00	231,687,232.00	
合计	492,568,956.00	565,509,666.00	--

注：

(i) 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；

(ii) 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；

(iii) 根据财政部和国家税务总局发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税(2018)76号)，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	11,167,420.00	12,025,825.00
预付工程款	96,477,494.00	147,829,992.00
预付设备款	198,170,477.00	156,376,062.00
合计	305,815,391.00	316,231,879.00

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款-本金	2,880,000,000.00	2,650,000,000.00
抵押借款-本金	290,000,000.00	
短期借款应付利息	5,114,271.00	5,534,548.00
合计	3,175,114,271.00	2,655,534,548.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,387,554.00	12,943,596.00
合计	7,387,554.00	12,943,596.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	764,523,695.00	687,855,025.00
应付工程及设备款	785,527,077.00	780,840,941.00
其他	104,829,872.00	68,160,396.00
合计	1,654,880,644.00	1,536,856,362.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 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。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	168,983,280.00	234,877,815.00
合计	168,983,280.00	234,877,815.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、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	47,732,389.00	1,993,861,739.00	1,960,548,605.00	81,045,523.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,122,111.00	129,430,193.00	130,519,498.00	1,032,806.00
三、辞退福利		5,622,046.00	5,622,046.00	
合计	49,854,500.00	2,128,913,978.00	2,096,690,149.00	82,078,329.00

(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	37,205,507.00	1,718,951,053.00	1,687,175,556.00	68,981,004.00
2、职工福利费	641,334.00	111,284,416.00	110,871,167.00	1,054,583.00
3、社会保险费	116,542.00	73,625,008.00	73,522,622.00	218,928.00
其中：医疗保险费	115,546.00	62,781,565.00	62,679,216.00	217,895.00
工伤保险费	544.00	5,752,495.00	5,752,366.00	673.00
生育保险费	452.00	4,660,785.00	4,660,877.00	360.00
综合保险费		430,163.00	430,163.00	
4、住房公积金	16,427.00	44,608,983.00	44,405,840.00	219,570.00
5、工会经费和职工教育经费	9,752,579.00	31,173,022.00	30,431,318.00	10,494,283.00
6、其他短期薪酬		14,219,257.00	14,142,102.00	77,155.00
合计	47,732,389.00	1,993,861,739.00	1,960,548,605.00	81,045,523.00

(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	1,959,301.00	124,660,813.00	125,764,341.00	855,773.00
2、失业保险费	162,810.00	4,769,380.00	4,755,157.00	177,033.00
合计	2,122,111.00	129,430,193.00	130,519,498.00	1,032,806.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	116,375,124.00	116,027,001.00
企业所得税	107,390,663.00	39,130,055.00
个人所得税	6,111,803.00	3,081,123.00
教育费附加	6,391,076.00	5,626,254.00
城市维护建设税	7,936,870.00	7,299,938.00
土地使用税	779,806.00	2,363,259.00
房产税	1,218,763.00	1,947,609.00
其他	3,443,533.00	3,124,498.00
合计	249,647,638.00	178,599,737.00

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		900,000.00
其他应付款	3,026,164,566.00	2,526,268,936.00
合计	3,026,164,566.00	2,527,168,936.00

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(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	2,920,066,986.00	2,361,803,040.00
押金、保证金	71,556,099.00	91,278,371.00
限制性股票回购义务	7,553,913.00	39,794,317.00
其他	26,987,568.00	33,393,208.00
合计	3,026,164,566.00	2,526,268,936.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	407,291,262.00	217,074,470.00
一年内到期的应付债券 - 18 科伦 01	398,245,277.00	
一年内到期的应付债券 - 18 科伦 02	996,429,376.00	
一年内到期的应付债券 - 17 科伦 MTN001	1,399,719,815.00	
一年内到期的应付债券 - 17 科伦 MTN002	499,794,886.00	
一年内到期的应付债券 - 17 科伦 01	797,154,761.00	
一年内到期的应付债券 - 17 科伦 02	585,670,943.00	598,272,907.00
长期借款应付利息	845,618.00	905,958.00
中期票据应付利息	59,274,608.00	58,646,937.00
公司债券应付利息	99,918,447.00	73,568,447.00
合计	5,244,344,993.00	948,468,719.00

本年末无已逾期未偿还的一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券 - 19 科伦 SCP001	608,138,522.00	
超短期融资券 - 19 科伦 SCP002	603,631,314.00	
超短期融资券 - 18 科伦 SCP005		510,514,578.00
超短期融资券 - 18 科伦 SCP006		404,745,178.00
超短期融资券 - 18 科伦 SCP007		803,147,673.00
短期融资券 - 18 科伦 CP001		509,675,393.00
合计	1,211,769,836.00	2,228,082,822.00

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
19 科伦 SCP001	600,000,000	2019-08-21	270 天	600,000,000		599,106,792	8,601,667	430,063		608,138,522
19 科伦 SCP002	600,000,000	2019-10-22	180 天	600,000,000		599,398,642	4,008,833	223,839		603,631,314
18 科伦 SCP005	500,000,000	2018-07-30	270 天	500,000,000	510,514,578		8,279,279	328,061	519,121,918	
18 科伦 SCP006	400,000,000	2018-09-28	270 天	400,000,000	404,745,178		9,400,000	7,044	414,152,222	
18 科伦 SCP007	800,000,000	2018-11-27	270 天	800,000,000	803,147,673		25,782,087	52,327	828,982,087	
18 科伦 CP001	500,000,000	2018-08-15	365 天	500,000,000	509,675,393		16,955,556	619,052	527,250,001	
合计	-	-	-	3,400,000,000	2,228,082,822	1,198,505,434	73,027,422	1,660,386	2,289,506,228	1,211,769,836

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	310,432,997.00	487,407,467.00
保证借款	898,600,000.00	600,000,000.00
重分类至一年内到期的长期借款	-407,291,262.00	-217,074,470.00
合计	801,741,735.00	870,332,997.00

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%~5.07%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
19 科伦 01	846,207,650.00	
18 科伦 MTN001	498,607,265.00	497,317,334.00
18 科伦 01	398,245,277.00	395,935,127.00
18 科伦 02	996,429,376.00	991,394,654.00
17 科伦 MTN001	1,399,719,815.00	1,399,211,141.00
17 科伦 MTN002	499,794,886.00	499,375,225.00
17 科伦 01	797,154,761.00	795,897,449.00
17 科伦 02	585,670,943.00	598,272,907.00
重分类至一年内到期的应付债券	-4,677,015,058.00	-598,272,907.00
合计	1,344,814,915.00	4,579,130,930.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
19 科伦 01	850,000,000	2019-04-22	5 年	850,000,000		845,597,170	26,350,000	610,480			846,207,650
18 科伦 MTN001	500,000,000	2018-01-24	3 年	500,000,000	497,317,334		31,000,000	1,289,931			498,607,265
18 科伦 01	400,000,000	2018-03-26	2 年	400,000,000	395,935,127		23,360,000	2,310,150		398,245,277	
18 科伦 02	1,000,000,000	2018-10-24	5 年	1,000,000,000	991,394,654		54,500,000	5,034,722		996,429,376	
17 科伦	1,400,000,000	2017-08-29	3 年	1,400,000,000	1,399,211,141		75,320,000	508,674		1,399,719,815	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
MTN001											
17 科伦 MTN002	500,000,000	2017-10-26	3 年	500,000,000	499,375,225		26,350,000	419,661		499,794,886	
17 科伦 01	800,000,000	2017-03-13	5 年	800,000,000	795,897,449		39,120,000	1,257,312		797,154,761	
17 科伦 02	600,000,000	2017-07-19	3 年	600,000,000	598,272,907		31,950,385	1,097,436	13,699,400	585,670,943	
合计	-	-	-	6,050,000,000	5,177,403,837	845,597,170	307,950,385	12,528,366	13,699,400	4,677,015,058	1,344,814,915

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	354,027,916.00	49,674,400.00	39,279,321.00	364,422,995.00	财政拨款
合计	354,027,916.00	49,674,400.00	39,279,321.00	364,422,995.00	--

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
浙江国镜厂区迁建项目	118,570,825.00	30,000,000.00	7,427,611.00	141,143,214.00	与资产相关
GMP 技改线工程	1,583,140.00		352,115.00	1,231,025.00	与资产相关
国家地方联合实验室	2,391,718.00		500,000.00	1,891,718.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	2,504,081.00		500,000.00	2,004,081.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重大工业项目固定资产补助项目	596,530.00		140,360.00	456,170.00	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		341,753.00	3,958,247.00	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
新型注射脂质辅料的产业化及应用的共性关键技术研发和国家化注册		476,400.00		476,400.00	与资产相关
科伦抗肿瘤新药研发团队	3,500,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00	3,000,000.00	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	0.00	与资产相关
特种新药开发技术平台构建及产业化能力建设		1,887,600.00		1,887,600.00	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		572,237.00	6,627,763.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋(可立袋)项目	3,620,833.00		790,000.00	2,830,833.00	与资产相关
新型直立式丙烯输液袋成果转化		2,600,000.00		2,600,000.00	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	12,353,205.00		1,282,500.00	11,070,705.00	与资产相关
2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	142,857.00		142,857.00	0.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	2,575,833.00		562,000.00	2,013,833.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	448,957.00		215,127.00	233,830.00	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	0.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项资金	2,520,000.00		360,000.00	2,160,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	3,643,988.00		454,005.00	3,189,983.00	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	12,130,957.00		2,376,716.00	9,754,241.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	16,378,142.00		2,056,126.00	14,322,016.00	与资产相关
四川省工程实验室	1,552,910.00		800,000.00	752,910.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	835,000.00		250,000.00	585,000.00	与资产相关
高端软包装大输液车间工程	18,991,576.00		1,699,370.00	17,292,206.00	与资产相关
2014 省级产业升级技术改造专项资金	1,831,650.00		276,418.00	1,555,232.00	与资产相关
2015 年清洁生产补助资金	777,597.00		96,881.00	680,716.00	与资产相关
2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金	774,625.00		96,511.00	678,114.00	与资产相关
美洲大蠊标准化养殖基地建设	8,723,177.00		397,912.00	8,325,265.00	与资产相关
倒班楼改造成高端人才公寓、食堂改造升级及建设健身场所		8,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
锅炉燃料换成生物质污染物减排项目	600,000.00		81,805.00	518,195.00	与资产相关
新型抗肿瘤制剂及其辅助用药的研究与应用	5,000,000.00		166,668.00	4,833,332.00	与资产相关
退二进三工业项目进区	70,789,834.00		7,830,336.00	62,959,498.00	与资产相关
信息化管理自动仓储物流项目	5,693,000.00		1,534,800.00	4,158,200.00	与资产相关
注射用包装材料国家地方联合工程实验室	3,923,053.00		452,660.00	3,470,393.00	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	1,180,400.00		6,977,200.00	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		208,332.00	6,041,668.00	与资产相关
企业专项扶持资金	10,291,778.00		488,958.00	9,802,820.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
灌封塑料包装一体机技改设备购置补贴		1,000,000.00	105,263.00	894,737.00	与资产相关
工业互联网平台体验中心		880,000.00		880,000.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	250,000.00		50,000.00	200,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	350,000.00		70,000.00	280,000.00	与资产相关
四川省生物靶向药物工程研究中心补贴		650,000.00		650,000.00	与资产相关
合计	354,027,916.00	49,674,400.00	39,279,321.00	364,422,995.00	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,439,845,500.00				-59,440.00	-59,440.00	1,439,786,060.00

根据2019年本公司董事会的相关议案，本公司将股份回购专用账户中用于限制性股票激励的股票但未能授出的部分即55,950股予以注销，上述限制性股票回购款合计人民币861,771元，其中人民币55,950元冲减股本，人民币805,821元冲减资本公积-股本溢价；本公司以人民币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3,490股，其中人民币3,490元冲减股本，人民币20,591元冲减资本公积-股本溢价。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,463,351,811.00	62,419,205.00	6,947,442.00	3,518,823,574.00
其他资本公积	86,646,387.00	5,651,849.00	61,626,517.00	30,671,719.00
合计	3,549,998,198.00	68,071,054.00	68,573,959.00	3,549,495,293.00

注1：本报告期资本公积增加包括：

（1）股本溢价增加

本公司根据2016年限制性股票于2019年解锁部分累计已摊销金额确认人民币37,672,647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37,672,647元。本公司根据2018年限制性股票于2019年解锁部分累计已摊销金额确认人民币23,934,054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23,934,054元。

本公司因不丧失控制权情况下处置部分对子公司的投资与按照处置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812,504元（参见附注九）。

（2）其他资本公积

限制性股票2019年摊销人民币5,651,849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6,121,030元(参见附注九)；

本公司因注销59,440股股票冲减资本公积-股本溢价人民币826,412元。(附注七、53)

(2) 其他资本公积

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19,816元。

本公司根据2016年限制性股票于2019年解锁部分累计已摊销金额确认人民币37,672,647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37,672,647元。

本公司根据2018年限制性股票于2019年解锁部分累计已摊销金额确认人民币23,934,054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23,934,054元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	100,891,638.00	272,716,590.00	861,771.00	372,746,457.00
限制性股票	39,794,317.00		32,240,404.00	7,553,913.00
合计	140,685,955.00	272,716,590.00	33,102,175.00	380,300,370.00

注1：本报告期库存股增加

本公司于2019年耗资人民币272,716,590元从二级市场累计回购11,947,297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。

注2：本报告期库存股减少

(1) 股份回购减少

根据2019年本公司董事会的相关议案，本公司将股份回购专用账户中用于限制性股票激励的股票但未能授出的部分即55,950股予以注销，减少库存股合计人民币861,771元。

(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，减少库存股人民币23,985,473元。

本公司本报告期对2018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，减少库存股人民币7,789,189元。

本公司回购的2016年限制性股票激励计划中未达到第二次解除限售条件的部分限制性股票减少库存股合计人民币24,081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441,661元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	87,822,153.00	42,453,297.00				43,286,256.00	-832,959.00	131,108,409.00
外币财务报表折算差额	87,822,153.00	42,453,297.00				43,286,256.00	-832,959.00	131,108,409.00
其他综合收益合计	87,822,153.00	42,453,297.00				43,286,256.00	-832,959.00	131,108,409.00

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	704,782,381.00	124,118,627.00		828,901,008.00
合计	704,782,381.00	124,118,627.00		828,901,008.00

盈余公积本年增加是根据本公司税后净利润的10%提取的法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,121,713,152.00	6,283,357,368.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-16,332,061.00	
调整后期初未分配利润	7,105,381,091.00	6,283,357,368.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	937,855,128.00	1,212,944,249.00
减：提取法定盈余公积	124,118,627.00	73,682,408.00
应付普通股股利	300,057,136.00	300,906,057.00
期末未分配利润	7,619,060,456.00	7,121,713,152.00

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-16,332,061.00 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 2019 年 4 月 12 日召开的 2018 年度股东大会批准，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 1,431,570,345 股为基数，于 2019 年 6 月 5 日向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.096 元（含税）（2018 年：2.09 元），共分配现金股利人民币 300,057,136 元（2018 年：人民币 300,906,057 元）。

61、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

 是 否

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	17,295,958,602.00	6,738,520,431.00	16,122,801,494.00	6,425,865,707.00
其他业务	340,308,442.00	284,036,163.00	228,988,745.00	186,286,263.00
合计	17,636,267,044.00	7,022,556,594.00	16,351,790,239.00	6,612,151,970.00

62、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	79,981,644.00	83,042,095.00
教育费附加	36,472,270.00	38,420,412.00
地方教育费附加	24,100,873.00	25,313,669.00
房产税	45,858,974.00	42,865,172.00
土地使用税	18,836,600.00	18,752,768.00
印花税	11,285,787.00	10,901,826.00
其他	8,399,143.00	9,910,656.00
合计	224,935,291.00	229,206,598.00

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及维护费	5,725,179,915.00	5,451,427,225.00
市场管理费	289,092,332.00	163,804,959.00
运输费	460,365,518.00	347,553,868.00
其他	75,667,460.00	24,441,128.00
合计	6,550,305,225.00	5,987,227,180.00

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
维护修理费	308,963,629.00	275,018,181.00
职工薪酬	308,498,347.00	279,258,699.00
折旧摊销	120,468,041.00	91,948,735.00
专业咨询费	22,433,604.00	21,362,379.00
其他	190,779,891.00	139,501,526.00
合计	951,143,512.00	807,089,520.00

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	560,586,914.00	317,789,569.00
研发领用材料	241,033,705.00	172,281,269.00
折旧费	65,424,297.00	34,619,329.00
委托开发费用	81,031,425.00	148,697,315.00
其他	337,790,582.00	235,166,568.00
合计	1,285,866,923.00	908,554,050.00

66、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	584,825,823.00	630,083,528.00
减：资本化的利息支出		16,239,963.00
存款及应收款项的利息收入	-26,222,717.00	-26,686,418.00
净汇兑(收益)/亏损	-10,254,454.00	25,592,952.00
其他财务费用	24,113,936.00	18,752,794.00
合计	572,462,588.00	631,502,893.00

67、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
与资产相关的政府补助	39,279,321.00	32,012,243.00
与收益相关的政府补助	170,106,208.00	126,075,730.00
合计	209,385,529.00	158,087,973.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	174,046,116.00	146,683,035.00
合计	174,046,116.00	146,683,035.00

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,884,037.00	
应收账款坏账损失	-66,507,544.00	
应收款项融资减值损失	-1,046,501.00	
合计	-74,438,082.00	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-44,465,088.00
二、存货跌价损失	-41,315,669.00	-65,996,269.00
七、固定资产减值损失	-797,142.00	-3,031,564.00
九、在建工程减值损失	-5,905,353.00	
十四、其他	-8,307,725.00	
合计	-56,325,889.00	-113,492,921.00

73、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	4,787,786.00	27,381,365.00
无形资产处置利得		-16,245,048.00
合计	4,787,786.00	11,136,317.00

74、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	
其他	6,103,107.00	3,951,751.00	6,103,107.00
合计	6,103,107.00	146,338,928.00	6,103,107.00

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	否	否		131,418,996.00	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	否	否		10,968,181.00	与收益相关
合计							142,387,177.00	

75、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	14,348,962.00	21,550,620.00	14,348,962.00
浙江国镜厂区迁建项目		139,611,792.00	
伊犁川宁固定资产报废	4,697,645.00		4,697,645.00
其他	7,639,373.00	7,971,844.00	7,639,373.00
合计	26,685,980.00	169,134,256.00	26,685,980.00

76、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	254,823,271.00	208,515,688.00
递延所得税费用	-74,698,486.00	-158,769,581.00
汇算清缴差异调整	54,627,860.00	16,174,319.00
合计	234,752,645.00	65,920,426.00

(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	1,256,293,926.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	314,073,482.00
子公司适用不同税率的影响	-94,548,409.00
调整以前期间所得税的影响	54,627,860.00
非应税收入的影响	-28,391,612.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,359,051.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,761,585.00
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	18,430,879.00
准予加计扣除的研发费（注）	-31,328,933.00
税率变化对递延所得税资产的影响	18,291,912.00
所得税费用	234,752,645.00

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。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	219,780,608.00	274,911,900.00
银行存款利息收入	25,732,444.00	26,058,930.00
出口退税	66,645,837.00	71,245,186.00
收回往来款	14,400,000.00	
其他	6,103,107.00	1,432,696.00
合计	332,661,996.00	373,648,712.00

(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	292,371,489.00	360,541,246.00
修理费	308,963,629.00	275,018,181.00
业务招待费	79,685,470.00	52,491,861.00
办公费	26,216,261.00	25,095,831.00
专业咨询费	27,753,527.00	28,456,672.00
仓储费用	58,420,229.00	39,015,964.00
对外捐赠	14,348,962.00	21,550,620.00
差旅费	25,928,268.00	21,649,625.00
其他	177,326,782.00	163,663,478.00
合计	1,011,014,617.00	987,483,478.00

(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	1,720,000,000.00	1,668,000,000.00
合计	1,720,000,000.00	1,668,000,000.00

(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	1,520,000,000.00	1,361,000,000.00
合计	1,520,000,000.00	1,361,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证等保证金的收回	414,690,152.00	308,125,950.00
发行限制性股票收到的现金		16,225,178.00
合计	414,690,152.00	324,351,128.00

(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
票据、信用证等保证金的资金	450,655,763.00	290,210,097.00
购买库存股支付的现金	272,716,590.00	100,029,866.00
合计	723,372,353.00	390,239,963.00

79、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	1,021,541,281.00	1,267,484,044.00
加：资产减值损失	56,325,889.00	113,492,921.00
信用减值损失	74,438,082.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	973,143,293.00	914,685,846.00
无形资产摊销	97,260,418.00	72,272,567.00
长期待摊费用摊销	4,669,925.00	2,025,529.00
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）	9,485,431.00	146,796,358.00
财务费用（收益以“-”号填列）	561,002,736.00	651,768,397.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-174,046,116.00	-146,683,035.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-98,428,511.00	-136,985,538.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,094,779.00	-21,784,043.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-452,769,325.00	-538,945,516.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-764,392,521.00	-267,609,906.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	734,363,977.00	861,799,235.00
其他	147,048,301.00	35,190,108.00
经营活动产生的现金流量净额	2,216,737,639.00	2,953,506,967.00
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	2,197,916,510.00	1,806,286,256.00
减：现金的期初余额	1,806,286,256.00	1,193,968,093.00
现金及现金等价物净增加额	391,630,254.00	612,318,163.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,189,154.00
其中：	--
银行存款	1,189,154.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,189,154.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,197,916,510.00	1,806,286,256.00
其中：库存现金	1,115,389.00	1,738,260.00
可随时用于支付的银行存款	2,192,751,549.00	1,777,932,513.00
可随时用于支付的其他货币资金	4,049,572.00	26,615,483.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,197,916,510.00	1,806,286,256.00

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	55,508,931.00	于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金为人民币 35,420,188 元的信用证保证金、人民币 20,088,743 元的其他保证金。
固定资产	966,882,790.00	<p>根据本公司于 2016 年 3 月 17 日及 2018 年 11 月 30 日与中国进出口银行(以下简称“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)》、《借款合同(促进境内对外开放贷款-流动资金类)》，本集团以原值为人民币 924,522,316 元的固定资产和人民币 118,944,525 元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为 60 个月的人民币 360,000,000 元的长期借款及 12 个月的人民币 290,000,000 元的短期借款。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币 128,000,000 元，短期借款-本金余额为人民币 290,000,000 元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币 634,501,467 元，土地使用权的账面净值为人民币 96,811,773 元。</p> <p>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 日签订的《CIBFL-2018-063-HZ》融资租赁合同，本公司子公司伊犁川宁以净值为人民币 378,613,751 元的固定资产作为抵押，由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 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述租赁合同获得的借款余额为人民币 182,432,997 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 332,381,323 元。</p>
无形资产	96,811,773.00	根据本公司于 2016 年 3 月 17 日及 2018 年 11 月 30 日与中国进出口银行(以下简称“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)》、《借款合同(促进境内对外开放贷款-流动资金类)》，本集团以原值为人民币 924,522,316 元的固定资产和人民币 118,944,525 元的土地使用权作为抵押，获得进出口银行提供借款期分别为 60 个月的人民币 360,000,000 元的长期借款及 12 个月的人民币 290,000,000 元的短期借款。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述借款合同获得的长期借款余额为人民币 128,000,000 元，短期借款-本金余额为人民币 290,000,000 元；上述合同抵押的固定资产账面净值为人民币 634,501,467 元，土地使用权的账面净值为人民币 96,811,773 元。
应收款项融资	30,682,781.00	于 2019 年 12 月 31 日，本集团将人民币 30,682,781 元的银行承兑汇票质押给银行用于开立银行承兑汇票和信用证。
合计	1,149,886,275.00	--

82、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	15,290,998.00	6.9762	106,673,062.00
欧元	259.00	7.8155	2,028.00
应收账款	--	--	
其中：美元	44,962,024.00	6.9762	313,664,072.00
其他应收款	--	--	
其中：美元	42,278,619.00	6.9762	294,944,102.00
应付账款	--	--	
其中：美元	4,244,495.00	6.9762	29,610,446.00
预收账款	--	--	
其中：美元	730,866.00	6.9762	5,098,667.00

(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。

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。

83、套期

无

84、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	39,279,321.00	其他收益	39,279,321.00
与收益相关的政府补助	170,106,208.00	其他收益	170,106,208.00
合计	209,385,529.00		209,385,529.00

(2) 政府补助退回情况

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南科伦医贸	2019年01月24日	0	60.00%	购买	2019年01月24日	工商变更	398,525,841.00	3,925,179.00

云南科伦医贸是于2018年7月17日在云南省昆明市成立的公司，总部位于云南省昆明市，主要从事西药、中药、营养和保健食品、医疗用品及器材的销售；普通货物道路运输；承办会议及商品展览展示活动；通用仓储；商务信息咨询；市场调查。在被合并之前，云南科伦医贸的最终控股方为王荣华。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,189,154.00	1,189,154.00
固定资产	304,591.00	304,590.00
预付款项	1,331,110.00	1,331,110.00
其他应收款	22,210.00	22,210.00
其他流动资产	571,127.00	571,127.00
长期待摊费用	4,963,284.00	4,963,285.00
递延所得税资产	482,631.00	482,631.00
应付职工薪酬	312,000.00	312,000.00
其他应付款	5,500,000.00	5,500,000.00
净资产	3,052,107.00	3,052,107.00
减：少数股东权益	3,052,107.00	3,052,107.00
取得的净资产	0.00	0.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

(1) 2019年，本公司出资美元10,000元，折合人民币70,040元设立科伦创新。

(2) 2019年，本公司出资美元16,000,000元，折合人民币110,723,900元设立科伦香港医药科技。

(3) 2019年，本公司出资人民币13,500,000元设立四川嘉讯。

(4) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币3,000,000元设立山西嘉策。

(5) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立辽宁嘉讯。

(6) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立天津嘉讯。

(7) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币2,500,000元设立黑龙江嘉讯。

(8) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立河北嘉州。

(9) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立苏州嘉荣。

(10) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立广东嘉旭。

(11) 2019年，本公司子公司四川嘉讯出资人民币5,000,000元设立北京嘉苑。

(12) 2019年，本公司子公司科伦创新出资美元6,431元，折合人民币44,893元设立博坦生物。

(13) 2019年，本公司子公司河南科伦的子公司河南科伦医贸完成注销登记。

(14) 2019年，本公司子公司科伦创新的子公司博坦生物成立博图斯医药，截至2019年12月31日，博坦生物尚未实际出资。

(15) 2019年3月15日，本公司子公司伊犁川宁设立伊犁嘉宁。2019年9月12日，伊犁嘉宁完成注销登记，伊犁川宁未对伊犁嘉宁实际出资。

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	新疆自治区	伊犁哈萨克自治州	制造业	88.49%		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	广西壮族自治区	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		100.00%	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		83.21%	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

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	
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		77.27%	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		85.70%	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		88.49%	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		88.49%	非同一控制下企业合并
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
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
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		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		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	服务业	95.00%		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		100.00%	设立
云南科伦医贸	云南省昆明市	云南省昆明市	贸易	60.00%		非同一控制下企业合并
科伦香港医药科技	香港	香港	投资业	100.00%		设立
四川嘉讯	四川省成都市	四川省成都市	服务业	100.00%		设立
天津嘉讯	天津市南开区	天津市南开区	服务业		100.00%	设立
河北嘉州	河北省石家庄市	河北省石家庄市	服务业		100.00%	设立
辽宁嘉讯	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	服务业		100.00%	设立
山西嘉策	山西省太原市	山西省太原市	服务业		100.00%	设立
北京嘉苑	北京市丰台区	北京市丰台区	服务业		100.00%	设立
黑龙江嘉讯	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	服务业		100.00%	设立
苏州嘉荣	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		100.00%	设立
广东嘉旭	广东省广州市	广东省广州市	服务业		100.00%	设立
科伦创新	成都市温江区	英属维尔京群岛	进出口、投资业	100.00%		设立
博坦生物	成都市温江区	开曼群岛	进出口、投资业		100.00%	设立
博图斯医药	成都市温江区	美国特拉华州	进出口、投资业		100.00%	设立

其他说明:

(1) 2019年, 本公司对科伦国际发展累计增资美元6,000,000元, 折合共计人民币41,744,300元。于2019年12月31日, 科伦国际发展实收资本增加至港币1,465,818,368元, 折合人民币1,241,248,471元。

(2) 2019年, 本公司对天津研究院累计增资人民币49,150,000元。于2019年12月31日, 天津研究院实收资本增加至人民币85,950,000元。

(3) 2019年, 本公司子公司科伦国际发展对美国科伦累计增资美元12,535,000元, 折合为人民币86,228,020元。于2019年12月31日, 科伦国际发展累计对美国科伦投资美元49,109,480元, 折合人民币328,728,962元。

(4) 2019年, 本公司对科伦农业累计增资美元3,600,000元, 折合共计人民币25,321,800元。于2019年12月31日, 科伦农业实收资本增加至坚戈1,368,519,500元, 折合人民币25,380,952元。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
伊犁川宁	11.51%			511,360,997.00

(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
伊犁川宁	3,204,369,310	6,697,575,298	9,901,944,608	5,449,610,126	7,920,000	5,457,530,126	2,658,929,463	6,802,232,316	9,461,161,779	5,064,939,434	10,020,000	5,074,959,434

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
伊犁川宁	3,066,201,386	65,482,462	65,482,462	43,031,421	3,286,359,359	609,134,521	609,134,521	836,519,224

(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2019年4月20日, 本公司子公司湖南科伦从第三方购买贵州科伦医贸15%的股权。至此, 本公司拥有贵州科伦医贸100%的股权。

于2019年5月29日, 本公司子公司君键塑胶从第三方购买四川科圣嘉医疗33%的股权。至此, 本公司拥有四川科圣嘉医疗100%的股权。

于2019年8月28日, 本公司从第三方购买上海科伦医药25%的股权。至此, 本公司拥有上海科伦医药95%的股权。

于2019年3月18日、2019年10月29日及2019年11月11日, 科伦晶川从第三方累计购买成都科伦汇智企业管理中心(有限合伙)2.4%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)83.21%的股权。

于2019年5月21日，科伦晶川从第三方购买成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）8%的股权。至此，本公司拥有成都科伦汇才企业管理中心（有限合伙）85.7%的股权。

于2019年11月15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）0.15%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）77.27%的股权。

于2019年12月14日，本公司子公司伊犁川宁从第三方购买瑾禾生物20%的股权。至此，本公司拥有瑾禾生物100%的股权。

于2019年12月24日，本公司向第三方转让伊犁川宁11.51%的股权。至此，本公司拥有伊犁川宁及其子公司瑾禾生物和盈辉贸易88.49%的股权，但未丧失对伊犁川宁及其子公司的控制权。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	贵州科伦医贸	四川科圣嘉医疗	上海科伦医药	成都科伦汇智 企业管理中心 (有限合伙)	成都科伦汇才 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)	瑾禾生物	伊犁川宁
-现金	115,000.00	1,320,000.00	5,000,000.00	120,748.00	131,560.00	12,690.00	17,600,000.00	512,000,000.00
购买成本/处置对价合计	115,000.00	1,320,000.00	5,000,000.00	120,748.00	131,560.00	12,690.00	17,600,000.00	512,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	219,396.00	993,584.00	2,178,544.00	285,186.00	229,357.00	4,435.00	15,745,214.00	511,187,496.00
差额	334,396.00	326,416.00	2,821,456.00	405,934.00	360,917.00	17,125.00	1,854,786.00	812,504.00
其中：调整资本公积	334,396.00	326,416.00	2,821,456.00	405,934.00	360,917.00	17,125.00	1,854,786.00	812,504.00

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	5.27%	14.74%	权益法

（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

项目	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	3,014,266,556.00	2,722,703,004.00
非流动资产	4,867,982,220.00	4,370,035,614.00
资产合计	7,882,248,776.00	7,092,738,618.00
流动负债	1,412,652,226.00	1,225,762,619.00
非流动负债	860,115,415.00	966,927,005.00
负债合计	2,272,767,641.00	2,192,689,624.00
少数股东权益	176,472,450.00	122,505,027.00
归属于母公司股东权益	5,433,008,685.00	4,777,543,967.00

项目	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
按持股比例计算的净资产份额	1,122,344,985.00	939,829,397.00
--商誉	1,262,077,023.00	1,262,077,023.00
--其他	141,448,992.00	
对联营企业权益投资的账面价值	2,525,871,000.00	2,201,906,420.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,429,418,323.00	2,937,799,765.00
营业收入	4,107,161,693.00	3,578,984,471.00
净利润	922,836,711.00	782,964,168.00
综合收益总额	922,836,711.00	782,964,168.00
本年度收到的来自联营企业的股利	51,509,754.00	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	65,852,877.00	19,787,945.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,260,912.00	11,119,372.00
--综合收益总额	8,260,912.00	11,119,372.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	170,721,977.00	84,605,985.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,440,611.00	-1,896,529.00
--综合收益总额	-1,440,611.00	-1,896,529.00

(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16%（2018年：19%）；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65%（2018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。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、3的相关披露。

(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：

项目	2019年末折现的合同现金流量					资产负债表日
	1年内或	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	3,244,387,532	-	-	-	3,244,387,532	3,175,114,271
应付票据	7,387,554	-	-	-	7,387,554	7,387,554
应付账款	1,654,880,644	-	-	-	1,654,880,644	1,654,880,644
其他应付款	3,026,164,566	-	-	-	3,026,164,566	3,026,164,566
其他流动负债	1,228,383,000	-	-	-	1,228,383,000	1,211,769,836
一年内到期的非流动负债	5,454,946,894	-	-	-	5,454,946,894	5,244,344,993
长期借款	34,372,530	345,606,478	499,475,978	-	879,454,986	801,741,735
应付债券	69,250,000	540,316,667	938,612,500	-	1,548,179,167	1,344,814,915
合计	14,719,772,720	885,923,145	1,438,088,478	-	17,043,784,343	16,466,218,514

项目	2018年末折现的合同现金流量					资产负债表日
	1年内或	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	2,716,980,212	-	-	-	2,716,980,212	2,655,534,548
应付票据	12,943,596	-	-	-	12,943,596	12,943,596
应付账款	1,536,856,362	-	-	-	1,536,856,362	1,536,856,362
其他应付款	2,527,168,936	-	-	-	2,527,168,936	2,527,168,936
其他流动负债	2,289,272,639	-	-	-	2,289,272,639	2,228,082,822
一年内到期的非流动负债	959,807,612	-	-	-	959,807,612	948,468,719
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

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	1.35%~2.26%	280,916,145	0.94%~1.64%	56,470,355
- 其他流动资产	-	-	3.80%~4.10%	200,000,000
金融负债				
- 短期借款	4.12%~4.79%	-1,080,000,000	3.92%~5.00%	-1,000,000,000

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
- 其他流动负债	3.59%~3.97%	-1,199,159,336	4.50% ~ 5.45%	-2,198,993,516
- 应付债券	4.50%~6.20%	-1,344,814,915	4.89% ~ 6.20%	-4,579,130,930
- 一年内到期的非流动负债	4.89%~5.84%	-4,677,015,058	5.38%	-598,272,907
合计		-8,020,073,164		-8,119,926,998

浮动利率金融工具：

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	1,971,393,907	0.35%	1,769,359,221
金融负债				
- 短期借款	4.30%~4.79%	-2,090,000,000	4.65% ~ 5.22%	-1,650,000,000
- 长期借款	2.65%~5.23%	-801,741,735	2.65% ~ 5.23%	-870,332,997
- 一年内到期的非流动负债	2.65%~5.23%	-407,291,262	2.65% ~ 5.23%	-217,074,470
合计		-1,327,639,090		-968,048,246

(b) 敏感性分析

于2019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13,276,391元（2018年：减少人民币9,680,482元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、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	2019年		2018年	
	外币余额	折算	外币余额	折算
货币资金				
- 美元	15,290,998	106,673,062	13,997,368	96,066,736
- 欧元	259	2,028	252	1,978
应收账款				
- 美元	44,962,024	313,664,072	13,133,444	90,137,450
其他应收款				
- 美元	42,278,619	294,944,102	43,234,269	296,725,435
应付账款				

项目	2019年		2018年	
	外币余额	折算	外币余额	折算
- 美元	4,244,495	29,610,446	-	-
预收账款				
- 美元	730,866	5,098,667	695,137	4,770,864
资产负债表敞口净额				
- 美元	97,556,280	680,572,123	69,669,944	478,158,757
- 欧元	259	2,028	252	1,978

项目	2019年		2018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	2,940,529	1,125,749,182	40,018	15,112,398
- 卢布	75,343,469	464,756,189	77,652,896	421,445,562
- 人民币	47,782,250	2,626,841,671	4,665,988	258,646,785
应收账款				
- 美元	58,266	22,306,497	44,812	16,922,804
- 卢布	229,107,019	1,413,246,647	248,410,595	1,348,198,822
- 人民币	7,653,198	420,736,559	9,231,896	511,745,898
预收账款				
- 美元	24,750	9,475,265	633	239,046
- 卢布	-	-	36,494	198,064
- 人民币	-	-	62,169,308	3,446,192,239
应付账款				
- 美元	6,396,093	2,448,673,848	23,115,663	8,729,398,975
- 卢布	560,000	3,454,360	-	-
- 人民币	188,614,736	10,369,144,365	28,013,984	1,552,881,596
其他应付款				
- 美元	24,752,566	9,476,247,615	31,564,054	11,919,849,353
- 人民币	30,000,000	1,649,257,834	-	-
资产负债表敞口净额				
- 美元	-28,174,614	-10,786,341,049	-54,595,520	-20,617,452,172
- 卢布	303,890,488	1,874,548,476	326,026,997	1,769,446,320
- 人民币	-163,179,288	-8,970,823,969	-76,285,408	-4,228,681,152

项目	2019年		2018年	
	外币余额	折算	外币余额	折算
货币资金				
- 美元	2,879,949	22,437,971	6,665	52,206

- 人民币	1,692	1,889	-	-
其他应收款				
- 美元	24,924,610	194,190,129	31,580,325	247,365,528
- 人民币	30,000,000	33,490,366	-	-
其他应付款				
- 美元	19,222,888	149,767,443	20,194,810	158,183,927
资产负债表敞口净额				
- 美元	8,581,671	66,860,657	11,392,180	89,233,807
- 人民币	30,001,692	33,492,255	-	-

(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	
		2019年	2018年	2019年	2018年
人民币	美元	6.9197	6.6987	6.9762	6.8632
人民币	欧元	7.8314	7.8248	7.8155	7.8473
人民币	港币	0.8860	0.8561	0.8958	0.8762
人民币	坚戈	0.0181	0.0189	0.0182	0.0180
人民币	卢布	0.1056	0.1060	0.1126	0.0986
坚戈	美元	380.24	354.50	382.84	377.64
坚戈	卢布	5.7979	5.5903	6.1685	5.4273
坚戈	欧元	435.70	420.38	429.94	441.46
港币	美元	7.8120	7.8250	7.7911	7.8329

(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。

项目	税前利润
2019年12月31日	
人民币对美元	-68,057,212
人民币对欧元	-203
合计	-68,057,415
坚戈对美元	19,620,354
坚戈对卢布	-3,409,804
坚戈对人民币	16,317,929
合计	32,528,479
港币对美元	-5,989,244
港币对人民币	-3,000,169
合计	-8,989,413

项目	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

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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续的公允价值计量应收款项融资		1,014,228,601.00		1,014,228,601.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算来确定。

本集团持有的应收款项融资的公允价值与账面成本之间无重大差异。

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是刘革新先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
科伦斗山	本公司的合营企业
KELUN LIFESCIENCES (PRIVATE) LIMITED	本公司的合营企业
广玻公司	本公司的联营企业
常熟恩赛	本公司的联营企业
石四药集团	本公司的联营企业
CELOGEN LANKA (PRIVATE) LIMITED	本公司的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科伦实业集团	同受最终实际控制人控制的公司
四川惠丰天然药物发展有限公司 (“惠丰天然”)	科伦实业集团持有该公司 90% 权益
科伦医械	本公司董事、高级管理人员刘思川先生持有该公司 6.08% 权益，科伦实业集团持有该公司 27.78% 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	惠丰投资下属子公司
恒辉淀粉	惠丰投资下属子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
伊犁顺鸿（注 1）	惠丰投资下属子公司
伦达物流	惠丰投资下属子公司
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 2% 权益
黑龙江科伦医药贸易有限公司（“黑龙江科伦医贸”）（注 2）	科伦医贸集团下属子公司
沈阳惠生药业有限公司（“沈阳惠生”）（注 2）	科伦医贸集团下属子公司
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（注 3）	公司独立董事王广基任其独立董事
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
潘慧女士（注 4）	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
张腾文女士	本公司董事
贺国生先生（注 5）	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
邓旭衡先生（注 6）	本公司高级管理人员

注1：惠丰投资于2019年1月1日持有伊犁顺鸿51%权益。

注2：惠丰投资分别于2019年4月16日及2019年4月26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科伦医贸，科伦医贸持股100%。因此，本公司将从2019年1月1日至2019年4月16日与沈阳惠生及从2019年1月1日至2019年4月26日与黑龙江科伦医贸的交易额分别列示于对沈阳惠生及黑龙江科伦医贸，将从2019年4月17日至2019年12月31日与沈阳惠生交易额及从2019年4月27日至2019年12月31日与黑龙江科伦医贸的交易额合并列示于与科伦医贸集团，将2019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合并列示于科伦医贸集团的余额中。

注3：王广基先生于2019年5月22日不再担任华北制药独立董事。

注4：潘慧女士于2020年2月27日辞去本公司董事及副总经理职务。

注5：贺国生先生于本公司2019年4月13日召开的年度股东大会上被选举为董事。

注6：邓旭衡先生于2019年12月20日辞去本公司副总经理职务。

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
恒辉淀粉	委托加工/材料采购	83,462,609.00	118,000,000.00	否	97,906,720.00
恒辉淀粉	采购商品	33,797,389.00	28,000,000.00	是	26,198,534.00
华北制药	材料采购	3,382,608.00	30,000,000.00	否	11,331,597.00
广玻公司	材料采购	38,957,952.00			44,384,246.00
科伦斗山	材料采购	54,443,985.00	47,500,000.00	是	43,902,619.00
科伦医贸集团	材料采购/接受劳务	45,088,254.00			58,532,641.00
科伦医械	材料采购	54,812,585.00	76,000,000.00	否	40,919,431.00
伊北煤炭	材料采购	7,226,100.00	50,000,000.00	否	42,455,400.00
石四药集团	材料采购	23,196,098.00	68,560,000.00	否	14,486,651.00
惠丰天然	材料采购	119,828.00			299,261.00
伊犁顺鸿	委托加工	4,954,960.00			

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/提供劳务	986,028,115.00	978,023,820.00
华北制药	商品销售	88,856,424.00	243,208,208.00
恒辉淀粉	商品销售	47,352,084.00	44,150,369.00
石四药集团	商品销售	18,549,034.00	5,318,621.00
四川科盟	商品销售	268,564.00	506,348.00
科伦斗山	商品销售	427,169.00	261,079.00
广玻公司	商品销售/提供劳务	1,347,082.00	26,861.00
伦达物流	商品销售/提供劳务	7,191,430.00	
科伦医械	商品销售	14,605.00	
黑龙江医贸	商品销售	24,849,689.00	
沈阳惠生	商品销售	26,428,128.00	

(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
伊犁川宁	100,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月06日	否

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
伊犁川宁	200,000,000.00	2019年12月06日	2020年12月04日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	否
伊犁川宁	50,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月28日	否
刘革新、潘慧、种莹	200,000,000.00	2019年12月06日	2020年12月06日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月27日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月23日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月28日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2019年03月08日	2020年03月06日	否
刘革新、种莹	200,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月27日	否
刘革新、种莹	100,000,000.00	2019年05月15日	2020年05月14日	否
刘革新、种莹、潘慧	150,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2019年09月10日	2020年09月05日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2019年09月25日	2020年09月05日	否
刘革新、种莹、潘慧	50,000,000.00	2019年05月30日	2020年05月29日	否
刘革新、种莹、潘慧	50,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月29日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2019年07月04日	2020年07月03日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2019年10月09日	2020年10月09日	否
刘革新、种莹、潘慧	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	否
刘革新、潘慧	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	否
刘革新、种莹、潘慧	120,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月17日	否
刘革新、种莹、潘慧	130,000,000.00	2019年11月29日	2020年05月29日	否
刘革新、种莹	150,000,000.00	2019年11月20日	2020年10月28日	否
刘革新	50,000,000.00	2019年09月09日	2020年09月08日	否
刘革新、种莹	80,000,000.00	2019年02月26日	2020年02月26日	否
刘革新、潘慧	199,900,000.00	2018年11月07日	2021年11月06日	否
刘革新、潘慧	199,900,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	否
刘革新、种莹、潘慧	183,000,000.00	2018年12月24日	2020年12月23日	否
刘革新、种莹、潘慧	16,800,000.00	2018年12月25日	2020年12月23日	否
刘革新、种莹	49,000,000.00	2019年06月25日	2022年06月25日	否
刘革新、种莹	250,000,000.00	2019年06月25日	2022年06月25日	否
刘革新、潘慧	182,432,997.00	2018年07月27日	2021年07月27日	否
四川科伦、刘革新	100,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月06日	否
四川科伦、刘革新	200,000,000.00	2019年12月06日	2020年12月04日	否
四川科伦、刘革新、潘慧	50,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	否
四川科伦	50,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月16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	23,370,549.00	17,971,809.00

(8) 其他关联交易

关联方股权交易

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
科伦医贸	股权收购	-	2,184,600.00

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	588,176,366.00	4,034,190.00	501,267,816.00	
应收账款	华北制药			158,509,266.00	
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	6,400,423.00	58,024.00	2,345,490.00	
应收账款	科伦医械	923,500.00	6,334.00	990,031.00	
应收账款	四川科盟	540,371.00	22,798.00	511,027.00	
应收账款	科伦斗山	13,125.00	90.00		
应收账款	伊犁顺鸿	6,620,089.00	2,589,852.00		
应收账款	广玻公司	199,781.00	1,370.00		
应收款项融资/应收票据	科伦医贸集团	143,300,918.00	786,277.00	48,874,516.00	
应收款项融资/应收票据	华北制药			10,358,155.00	
应收款项融资/应收票据	石四药集团	2,381,084.00		1,163,138.00	
应收款项融资/应收票据	黑龙江科伦医贸			7,036,577.00	
应收款项融资/应收票据	沈阳惠生			2,965,488.00	
应收款项融资/应收票据	广玻公司	100,000.00			
预付款项	科伦斗山			7,038,966.00	
预付款项	科伦医械			792,285.00	
预付款项	科伦医贸集团	161,680.00		104,017.00	

预付款项	石四药集团	270,091.00		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	9,908,974.00	10,877,682.00
应付账款	恒辉淀粉	30,424,106.00	10,119,670.00
应付账款	科伦医贸集团	4,100,515.00	8,704,271.00
应付账款	广玻公司	4,724,214.00	3,997,021.00
应付账款	华北制药		3,948,530.00
应付账款	科伦斗山	1,953,404.00	1,256,103.00
应付账款	石四药集团	6,843,660.00	999,442.00
应付账款	伊北煤炭	1,375,178.00	22,557.00
应付账款	惠丰天然	16,090.00	20,190.00
应付账款	伊犁顺鸿	471,530.00	
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	484,418.00	1,083,965.00
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
预收账款	四川科盟	810.00	
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

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,672,676.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,099,073.00
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	无
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	2019年	2018年
以权益结算的股份支付	5,651,849	35,190,108

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	99,241,194.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,651,849.00

(1) 2016年限制性股票激励计划

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元的资本公积——股本溢

价。

本公司于2019年3月19日，公司第六届董事会第十次会议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售的议案》、《关于回购注销未达到第二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300名激励对象获授的限制性股票，进行第二个解锁期解锁，共计3,661,093股。另外，以人民币6.55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3,490股，本次回购的限制性股票已于2019年4月25日完成注销。本公司股份总数由1,439,789,550股减少为1,439,786,060股。

于2019年3月19日，本公司对2016年限制性股票激励计划中达到解锁条件的3,661,093股限制性股票进行解锁，分别转回其他应付款——限制性股票回购义务和库存股的账面价值人民币23,985,473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37,672,647元，调减资本公积——其他资本公积，并相应的确认人民币37,672,647元的资本公积——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。

本公司于2019年8月26日，公司第六届董事会第十六次会议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一次解除限售的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。对限制性股票激励计划198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1,011,583股。另外，以人民币7.28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91,000股。

于2019年8月26日，本公司对2018年限制性股票激励计划中达到解锁条件的1,011,583股限制性股票进行解锁，分别转回其他应付款——限制性股票回购义务和库存股的账面价值人民币7,789,189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23,934,054元，调减资本公积——其他资本公积，并相应的确认人民币23,934,054元的资本公积——股本溢价。

于2019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,认为2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的1,004,583股限制性股票预计无法达到解锁条件,因此转回了该部分限制性股票累计确认的管理费用人民币14,855,271元。截止2019年12月31日,本公司无任何可解锁权益工具。本年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5,651,849元,相应增加资本公积——其他资本公积人民币5,651,849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:

项目	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

本集团2019年度,以股份支付换取的职工服务总额为人民币5,651,849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	2019年	2018年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	645,753,666	477,675,288
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	506,841,465	461,371,044
合计	1,152,595,131	939,046,332

(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	2019年	2018年
1年以内（含1年）	12,715,111	6,515,578
1年以上2年以内（含2年）	7,700,279	2,534,306
2年以上3年以内（含3年）	3,669,730	2,287,724
3年以上	4,690,172	3,785,013
合计	28,775,292	15,122,621

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2019年7月10日，科伦研究院以中山康方生物医药有限公司（“中山康方”）存在合同违约为由向成都市中级人民法院提起合作开发合同纠纷民事诉讼，请求法院判令中山康方赔偿经济损失与合理费用共计人民币20,165,000元并承担案件的全部诉讼费用。2020年3月25日，成都市中级人民法院作出了一审管辖权异议裁定，裁定将案件移送广东省中山市中级人民法院审理。2020年3月31日，科伦研究院向四川省高级人民法院提起了管辖异议上诉，目前等待四川省高级人民法院作出二审管辖权异议裁定。

2019年8月26日，中山康方以科伦研究院存在合同违约为由，将科伦研究院及本公司列为被告并向广东省中山市中级人民法院提起技术合作开发合同纠纷民事诉讼。中山康方诉请法院判令科伦研究院及本公司以连带责任向其支付技术转让收益人名币12,320,640元、逾期付款利息人民币575,004元、违约金人民币50,200元、合理费用人民币280,000元并承担案件的全部诉讼费用（“该案件”）。该案件于2020年1月10日进行了正式庭审，目前在等待一审判决中。本公司管理层咨询第三方律师专业意见后预计本集团对该案件赔偿的可能性低于50%。

（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

2020年4月24日，本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过2019年利润分配方案为：以本公司2019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4.25元（含税）；此外，不转增，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2019年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后控股子公司伊犁川宁缩股减资情况说明

2020年1月8日，经第六届董事会第二十二次会议审议通过，本公司控股子公司伊犁川宁的注册资本由人民币4,000,000,000元减少至人民币2,000,000,000元。截至本次缩股减资的基准日，伊犁川宁的注册资本总额人民币4,000,000,000元已经全额实缴。本次缩股减资为伊犁川宁各股东同比例缩股减资，减少的注册资本人民币2,000,000,000元计入伊犁川宁的资本公积，不涉及向各股东退回出资的情况，也不会导致伊犁川宁净资产减少。本次缩股减资已于2020年3月18日完成，伊犁川宁仍为本公司控股子公司。

(2) 资产负债表日后发行超短期融资券

于2019年8月12日，中国银行间市场交易商协会(以下简称“交易商协会”)下发《接受注册通知书》(中市协注[2019]SCP269号)，交易商协会同意接受公司超短期融资券注册，超短期融资券注册金额为人民币3,000,000,000元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。本公司于2020年2月5日发行了2020年第一期超短期融资券，发行金额人民币800,000,000元，票面利率2.90%，期限270天。本期超短期融资券募集资金主要用于偿还有息债务及补充与抗击新型冠状病毒肺炎疫情相关的流动资金。

(3) 资产负债表日后发行中期票据

于2019年8月12日，交易商协会下发《接受注册通知书》(中市协注[2019]MTN433号)，同意接受本公司中期票据注册，中期票据注册金额为人民币1,200,000,000元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。本公司于2020年2月13日发行了2020年第一期中期票据，发行金额人民币1,200,000,000元，票面利率3.30%，期限3年。本期中期票据募集资金主要用于偿还有息债务及补充与抗击新型冠状病毒肺炎疫情相关的流动资金。

(4) 对新型冠状病毒肺炎的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作在全国范围内持续进行。肺炎疫情对国内大部分省市和行业的企业经营、以及整体经济运行造成了一定的影响。本集团采取多项措施积极应对，全面快速复产复工，并全力推进涵盖预防及治疗作用的抗新型冠状病毒药物研究。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产 and 经营造成一定的暂时性影响，但预计对本集团整体经济运行影响较小。

目前本集团所采取的各项措施取得阶段性成效，截至本报告报出日，本集团经营稳健，未出现对财务状况、经营成果等方面的重大不利影响。后续本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，动态调整措施，最大化降低疫情的负面影响，确保企业整体经营达到年度目标。

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账	3,143,757,422	100.00%	64,298,397		3,079,459,025	2,932,642,409	100.00%	57,179,061		2,875,463,348
其中：										
- 集团内客户	858,553,363	27.31%			858,553,363	624,332,376	21.29%			624,332,376
- 集团外客户	2,285,204,059	72.69%	64,298,397	2.81%	2,220,905,662	2,308,310,033	78.71%	57,179,061	2.48%	2,251,130,972
合计	3,143,757,422	100.00%	64,298,397		3,079,459,025	2,932,642,409		57,179,061		2,875,463,348

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
- 集团内客户	858,553,363.00		
- 集团外客户	2,285,204,059.00	64,298,397.00	2.81%
合计	3,143,757,422.00	64,298,397.00	--

确定该组合依据的说明：

集团内客户:本公司认为集团内客户的应收账款不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。

集团外客户:对于集团外客户，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,876,605,779.00
1至2年	214,110,373.00
2至3年	29,781,163.00
3年以上	23,260,107.00
3至4年	14,397,530.00
4至5年	36,227.00
5年以上	8,826,350.00
合计	3,143,757,422.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备的变动情况	57,179,061.00	7,119,336.00				64,298,397.00
合计	57,179,061.00	7,119,336.00				64,298,397.00

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科伦医贸集团	401,746,180.00	12.78%	2,755,501.00
销售公司	265,912,633.00	8.46%	
新疆医药公司	118,779,210.00	3.78%	
湖北科伦医贸	97,278,169.00	3.09%	
湖南科伦医贸	74,926,506.00	2.38%	
合计	958,642,698.00	30.49%	

(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	11,290,823.00	9,858,715.00
其他应收款	9,588,277,424.00	9,261,056,324.00
合计	9,599,568,247.00	9,270,915,039.00

(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	343,125.00	
资金占用费	10,947,698.00	9,858,715.00
合计	11,290,823.00	9,858,715.00

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利**

无

(3) 其他应收款**1) 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
集团内往来款	9,331,451,504.00	9,245,612,534.00
押金、保证金	11,546,140.00	12,963,900.00
其他	255,817,290.00	13,187,958.00
合计	9,598,814,934.00	9,271,764,392.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,574,258.00		133,810.00	10,708,068.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			29,522.00	29,522.00
本期转回	200,080.00			200,080.00
2019 年 12 月 31 日余额	10,374,178.00		163,332.00	10,537,510.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,187,439,696.00
1 至 2 年	2,870,988,194.00
2 至 3 年	2,489,946,707.00
3 年以上	1,050,440,337.00
3 至 4 年	396,055,353.00
4 至 5 年	298,251,248.00
5 年以上	356,133,736.00
合计	9,598,814,934.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	133,810.00	29,522.00				163,332.00
按组合计提坏账准备-股权转让款						
按组合计提坏账准备-其他	10,574,258.00		200,080.00			10,374,178.00
合计	10,708,068.00	29,522.00	200,080.00			10,537,510.00

(a) 2019 年按单项计提坏账准备的计提理由：单项计提坏账的其他应收款为零星小金额的管理层估计无法收回的款项。

(b) 2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

组合名称	计提理由
集团内往来款	该款项为母公司与集团内子公司之间的资金调拨。管理层认为该款项回收风险较小，因此并未对其计提坏账准备。
股权转让款	该款项未逾期且管理层预计该款项将于近期内收回，因此，并未对其计提坏账准备。
其他	对于其他的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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	集团内往来款	4,432,893,773.00	3 年以内	46.18%	
科伦研究院	集团内往来款	1,037,612,766.00	3 年以内	10.81%	
广西科伦	集团内往来款	942,285,064.00	5 年以内	9.82%	
新迪医化	集团内往来款	431,171,812.00	5 年以内	4.49%	
博泰生物	集团内往来款	349,638,663.00	2 年以内	3.64%	
合计	--	7,193,602,078.00	--	74.94%	

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	7,257,378,079.00	370,039,004.00	6,887,339,075.00	7,468,409,482.00	370,039,004.00	7,098,370,478.00
对联营、合营企业投资	808,712,994.00		808,712,994.00	593,704,840.00		593,704,840.00
合计	8,066,091,073.00	370,039,004.00	7,696,052,069.00	8,062,114,322.00	370,039,004.00	7,692,075,318.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南科伦	190,383,938.00	759,309.00				191,143,247.00	
黑龙江科伦	1,728,699.00	23,660.00				1,752,359.00	50,204,086.00
黑龙江药包	22,723,785.00	47,320.00				22,771,105.00	
山东科伦	102,069,699.00	29,575.00				102,099,274.00	
湖北科伦	31,604,874.00	93,664.00				31,698,538.00	
科伦研究院	100,288,485.00					100,288,485.00	
辽宁民康	54,618,640.00	76,895.00				54,695,535.00	
河南科伦	215,216,561.00	76,895.00				215,293,456.00	
浙江国镜	274,911,943.00	94,640.00				275,006,583.00	47,343,607.00
伊犁川宁	4,039,108,257.00	2,158,978.00	460,224,715.00			3,581,042,520.00	
广西科伦	70,980.00	23,658.00				94,638.00	209,491,311.00
君健塑胶	428,602,005.00	26,587.00				428,628,592.00	
新迪医化	818,706.00	65,065.00				883,771.00	63,000,000.00
销售公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
贵州科伦	22,811,739.00	53,235.00				22,864,974.00	
科伦国际发展	1,200,531,092.00	41,815,280.00				1,242,346,372.00	
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	36,800,000.00	49,150,000.00				85,950,000.00	
新开元	24,235,255.00	82,811.00				24,318,066.00	
新疆医药公司	21,845,820.00					21,845,820.00	
博泰生物	70,000,000.00					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	5,000,000.00				19,000,000.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
科伦香港医药科技		110,723,900.00				110,723,900.00	
四川嘉讯		13,500,000.00				13,500,000.00	
科伦创新		70,040.00				70,040.00	
科伦农业		25,321,800.00				25,321,800.00	
合计	7,098,370,478.00	249,193,312.00	460,224,715.00			6,887,339,075.00	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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
科伦斗山	19,787,945.00			8,206,297.00			-3,541,275.00			24,452,967.00	
小计	19,787,945.00			8,206,297.00			-3,541,275.00			24,452,967.00	
二、联营企业											
广坡公司	12,598,393.00			515,782.00						13,114,175.00	
常熟恩赛	72,007,592.00	17,700,000.00		-3,110,145.00						86,597,447.00	
石四药集团	489,310,910.00	167,051,736.00		39,888,373.00			-11,702,614.00			684,548,405.00	
小计	573,916,895.00	184,751,736.00		37,294,010.00			-11,702,614.00			784,260,027.00	
合计	593,704,840.00	184,751,736.00		45,500,307.00			-15,243,889.00			808,712,994.00	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

 是 否

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	6,509,734,853.00	1,779,248,756.00	6,084,827,216.00	1,696,446,973.00
其他业务	238,319,461.00	142,495,635.00	138,664,781.00	107,109,230.00
合计	6,748,054,314.00	1,921,744,391.00	6,223,491,997.00	1,803,556,203.00

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	397,400,000.00	490,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	45,500,307.00	40,427,954.00
处置长期股权投资产生的投资收益	51,775,285.00	
合计	494,675,592.00	530,467,954.00

6、其他

无

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	-9,485,431.00	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）	209,385,529.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励、技术改造基金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,106,315.00	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	-15,885,228.00	主要为捐赠支出
减：所得税影响额	32,019,359.00	
少数股东权益影响额	4,894,860.00	
合计	148,206,966.00	--

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	7.21%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.55	0.55

3、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

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十三节 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。