

公司代码：600557

公司简称：康缘药业

江苏康缘药业股份有限公司

2020 年半年度报告



精品國藥·康緣創造

ফ্যান্টাস্টিক

Fantastic Sinopharm , Kanion Creation

2020 年 8 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述在生产经营过程中面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	120

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
康缘药业、本公司、公司	指	江苏康缘药业股份有限公司
康缘集团	指	江苏康缘集团有限责任公司
康缘阳光	指	江苏康缘阳光药业有限公司
康缘商业	指	江苏康缘医药商业有限公司
康缘医药科技	指	江苏康缘医药科技发展有限公司
康缘桔都	指	江西康缘桔都药业有限公司
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司
南京华威	指	南京华威医药科技集团有限公司
辽宁康缘	指	辽宁康缘华威药业有限公司
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 缩写, 药品生产质量管理规范。
ERP 系统	指	ERP 系统是企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称, 是指建立在信息技术基础上, 集信息技术与先进管理思想于一身, 以系统化的管理思想, 为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
基药目录	指	国家基本药物目录, 是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求, 剂型适宜, 价格合理, 能够保障供应, 公众可公平获得的药品。
医保目录	指	国家医保目录, 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。
FDA	指	美国食品药品监督管理局

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,547,158,620.94	2,262,629,244.75	-31.62
归属于上市公司股东的净利润	144,389,518.70	242,491,076.17	-40.46
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	174,040,501.90	236,530,824.57	-26.42
经营活动产生的现金流量净额	481,086,801.91	462,725,547.15	3.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,033,182,075.05	3,936,223,039.39	2.46
总资产	6,059,164,890.31	6,110,821,605.58	-0.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.41	-41.46
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.41	-41.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.40	-27.50
加权平均净资产收益率(%)	3.60	6.22	减少2.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.34	6.07	减少1.73个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-145,252.88
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,559,819.05
委托他人投资或管理资产的损益	676,077.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,277,432.15
少数股东权益影响额	-556,732.98
所得税影响额	5,092,538.33
合计	-29,650,983.20

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

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

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

（二）公司经营模式

公司经营模式是研发、生产、销售全方位型。

1、研发模式

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

在持续开展创新中药开发与上市大品种技术提升的同时，公司在化学药领域立足“创新为主，仿制为辅”的理念，力争在重大疾病以及其它与公司销售模式相适应的疾病领域实现创新药物研发的突破；此外积极拓展生物药领域，目前已完成研发团队构建及硬件设施建设。

2、采购模式

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

3、生产模式

公司及生产型子公司所有产品均严格按照 GMP 规范组织生产，以销定产，ERP 系统贯穿整个生产流程。生产计划部根据销售系统提供的各产品年度销售预测以及月度销售计划、发货、库存情况，制定生产计划；生产部门负责生产计划的实施，同时对产品的生产过程、质量标准、卫生规范等执行质量负责，生产任务由各产品生产车间负责具体产品的生产管理；质量管理部、质量

控制部对在整个生产过程中关键生产环节的原辅料及包材、中间产品、半成品、产成品的质量及生产全过程质量进行严格监控。

4、销售模式

公司的营销模式主要采取专业学术推广、招商代理及普药助销三位一体的模式。

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

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

普药助销模式主要是针对不需要进行学术推广的普药产品，公司通过与医药商业公司合作完成面向终端的市场分销工作。

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

（三）行业情况说明

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与国人身心健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。近年来，受机构改革、带量采购、二次议价、合理用药监控等政策影响，相关药企收入及利润增速较前期有所放缓。根据国家统计局数据显示，2020年1-6月份医药制造业规模以上企业实现营业收入11,093.9亿元，同比下降2.3%；实现利润总额1,586亿元，同比增长2.1%。

中医药包含着中华民族几千年的健康养生理念及其实践经验，是中华文明的一个瑰宝，凝聚着中国人民和中华民族的博大智慧。2019年10月25日全国中医药大会在北京召开，习近平对中医药工作作出重要指示，强调要遵循中医药发展规律，传承精华，守正创新，加快推进中医药现代化、产业化，坚持中西医并重，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，推动中医药事业和产业高质量发展，推动中医药走向世界，充分发挥中医药防病治病的独特优势和作用，为建设健康中国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。同时，随着我国人口老龄化加剧、居民人均收入水平提高、医疗保健意识增强，中医药行业未来发展仍然值得期待。

（四）公司所处的行业地位

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

在国家知识产权局组织开展的中国专利奖评审中，公司“含有银杏内酯的制剂及其制备工艺”发明专利荣获“第二十一届中国专利金奖”，具体情况详见公司于2020年7月21日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《关于发明专利荣获第二十一届中国专利金奖的公告》（公告编号：2020-016）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化的情况说明详见“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面。

1、产品优势

截至报告期末，公司共计获得药品生产批件 204 个（含子公司生产批件 44 个），其中 42 个药品为中药独家品种，共有 4 个中药保护品种。公司产品共有 105 个品种被列入 2019 版国家医保目录，其中甲类 48 个，乙类 57 个，独家品种 22 个；共有 43 个品种进入国家基本药物目录，其中独家品种为 6 个。

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

2、技术与研发优势

公司整体科研及技术开发能力较强，截至报告期末公司获得发明专利授权 477 件，拥有中药新药 56 个（其中子公司 9 个），在国内中药企业中处于领先地位。

公司拥有一支 300 多名科研人员组成的研究队伍，涵盖天然药物化学、药物化学、中药学、药剂学、药物分析、药理毒理和临床医学等专业领域，具有丰富的新药研制、中试放大研究及产业化经验，人员及专业配备合理。公司先后建设了国家博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、中药制药过程新技术国家重点实验室、中成药智能制造国家地方联合工程研究中心等国家级科研平台，并与中科院上海药物研究所、中国药科大学、南京中医药大学、上海中医药大学、英国曼彻斯特大学生命科学学院、哈佛大学医学院等共建联合实验室，开展产学研深度合作，在自主创新的基础上，加强与国内外一流科研机构的协同创新。可以保证公司产品梯队的不断壮大和深入研究。

报告期内，公司继续推进中药国际化进程，目前桂枝茯苓胶囊已完成美国 II b 期临床试验，正准备启动 III 期临床研究，力争使桂枝茯苓胶囊获得美国 FDA 认证，真正使中药以药品的形式进入欧美主流医药市场。

3、生产工艺优势

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

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

依托国家重点实验室等平台优势，创立“中药全过程质量控制体系”，创建具有行业领先水平的智能化生产线，建成中药智能制造工厂，实现中成药生产全过程“点点一致、段段一致、批批一致”的精准制造，解决了中药生产过程的质量控制技术难题，多项技术系国内首次工业化应用，数字化提取精制工厂被列入国家工信部智能制造试点示范项目。

截至本报告披露日，智能化中药固体制剂工厂 GMP 符合性检查已顺利通过，将加速公司实现从提取、精制到制剂全过程的自动化、信息化、智能化生产，进一步提升对产品质量有效监测及全程可追溯的生产控制能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

今年以来，面对新冠肺炎疫情带来的严峻挑战，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展，疫情防控形势不断向好，复工复产、复商复市有序推进，宏观政策效应持续显现。国家统计局数据显示，上半年，我国 GDP 为 456,614 亿元，比上年同期下降 1.6%，其中，二季度，我国 GDP 为 250,110 亿元，比上年同期增长 3.2%，一季度为下降 6.8%，经济增速实现由负转正，经济整体呈现快速回升态势。

同时，国家医药卫生改革加速深化，医保控费、带量采购，用药监控等政策使药企面临严峻考验，但在创新药优先评审、一致性评价等政策的引导下，医药行业也正加速进行产业结构调整和产业升级。

面对新冠疫情和医药行业改革深化，公司推出了系统化、全方位举措，围绕年度经营目标，强化生产管理，推进营销改革，立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，但受新型疫情隔离措施的影响，医院常规门诊未能正常接诊，尤其医疗机构儿科等门诊量下降幅度较大，公司上半年整体经营业绩自 2002 年上市以来首次较大幅度下降。

公司在积极应对疫情的同时，还积极履行社会责任。疫情初期，为确保能及时将药品供应到抗击疫情第一线，经相关部门批准，提前复工，针对疫情所需药品加班生产。疫情发生后，公司向武汉捐赠爱心款和物资，捐赠药品包括热毒宁注射液、金振口服液、双黄连软胶囊等；向连云港红十字会捐赠药品与善款，用于保证连云港市民和公共卫生事业安全。此外，公司受武汉市武昌区疫情防控指挥部委托，加工由中国中医科学院仝小林院士研发的新型冠状病毒肺炎疑似病人推荐用中药协定方，并捐赠武汉疫区使用。公司用实际行动支持疫情防控，体现了康缘药业的家国情怀和社会担当。

此次疫情中，公司独家产品热毒宁注射液和金振口服液的作用得到了认可和肯定。2020 年 2 月 18 日在广东省政府新闻办公室举行疫情防控例行新闻发布会上，钟南山院士团队推荐的能在体外抑制新冠病毒引起的细胞病变效应的六种中药中，公司热毒宁注射液和金振口服液名列其中。另外，热毒宁注射液先后被纳入国家卫健委《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》试行第六版和第七版。

新冠肺炎疫情的防治中，中医药发挥了重要作用。武汉市武昌区在社区率先发放中药，探索形成以“中药通治方+社区+互联网”为重点的防疫方法，筑起阻断疫情蔓延的防线。在新冠肺炎疫情中，中医药有效性得到了广泛的认可。此前习近平总书记在全国中医药大会上强调，要遵循中医药发展规律，传承精华，守正创新，加快推进中医药现代化、产业化。中医企业可以以此为

重要契机推动传承创新发展，对中医药的发展将起到良好的促进作用，有利于提高中医药的市场认可度，对公司未来长期的发展起到了积极的作用。

报告期内，公司坚持创新发展战略，加强内部管理，深化营销改革，稳步推进生产经营各项工作，努力应对疫情带来的不利影响，具体经营情况如下：

研发方面

报告期内，公司进一步加强新药研发，获批 1 个中药药品注册批件（筋骨止痛凝胶）、3 个中药临床试验通知书（麻杏止咳颗粒、苁蓉润通口服液、热毒宁颗粒），授权发明专利 26 件。

持续推进医保或基药重点品种的上市后深入研究，有序开展金振口服液、杏贝止咳颗粒、热毒宁注射液等主要品种的循证医学临床研究，同时，深入做好银杏二萜内酯葡胺注射液、桂枝茯苓胶囊等品种的功效成分及作用机制等基础研究，为上市品种的学术推广及临床合理用药提供有力支撑；积极推动了桂枝茯苓胶囊美国药品注册后续临床试验研究前期准备工作。

生产管理方面

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

报告期内，公司通过中药智能化固体制剂工厂的GMP符合性检查及国家新冠诊疗方案中注射剂品种GMP现场检查；完成现代中药精准标准化项目的申报、答辩，并获得江苏省战略性新兴产业标准化试点项目试点资格。此外，质量控制方面完成桂枝茯苓胶囊指纹图谱标准修订说明；完成龙血竭酚类提取物、龙血通络胶囊的特征图谱方法学验证；完成天舒胶囊指纹图谱方法研究等。获得桂枝茯苓片、金振口服液等 5 个品种工艺提升研究补充申请批件，进一步提升了产品的生产质量控制能力。

2020 年上半年药监部门对我公司上市产品共抽检 68 批次，涉及品种 31 个，抽检合格率 100%，未发生产品质量及安全事故。

销售方面

报告期内，坚定不移实施适应市场的营销体制改革，从根本上发挥市场资源的充分利用。实施事业部管理改革的新模式，组建新的高端、基层事业部，增设民营分销、综合事业部及普化药销售部，实施分线事业部制，进行分线管理，形成不同业态综合发展模式。全力推动大产品群的快速发展、全力推动独家医保和基药口服大品种为核心的发展理念、聚焦核心业态快速发展、促进销售稳定增长。坚持拓展成人科室稳定针剂发展的初心不动摇。

报告期内，虽受疫情隔离措施等因素影响，公司抗感染系列用药如热毒宁注射液、金振口服液等药品销售收入下降幅度较大，但骨科产品复方南星止痛膏、腰痹通胶囊有较好的增长。同时，参乌益肾片在 2019 年新进医保之前基本无销售的情况下，2020 年上半年销售收入过千万。2019 年银杏二萜内酯葡胺注射液经第二次谈判后再次纳入国家医保目录，医保降价虽对该品种销售额和公司上半年营业收入产生了一定的负面影响，但该品种在疫情环境下的销售数量取得了较好的增长，以量换价效应明显，未来发展可期。

2020 年下半年，公司将持续推进营销改革，加强市场推广，发挥公司众多独家品种和医保品种优势，保证公司的稳定健康发展。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,547,158,620.94	2,262,629,244.75	-31.62
营业成本	415,661,399.90	460,673,151.07	-9.77
销售费用	618,640,346.99	1,112,233,092.25	-44.38
管理费用	68,865,977.81	81,367,576.62	-15.36
财务费用	13,902,226.93	20,653,470.93	-32.69
研发费用	194,447,883.34	267,541,783.50	-27.32
其他收益	16,559,484.97	10,510,688.58	57.55
营业外支出	52,056,978.55	3,066,918.70	1,597.37
所得税费用	27,691,333.98	46,707,576.50	-40.71
经营活动产生的现金流量净额	481,086,801.91	462,725,547.15	3.97
投资活动产生的现金流量净额	-165,352,761.29	-224,719,575.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-163,953,869.97	-196,959,015.97	不适用

营业收入变动原因说明:主要系受疫情影响,产品销售未达预期所致;

销售费用变动原因说明:主要系受疫情影响,产品销售未达预期所致;

财务费用变动原因说明:主要系银行承兑汇票贴现较少所致。

其他收益变动原因说明:主要系本期收到的政府补助较多所致;

营业外支出变动原因说明:主要系本期捐赠较多所致;

所得税费用变动原因说明:主要系受疫情影响,产品销售未达预期所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	560,021,481.97	9.24	408,241,311.32	6.68	37.18	主要系本期应收票据到期托收到账较多所致

交易性金融资产	76,330,000.00	1.26	800,000.00	0.01	9,441.25	主要系本期银行理财较多所致
应收款项融资	623,958,899.03	10.3	1,115,996,476.59	18.26	-44.09	主要系本期销售未达预期且应收票据到期托收到账较多所致
存货	375,494,669.42	6.20	274,532,208.12	4.49	36.78	主要系受疫情影响,产品销售未达预期所致
其他流动资产	5,525,177.56	0.09	9,098,340.82	0.15	-39.27	主要系本期应交税费重分类减少所致
长期待摊费用	11,638,312.43	0.19	8,585,465.87	0.14	35.56	主要系本期增加员工宿舍装修费用所致
其他非流动资产	24,339,968.94	0.40	102,598,430.69	1.68	-76.28	主要系预付土地款转无形资产所致
预收款项			39,844,577.06	0.65	-100	主要系执行新收入准则将原预收款项列报的金额通过合同负债列报所致
合同负债	20,577,849.95	0.34			不适用	
应付职工薪酬	14,405,203.78	0.24	25,690,784.39	0.42	-43.93	主要系按照权责发生制计提的年终奖金在本期支付所致
应交税费	17,734,783.32	0.29	68,162,368.06	1.12	-73.98	主要系 6 月发货较少,应交增值税较少所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	21,422,888.92	报告期内公司采用应收票据质押的方式向金融机构取得银行承兑汇票
合计	21,422,888.92	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

年初短期银行理财产品余额 800,000.00 元,本报告期累计投资支付 335,630,000.00 元,累计收回投资 260,100,000.00 元,期末余额 76,330,000.00 元,本报告期取得投资收益 676,077.43 元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	主要经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏康缘阳光药业有限公司	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、露剂、橡胶膏剂、口服液、糖浆剂、中药前处理及提取；农副产品销售	4,800.00	52,574.72	20,173.40	21,570.08	1,243.55

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、新冠疫情带来的风险

2020 年上半年，新冠疫情全面爆发，随着疫情不断扩散和确诊人数的不断增加，各级政府防控疫情力度空前。此次疫情初期制约了人员的流动和交流，公司面临医院患者流量减少、产能恢复较慢、交通运输困难、作业难度加大等困难。二季度开始，国内疫情形势向好，复工复产取得重要进展，但疫情对公司带来的负面影响未全面消除。

面对新冠疫情，公司积极响应党中央和各级党委、政府号召，推出了系统化、全方位防控措施，围绕年度经营目标，强化生产管理，推进营销改革，立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，但受新型疫情隔离措施的影响，医院常规门诊未能正常接诊，尤其医疗机构儿科等门诊量下降幅度较大，公司上半年整体经营业绩自 2002 年上市以来首次较大幅度下降。

2、产品质量控制风险

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

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

(1) 原材料采购与控制：公司制定了高于法定标准的内控标准，对药材的原产地进行严格控制，针对重点品种，依托规范化的种植基地，保证药材来源及产地固定，从源头上保证原药材物

质基础的一致性，保证产品的安全性、有效性及可控性。

(2) 生产管理与控制：认真贯彻执行相关管理规范，提高质量管理水平，从原料、中间体到成品均采用了先进的生产全过程质量控制技术并建立了严格的内控质量标准，公司主导产品桂枝茯苓胶囊、热毒宁注射液、银杏二萜内酯葡胺注射液等建立生产全过程指纹图谱控制技术和标准，实现生产全过程自动化、数字化，确保原料、中间体和成品批次间质量稳定、均一，从而保证药品安全有效、稳定可控。

3、药品市场准入风险

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

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

4、研发风险

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

面对上述风险，公司不断加强研发团队的建设，建立由行业知名专家团队组成的技术委员会，围绕新药研发过程中的立项评估、研发过程管理、研发质量保证等研发环节，全程贯穿风险分析和控制，通过专业化决策机制保证研发方向的正确性，做到尽量尽早规避风险、及时有效应对或转移风险，科学合理地降低中药新药研发过程中的高风险率。近年来公司研发的新品种销量快速增长，一定程度上证明公司有能力和进行研究项目的预先判断，进行合理的研究立项。

5、政策变化风险

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 15 日在上海市浦东新区罗山路 4088 弄星月金融湾 5 号楼公司会议室召开，会议由公司董事会召集，董事长肖伟先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 24 名，所持有表决权的股份总数为 247,217,113 股，占公司表决权股份总数的比例为 41.70%。公司部分董事、全体监事、部分高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。

本次会议审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度内部控制审计机构的议案》、《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》七项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	江苏康缘集团有限责任公司	公司控股股东江苏康缘集团有限责任公司在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前，公司所有业务，康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股、实际控制的企业间不存在同业竞争的情形。	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日，本承诺长期有效	否	是
		肖伟	公司实际控制人肖伟先生在与本公司签署的《避免同业竞争股东协议书》中郑重承诺：目前公司所有业务，肖伟先生及其控股、实际控制的其他企业均不涉及。双方及其控股、实际控制的其他	承诺时间为 2007 年 7 月 10 日，本承诺长	否	是

		企业间不存在同业竞争的情形。	期有效		
解决关联交易	江苏康缘集团有限责任公司	江苏康缘集团有限责任公司将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。康缘集团及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是
	肖伟	肖伟将尽量减少与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。肖伟本人及其控股和实际控制下的其他企业与本公司及本公司控股和实际控制下的其他企业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间为2007年7月10日，本承诺长期有效	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司2020年5月15日召开了2019年年度股东大会，续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务报告和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露有关规定，公司第七届董事会第二次会议和 2019 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《江苏康缘药业股份有限公司关于预计 2020 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2020-006）。

报告期内，日常关联交易执行情况如下：

关联方	关联交易类别	2020 年度预计金额	报告期内与关联人累计已发生的交易金额(万元)
江苏康缘医药商业有限公司及其子公司	销售商品	不超过 4.5 亿元	17,576.45
江苏康缘生态农业发展有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 1.5 亿元	9,364.32
连云港康缘物业管理有限公司	购买商品以及接受劳务	不超过 0.3 亿元	696.31

司	向关联人提供房屋租赁	不超过 350 万元	165.14
南京华威医药科技集团有限公司全资子公司江苏礼华生物技术有限公司	接受关联人提供的服务	不超过 0.3 亿元	253.21
江苏中新医药有限公司	向关联人提供房屋租赁	不超过 420 万元	202.17
江苏康缘美域生物医药有限公司	向关联人提供房屋租赁	不超过 110 万元	53.65

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020 上半年，公司在连云港市赣榆区班庄镇山西村投入 25 万元实施对接帮扶工作；向连云港慈善总会捐赠慈善基金 100 万元、居家养老工程款 50 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	175
2. 物资折款	0
二、分项投入	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	25
8.3 扶贫公益基金	100
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	50
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	慈善助老工程 50 万元

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司在关爱儿童、贫困区域帮扶、内部员工帮助方面做了大量工作，设立专项帮扶资金。通过开展困难职工慰问、城乡共建等活动，积极主动承担社会责任，参与结对帮扶，增强了员工社

会责任感。未来，公司将在此基础上，继续开展捐资助学、敬老助老等帮困活动。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

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

√适用 □不适用

报告期内，母公司属于连云港市环境保护部门公布的重点排污单位，子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内母公司及子公司均未发生环境污染事故，均未受到相关行政处罚。

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废水排放控制

母公司建有两座污水站，分别位于泰山路厂区、江宁厂区，废水排放的污染因子主要有 COD、SS、PH、氨氮、总磷、总氮等，排放标准满足《污水排入城镇下水道水质标准》（GBT/31962-2015-B 等级）排入市政污水处理厂。

其 2020 年 1-6 月排放数据见表：

污水排放数据统计

名称	指标/项目	排放标准 (mg/l)	排放浓度监测数据 (mg/l)		污水排放总量 (万吨)		排放去向	数据来源
		GBT/31962-2015-B 等级标准	泰山路厂区	江宁厂区	泰山路厂区	江宁厂区		
主	COD	500	151	43	7.63	29.10	(市政)	监督性监测

要 污 染 物	SS	400	31	5) 墟沟 污水处 理厂	(第三方绿 水青山监测)
	氨氮	45	0.22	0.422			
	PH	6-9	7.89	8.24			
	总氮	70	5.68	3.63			
	总磷	8	2.13	2.03			
	石油 类	15	0.08	ND			

(2) 废气排放控制

母公司主要废气包含工艺段废气及污水处理站的臭气, 氨、甲硫醇、硫化氢, 工艺废气污染物有 TVOC、颗粒物排放浓度满足《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019 标准、《大气污染物综合排放标准》规定的颗粒物、TVO 排放浓度要求, 污水站臭气满足《恶臭污染物排放标准》

其 2020 年 1-6 月排放数据见表

废气排放数据统计

名称	指标/ 项目	排放标准	排放标 准	排放标 准	排放数据		排放 方式	数据来源
		《恶臭污 染物排放 标准》	制药工 业大气 污染物 排放标 准	《大气 污染物 综合排 放标准 》	泰山路	江宁		
主要 污 染 物	氨	4.9Kg/h	/	/	0.038Kg/h	1.50Kg/h	连续	监督性检 测 (第三 方绿水青 山 检测)
	硫化氢	0.33Kg/h	/	/	0.014Kg/h	0.063Kg/h	连续	
	颗粒物	/	30mg/m ³	3.5kg/h	9.13mg/m ³ 或0.065 kg/h	<1.0mg/m ³ 或0.0012k g/h	间断	
	TVOC		150 mg/m ³		0.005	1.76	间断	
	臭气浓 度	1500	/	/	895	423	连续	
	无组织 非甲烷 总烃	/	/	4mg/m ³	1.80	1.27	连续	
	无组织 颗粒物	/	/	1 mg/m ³	0.213	0.174	连续	

(3) 固废排放控制

母公司产生危险废物主要有实验室产生的废液、工艺过程中吸附作用的活性炭、石蜡渣及废树脂等具有一定的毒性和可燃性, 公司统一收集后交由江苏盈天化学有限公司、连云港市赛科废

料处置有限公司进行无害化处置。公司一般固废主要包括生活垃圾交由环卫处置,包材、外包装及可回收的交由外单位综合利用。污水站产生的污泥(经鉴定为一般固废)及中药药渣交由好萊斯肥业进行堆肥。

具体数据见表(2020年1-6月)

危险废物统计表

项目	名称	废物类别	形态	产生来源	产生量(吨)	处置方式
污染物	废药品	HW-03	固体	生产	0	江苏盈天化学有限公司、丰益高分子材料(连云港)有限公司无害化处置
	活性炭	HW-02	固体	生产过程吸附	6.86	
	废有机溶剂	HW-06	液体	中试、化验残液	20.27	

(4) 噪声控制

母公司主要噪声来源于生产过程中各种机械性噪声,主要噪声设备有泵类、各种风机、包装设备等,大部分都用在专用设备间内,采用了隔离、软连接、消声器、减震、绿化带等方式缓解噪声,2020年委托连云港市绿水青山检测数据显示厂界噪声全部达标。

所在地区企业执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008),即昼间≤60dB(A),夜间≤50dB(A)。

具体见表

厂界噪声检测数据

	监测点位置	主要声源	执行标准	检测时间	标准数值	检测数据
泰山路厂区	东厂界1#监测点	生产噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	2020.6.18 (昼间)	60	54.2
	西厂界1#监测点				60	56
	南厂界1#监测点				60	57.1
	北厂界1#监测点				60	56.4
	东厂界1#监测点			2020.6.18 (夜间)	50	45.0
	西厂界1#监测点				50	45.3
	南厂界1#监测点				50	46.6
	北厂界1#监测点				50	44.7
江宁厂区	东厂界1#监测点	生产噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	2020.6.18 (昼间)	60	55.5
	西厂界1#监测点				60	56.8
	南厂界1#监测点				60	54.3
	北厂界1#监测点				60	53.7
	东厂界1#监测点			2020.6.18 (夜间)	50	6.7
	西厂界1#监测点				50	46.4
	南厂界1#监测点				50	44.6
	北厂界1#监测点				50	44.7

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）废水

公司生活水经过隔油、化粪池预处理后进入污水站调节池、生产废水进入集水池后进入污水站，经混合调节均质均量进入系统处理，泰山路厂区采用深度水解+接触氧化+SBR 为主体污水处理工艺，处理能力为 700t/d，江宁厂区采用 UASB+水解酸化+接触氧化+BAF+催化氧化为主体的污水处理工艺，处理能力 2500t/d，公司按要求进行了污水规范化排口建设，污水排口满足《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015-B 等级）经园区市政管网排入市政污水处理厂，污水排口已安装在线流量、COD 监测系统，并已于环保局联网，公司已建项目通过环保竣工验收监督性监测，废水各项指标和总量均实现达标排放。

（2）废气

公司挥发性原材料采取了密闭储存，液体物料采用无泄漏的磁力泵或机械密封泵进行输送，生产过程采用了密封性能良好的设备，为了减少废气的无组织挥发，公司对设备、管道进行 LADR 泄漏检测修复，生产车间和污水站所有废气全部经废气处理系统收集处理后经排气筒排放。废气处理主要工艺为：通过碱液+活性炭吸附，电除雾+分子裂解等技术，公司工艺废气排放浓度及排放速率均满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 2 标准限值要求、《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019 当要求，公司已运行项目环保竣工验收监测及公司监督性监测时，公司废气无组织排放及废气有组织排放浓度、速率及排放总量均达到相关的环保标准。

（3）固废

公司按《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《危险废物收集贮存运输技术规范》（HJ2025-2012）等相关危险废物贮存标准，设有危险废物贮存场所，并设立环保标志及相关管理制度。公司产生的危险废物妥善收集、储存，并按照有关规定，公司产生的危险废物统一收集后交由江苏盈天化学有限公司、连云港市赛科废料处置有限公司等有资质单位进行无害化处置。

（4）噪声

公司主要噪声设备为风机、泵类等，在设备选型时选用了低噪声设备，并采取了安装减振基础、消声器、门窗、隔离、绿化带、加强设备维护保养等措施。经减噪措施防治后，公司已建项目环保竣工验收监测及公司监督性监测，厂界噪声均可实现达标。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司在建项目和已运行项目均通过了环境影响评价，项目投入使用前均进行了环保竣工验收。2018 年公司新建中药智能化固体制剂工厂项目已通过环境影响评价，使用前将进行环保竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建有事故防范及应急处理措施，包括罐区围堰、导流槽、可燃气体报警系统、烟感报警系统、消防水池及泵房、事故池等，编制了突发环境应急综合预案，并在连云港经济技术开发区备案，同时制定了如化学试剂泄漏等专项预案，公司根据原料、产品及生产实施的环境风险特点，确定了企业的重点风险因素，制定了有针对性的事故应急演练计划，配备了应急物资，将环境风险管理纳入企业的风险管理当中，并定期组织演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司自行监测方式分为监督性监测（第三方检测）和手工监测相结合，公司有英国离子 VOCs 检测仪器，噪声、可燃气体等便携式检测仪器进行不定期手工监测，并每年一次对废水、废气、噪声相关指标进行第三方监督监测。

监测项目	监测点位	监测频次	执行排放标准	标准限值	备注	
监测指标	PH	一次/天	《污水排入城镇下水道水质标准（GB T/31962-2015-B等级）	6-9	自行检测+监督性监测	
	BOD5	一次/年		350mg/l	监督性监测	
	COD	一次/天		500mg/l	自动监测+自行监测	
	总磷	一次/年		8mg/l	监督性监测	
	氨氮	一次/年		45mg/l	监督性监测	
	SS	一次/年		400mg/l	监督性监测	
	臭气	排放口	一次/年	《恶臭污染物排放标准》	2000	监督性监测
	VOCs	厂界	一次/年+一次/月	《大气污染物综合排放标准》+《制药工业大气污染物排放标准》	/	监督性监测+自行监测
	颗粒物	排放口	一次/年	《制药工业大气污染物排放标准》	30mg/m3	监督性监测
	噪声	厂界	一次/年+一次/月	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	昼间/夜间60/50	监督性监测+自行监测
污染物排放方式连续	废水为连续排放，排入市政污水处理厂，废气经过处理通过排气筒高空排放。					

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

(1) 公司已建立、实施并保持满足 GB/T 24001 要求的环境管理体系，以确保环境管理制度有效运作，并获得环境管理体系认证证书，发证机构为 CQC，证书编号为 00117E32189R0M/3200，有效期为 2017.8.7-2020.8.6）。

(2) 工信厅节函（2018）341 号文件关于工业和信息化部办公厅关于公布第三批绿色制造名单的通知，江苏康缘药业股份有限公司顺利通过了国家级绿色工厂的评价，这标志着康缘药业在绿色可持续发展、不断践行社会责任的道路上又迈出了坚实的一步，这是我公司贯彻落实国务院印发的《中国制造 2025》中建设绿色工厂的具体举措，也是落实江苏省经信委《关于印发江苏省绿色

制造体系建设实施方案的通知》（苏经信节能〔2016〕725号）文件要求中关于加强绿色生产的重要成果。

（3）近年来，公司在完成国药生产过程绿色制造体系的创建和示范的基础上，与南京工业大学环境学院、南京工大环境科技有限公司合作，通过“产、学、研”合作和校企“协同创新”，自主研发成功了包括“高效低耗臭氧催化氧化技术”、“异味气体分子裂解技术”在内的一系列绿色催化技术，引领三废治理的技术升级，实现治理的清洁化，实现废水回用 30%，废气收集与处置的指标。

（4）未来康缘药业将从“原料 GAP 规范化种植→产品清洁生产→三废清洁治理→资源化综合利用”的全过程进行思考和规划，努力实现废水处理后的零排放、废水大比例的梯级回用，将康缘现代中药健康产业园区真正建设成“绿色、环保、生态、智能化”生产基地，打造成“清洁生产、清洁治理、资源化综合利用”的绿色制造的典范。

（二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

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

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

（三）重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

（四）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017年7月5日中华人民共和国财政部印发了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

按照规定，公司自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，企业首次执行新收入准则的，将首次执行的累积影响数调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其

他相关项目金额，不调整可比期间信息。本次执行新收入准则未导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司包括总资产、净资产、净利润在内的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	17,917,886	3.02	-17,917,886	-17,917,886	0	0.00
二、无限售条件流通股	574,963,152	96.98	17,917,886	17,917,886	592,881,038	100.00
三、股份总数	592,881,038	100.00	0	0	592,881,038	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年5月20日，江苏康缘集团有限责任公司与汇添富基金-工商银行-汇添富-康缘资产管理计划在公司2014年度非公开发行股票中取得的限售股上市流通，具体内容详见公司于上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《江苏康缘药业股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2020-013）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	解除限售日期

江苏康缘集团有 限责任公司	5,972,690	5,972,690	0	0	2020-05-20
汇添富-康缘资产 管理计划	11,945,196	11,945,196	0	0	2020-05-20
合计	17,917,886	17,917,886	0	0	/

二、股东情况

（一） 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,279
------------------	--------

注：股东总数为合并普通账户和融资融券信用账户数。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
江苏康缘集团有 限责任公司	0	176,173,467	29.71		无		境内非国 有法人
连云港康贝尔医疗 器械有限公司	0	31,870,567	5.38		无		境内非国 有法人
香港中央结算有限 公司	-15,743,309	25,846,922	4.36		无		其他
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	18,280,080	3.08		无		其他
肖伟	0	17,003,232	2.87		无		境内自然 人
汇添富基金-工商 银行-汇添富-康 缘资产管理计划	0	11,945,196	2.01		无		其他
上海高毅资产管 理合伙企业(有限 合伙)-高毅邻山1 号远望基金	-13,500,000	11,500,000	1.94		无		其他
国泰君安证券资管 -建设银行-国泰 君安君得鑫两年持 有期混合型集合资 产管理计划	未知	10,800,000	1.82		无		其他
中国证券金融股份 有限公司	0	8,970,460	1.51		无		其他
国泰君安证券资管 -光大银行-国泰 君安君得明混合型 集合资产管理计划	600,224	7,600,000	1.28		无		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江苏康缘集团有限责任公司	176,173,467	人民币普通股	176,173,467
连云港康贝尔医疗器械有限公司	31,870,567	人民币普通股	31,870,567
香港中央结算有限公司	25,846,922	人民币普通股	25,846,922
中央汇金资产管理有限责任公司	18,280,080	人民币普通股	18,280,080
肖伟	17,003,232	人民币普通股	17,003,232
汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划	11,945,196	人民币普通股	1,194,519
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山1号远望基金	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
国泰君安证券资管－建设银行－国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
中国证券金融股份有限公司	8,970,460	人民币普通股	8,970,460
国泰君安证券资管－光大银行－国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	7,600,000	人民币普通股	7,600,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，江苏康缘集团有限责任公司、汇添富基金－工商银行－汇添富－康缘资产管理计划和肖伟先生为一致行动人。公司未知其他股东之间、其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

注：公司第八名股东国泰君安证券资管－建设银行－国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划 2020 年 6 月 30 日持股 10,800,000 股，但因其 2019 年末的持股情况不在公司前 200 名的股东名册中，公司未知其 2019 年末是否持股及持股多少，所以报告期内增减情况未知。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	560,021,481.97	408,241,311.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	76,330,000.00	800,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、4	1,152,447,206.52	1,057,636,485.28
应收款项融资	七、5	623,958,899.03	1,115,996,476.59
预付款项	七、6	37,115,329.81	28,554,336.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	11,443,907.58	10,452,369.28
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	375,494,669.42	274,532,208.12
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	七、9	5,525,177.56	9,098,340.82
流动资产合计		2,842,336,671.89	2,905,311,528.32
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	4,023,454.36	4,001,616.66
其他权益工具投资	七、11	101,065,213.41	101,065,213.41
其他非流动金融资产	七、12	71,654,100.00	71,654,100.00
投资性房地产			
固定资产	七、14	2,009,815,148.69	2,044,008,179.53
在建工程	七、15	436,057,641.96	354,674,415.48

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、16	352,331,361.14	317,543,603.39
开发支出	七、17	129,983,928.77	125,689,859.38
商誉	七、18	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	七、19	11,638,312.43	8,585,465.87
递延所得税资产	七、20	16,930,230.58	16,700,334.71
其他非流动资产	七、21	24,339,968.94	102,598,430.69
非流动资产合计		3,216,828,218.42	3,205,510,077.26
资产总计		6,059,164,890.31	6,110,821,605.58
流动负债:			
短期借款	七、22	582,918,381.18	685,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、23	3,145,625.98	1,206,333.50
应付账款	七、24	286,693,982.66	222,067,620.98
预收款项			39,844,577.06
合同负债	七、25	20,577,849.95	
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	七、26	14,405,203.78	25,690,784.39
应交税费	七、27	17,734,783.39	68,162,368.06
其他应付款	七、28	848,573,660.27	886,401,631.87
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,774,049,487.21	1,928,373,315.86
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、30	1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、32	94,388,760.35	93,093,064.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,314,250.35	95,018,554.32
负债合计		1,870,363,737.56	2,023,391,870.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、33	592,881,038.00	592,881,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、34	174,565,456.09	174,565,456.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、35	310,818,399.15	310,818,399.15
一般风险准备			
未分配利润	七、36	2,954,917,181.81	2,857,958,146.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,033,182,075.05	3,936,223,039.39
少数股东权益		155,619,077.70	151,206,696.01
所有者权益（或股东权益）合计		4,188,801,152.75	4,087,429,735.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,059,164,890.31	6,110,821,605.58

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		458,183,530.39	238,815,055.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,172,241,802.60	1,070,240,981.57
应收款项融资		565,905,279.49	1,008,477,445.95
预付款项		26,477,161.68	23,885,894.48
其他应收款	十七、2	256,417,992.70	252,895,808.26
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		354,998,190.53	249,239,208.71
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			3,709,958.09
流动资产合计		2,834,223,957.39	2,847,264,352.64
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	428,445,365.61	428,373,527.91
其他权益工具投资		101,065,213.41	101,065,213.41
其他非流动金融资产		71,654,100.00	71,654,100.00
投资性房地产			
固定资产		1,567,797,176.50	1,591,352,696.72
在建工程		435,843,417.79	354,483,439.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		217,439,422.15	229,790,886.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,638,312.43	8,577,410.28
递延所得税资产		13,519,758.72	13,310,389.00
其他非流动资产		23,792,016.87	80,336,788.62
非流动资产合计		2,871,194,783.48	2,878,944,451.95
资产总计		5,705,418,740.87	5,726,208,804.59
流动负债:			
短期借款		582,918,381.18	685,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		3,145,625.98	1,206,333.50
应付账款		260,163,756.78	186,944,947.49
预收款项			27,889,247.27
合同负债		14,498,564.69	
应付职工薪酬		10,598,320.59	21,710,713.42
应交税费		10,571,463.33	59,622,600.11
其他应付款		796,851,134.17	812,527,912.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,678,747,246.72	1,794,901,753.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		75,188,864.25	73,394,427.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,114,354.25	75,319,917.22
负债合计		1,755,861,600.97	1,870,221,671.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		592,881,038.00	592,881,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		145,542,079.81	145,542,079.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		309,011,238.59	309,011,238.59
未分配利润		2,902,122,783.50	2,808,552,777.18
所有者权益（或股东权益）合计		3,949,557,139.90	3,855,987,133.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,705,418,740.87	5,726,208,804.59

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,547,158,620.94	2,262,629,244.75
其中:营业收入	七、37	1,547,158,620.94	2,262,629,244.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,334,566,984.67	1,981,389,033.57
其中:营业成本	七、37	415,661,399.90	460,673,151.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、38	23,049,149.70	38,919,959.20
销售费用	七、39	618,640,346.99	1,112,233,092.25
管理费用	七、40	68,865,977.81	81,367,576.62
研发费用	七、41	194,447,883.34	267,541,783.50
财务费用	七、42	13,902,226.93	20,653,470.93
其中:利息费用		14,234,850.79	21,087,771.75
利息收入		491,828.39	989,789.58
加:其他收益	七、43	16,559,484.97	10,510,688.58
投资收益(损失以“-”号填列)	七、44	697,915.13	491,277.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		21,837.70	913.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)	七、45	-1,933,451.05	2,689,499.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、46	-91,109.45	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		227,824,475.87	294,931,676.68
加:营业外收入	七、47	725,737.05	393,464.25
减:营业外支出	七、48	52,056,978.55	3,066,918.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		176,493,234.37	292,258,222.23
减:所得税费用	七、49	27,691,333.98	46,707,576.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		148,801,900.39	245,550,645.73
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		148,801,900.39	245,550,645.73

列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		144,389,518.70	242,491,076.17
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,412,381.69	3,059,569.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		148,801,900.39	245,550,645.73
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		144,389,518.70	242,491,076.17
(二)归属于少数股东的综合收益总额		4,412,381.69	3,059,569.56
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.24	0.41
(二)稀释每股收益(元/股)		0.24	0.41

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,403,351,526.67	2,090,097,201.79
减: 营业成本	十七、4	385,590,099.69	433,913,259.22
税金及附加		19,160,296.35	34,625,802.45
销售费用		542,185,279.69	1,012,623,326.65
管理费用		53,590,509.32	63,988,854.46
研发费用		185,087,725.37	259,873,453.48
财务费用		12,247,718.17	16,366,583.18
其中: 利息费用		12,449,956.25	16,480,329.16
利息收入		345,509.09	262,531.70
加: 其他收益		13,499,005.21	8,670,255.58
投资收益 (损失以“-”号填列)	十七、5	21,837.70	4,858.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,837.70	913.48
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)		-1,395,798.15	1,336,844.60
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-91,109.45	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		217,523,833.39	278,717,881.22
加: 营业外收入		340,683.27	354,320.47
减: 营业外支出		51,981,588.00	2,523,959.98
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		165,882,928.66	276,548,241.71
减: 所得税费用		24,882,439.30	42,458,059.53
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		141,000,489.36	234,090,182.18
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		141,000,489.36	234,090,182.18
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		141,000,489.36	234,090,182.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		2,059,563,525.60	2,494,331,630.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、50（1）	53,535,215.56	99,716,578.68
经营活动现金流入小计		2,113,098,741.16	2,594,048,209.27
购买商品、接受劳务支付的现金		318,352,011.79	345,745,659.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		323,312,455.48	296,483,184.79
支付的各项税费		229,656,569.75	350,125,472.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、50（2）	760,690,902.23	1,138,968,345.08
经营活动现金流出小计		1,632,011,939.25	2,131,322,662.12
经营活动产生的现金流量净额		481,086,801.91	462,725,547.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,100,000.00	207,668,641.58
取得投资收益收到的现金		676,077.43	490,363.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,732.00	71,448.00
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			
投资活动现金流入小计		260,802,809.43	208,230,453.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,525,570.72	157,400,028.97
投资支付的现金		335,630,000.00	275,550,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		426,155,570.72	432,950,028.97
投资活动产生的现金流量净额		-165,352,761.29	-224,719,575.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		639,090,000.00	1,021,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		639,090,000.00	1,031,640,000.00
偿还债务支付的现金		741,171,562.67	981,640,276.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,872,307.30	61,962,737.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、50（3）		184,996,002.05
筹资活动现金流出小计		803,043,869.97	1,228,599,015.97
筹资活动产生的现金流量净额		-163,953,869.97	-196,959,015.97
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		151,780,170.65	41,046,955.68
加：期初现金及现金等价物余额		408,241,311.32	377,538,157.29
六、期末现金及现金等价物余额		560,021,481.97	418,585,112.97

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		1,852,486,293.83	2,381,990,646.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		77,903,808.46	107,430,926.35
经营活动现金流入小计		1,930,390,102.29	2,489,421,573.27
购买商品、接受劳务支付的现金		357,606,865.24	386,476,049.91
支付给职工及为职工支付的现金		286,085,505.23	265,200,685.45
支付的各项税费		205,805,005.20	320,029,424.80
支付其他与经营活动有关的现金		613,084,660.88	1,077,807,641.99
经营活动现金流出小计		1,462,582,036.55	2,049,513,802.15
经营活动产生的现金流量净额		467,808,065.74	439,907,771.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			3,945.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,732.00	71,448.00
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			
投资活动现金流入小计		23,732.00	30,075,393.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,459,452.96	150,689,699.52
投资支付的现金		50,000.00	96,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,509,452.96	246,689,699.52
投资活动产生的现金流量净额		-84,485,720.96	-216,614,306.31
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		639,090,000.00	1,021,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		639,090,000.00	1,021,640,000.00
偿还债务支付的现金		741,171,562.67	951,640,276.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,872,307.30	61,591,153.93
支付其他与筹资活动有关的现金			134,996,002.05
筹资活动现金流出小计		803,043,869.97	1,148,227,432.64
筹资活动产生的现金流量净额		-163,953,869.97	-126,587,432.64
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		219,368,474.81	96,706,032.17
加: 期初现金及现金等价物余额		238,815,055.58	220,316,052.94
六、期末现金及现金等价物余额		458,183,530.39	317,022,085.11

法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 尹洪刚

会计机构负责人: 江锁成

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	592,881,038.00				174,565,456.09				310,818,399.15		2,857,958,146.15		3,936,223,039.39	151,206,696.01	4,087,429,735.40
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	592,881,038.00				174,565,456.09				310,818,399.15		2,857,958,146.15		3,936,223,039.39	151,206,696.01	4,087,429,735.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											96,959,035.66		96,959,035.66	4,412,381.69	101,371,417.35
(一) 综合收益总额											144,389,518.70		144,389,518.70	4,412,381.69	148,801,900.39
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-47,430,483.04		-47,430,483.04		-47,430,483.04
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-47,430,483.04		-47,430,483.04		-47,430,483.04
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	592,881,038.00				174,565,456.09			310,818,399.15		2,954,917,181.81		4,033,182,075.05	155,619,077.70	4,188,801,152.75

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	616,449,121.00				528,747,241.68	115,003,366.54		310,818,399.15		2,426,994,263.72		3,768,005,659.01	124,223,187.87	3,892,228,846.88	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					150,000,000.00					-28,598,894.89		121,401,105.11		121,401,105.11	
其他															
二、本年期初余额	616,449,121.00				678,747,241.68	115,003,366.54		310,818,399.15		2,398,395,368.83		3,889,406,764.12	124,223,187.87	4,013,629,951.99	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-23,568,083.00				-495,867,685.59	-115,003,366.54				195,060,993.13		-209,371,408.92	13,059,569.56	-196,311,839.36	
(一) 综合收益总额										242,491,076.17		242,491,076.17	3,059,569.56	245,550,645.73	
(二) 所有者投入和减少资本	-23,568,083.00				-495,867,685.59	-115,003,366.54						-404,432,402.05	10,000,000.00	-394,432,402.05	
1. 所有者投入的普通股					-269,436,400.00							-269,436,400.00	10,000,000.00	-259,436,400.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

所有者权益的金额														
4. 其他	-23,568,083.00			-226,431,285.59	-115,003,366.54							-134,996,002.05	-134,996,002.05	
（三）利润分配												-47,430,083.04	-47,430,083.04	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-47,430,083.04	-47,430,083.04	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	592,881,038.00			182,879,556.09				310,818,399.15	2,593,456,361.96			3,680,035,355.20	137,282,757.43	3,817,318,112.63

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,808,552,777.18	3,855,987,133.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,808,552,777.18	3,855,987,133.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										93,570,006.32	93,570,006.32
（一）综合收益总额										141,000,489.36	141,000,489.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-47,430,483.04	-47,430,483.04
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,430,483.04	-47,430,483.04
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	592,881,038.00				145,542,079.81				309,011,238.59	2,902,122,783.50	3,949,557,139.90

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	616,449,121.00				528,884,173.21	115,003,366.54			309,011,238.59	2,360,873,045.97	3,700,214,212.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,449,121.00				528,884,173.21	115,003,366.54			309,011,238.59	2,360,873,045.97	3,700,214,212.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-23,568,083.00				-375,027,993.40	-115,003,366.54				186,660,099.14	-96,932,610.72
（一）综合收益总额										234,090,182.18	234,090,182.18
（二）所有者投入和减少资本	-23,568,083.00				-375,027,993.40	-115,003,366.54					-283,592,709.86
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-23,568,083.00				-375,027,993.40	-115,003,366.54					-283,592,709.86
（三）利润分配										-47,430,083.04	-47,430,083.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,430,083.04	-47,430,083.04
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	592,881,038.00				153,856,179.81				309,011,238.59	2,547,533,145.11	3,603,281,601.51

法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：尹洪刚

会计机构负责人：江锁成

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

2008年4月10日经公司2007年度股东大会审议,通过了《2007年度利润分配及资本公积转增股本预案》,以公司总股本16,652.5116万元为基数,向全体股东每10股送红股3股,每10股派发现金红利1.00元(含税),并利用资本公积每10股转增3股。截至2008年5月77日止,公司已将资本公积4,995.7535万元、未分配利润4,995.7535万元,合计9,991.5070万元转增股本。截至2008年5月77日止,变更后的注册资本人民币26,644.0186万元、累计实收资本(股本)人民币26,644.0186万元。已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验,并于2008年6月23日出具宁信会验字(2008)0042号验资报告。

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2016 年 6 月 30 日止，变更后的注册资本为人民币 61,644.9121 万元、累计实收资本（股本）人民币 61,644.9121 万元。

2018 年 11 月 8 日，经公司 2018 年度第二次临时股东大会审议，通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，于 2019 年 4 月 9 日，经公司第六届董事会第二十四次会议审议，通过了《关于确定回购股份用途的议案》，决定将本次回购的股份将全部用于注销以减少公司注册资本，于 2019 年 6 月 17 日完成工商变更手续。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 59,288.1038 万股，公司注册资本为人民币 59,288.1038 万元。

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

公司注册地址：连云港经济技术开发区江宁工业城。

本公司的母公司为江苏康缘集团有限责任公司，本公司的实际控制人为肖伟。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 8 月 19 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏康缘阳光药业有限公司
连云港康盛医药有限公司
江西康缘桔都药业有限公司
西藏康缘药业有限公司
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司
上海图锋医药科技有限公司
康缘华威医药有限公司
江苏康缘医药科技发展有限责任公司
西藏江海圣缘制药有限公司

本期合并财务报表范围内子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价

值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

计处理：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

12. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10. 金融工具。

14. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

15. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

16. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17. 投资性房地产

不适用

18. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供的经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

19. 在建工程

适用 不适用

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

20. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

（2）. 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括维修改造费、房屋装修费等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

公司根据长期待摊费用发生的性质进行估计受益期限，在其受益期间内平均摊销。

24. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

25. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

26. 预计负债

√适用 □不适用

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

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27. 股份支付

√适用 □不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

28. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

29. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、具体原则

本公司生产的药品主要销售给各地区医药商业公司，公司按照与医药商业单位签订销售合同并将商品控制权转移至商业医药单位且开具销售发票后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

30. 合同成本

适用 不适用

31. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

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

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

2、会计处理

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

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

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

33. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

34. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

35. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本次会计政策变更是依据财政部印发的新收入准则所做出的，变更的主要内容如下：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	不适用	预收款项减少： 39,844,577.06 元； 合同负债增加： 39,844,577.06 元；

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	408,241,311.32	408,241,311.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	800,000.00	800,000.00	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,057,636,485.28	1,057,636,485.28	
应收款项融资	1,115,996,476.59	1,115,996,476.59	
预付款项	28,554,336.91	28,554,336.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,452,369.28	10,452,369.28	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	274,532,208.12	274,532,208.12	
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	9,098,340.82	9,098,340.82	
流动资产合计	2,905,311,528.32	2,905,311,528.32	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,001,616.66	4,001,616.66	
其他权益工具投资	101,065,213.41	101,065,213.41	
其他非流动金融资产	71,654,100.00	71,654,100.00	
投资性房地产			
固定资产	2,044,008,179.53	2,044,008,179.53	
在建工程	354,674,415.48	354,674,415.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	317,543,603.39	317,543,603.39	
开发支出	125,689,859.38	125,689,859.38	
商誉	58,988,858.14	58,988,858.14	
长期待摊费用	8,585,465.87	8,585,465.87	
递延所得税资产	16,700,334.71	16,700,334.71	
其他非流动资产	102,598,430.69	102,598,430.69	
非流动资产合计	3,205,510,077.26	3,205,510,077.26	
资产总计	6,110,821,605.58	6,110,821,605.58	
流动负债:			
短期借款	685,000,000.00	685,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,206,333.50	1,206,333.50	

应付账款	222,067,620.98	222,067,620.98	
预收款项	39,844,577.06		-39,844,577.06
合同负债		39,844,577.06	39,844,577.06
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	25,690,784.39	25,690,784.39	
应交税费	68,162,368.06	68,162,368.06	
其他应付款	886,401,631.87	886,401,631.87	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,928,373,315.86	1,928,373,315.86	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,925,490.00	1,925,490.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	93,093,064.32	93,093,064.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	95,018,554.32	95,018,554.32	
负债合计	2,023,391,870.18	2,023,391,870.18	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	592,881,038.00	592,881,038.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	174,565,456.09	174,565,456.09	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	310,818,399.15	310,818,399.15	
一般风险准备			
未分配利润	2,857,958,146.15	2,857,958,146.15	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,936,223,039.39	3,936,223,039.39	

少数股东权益	151,206,696.01	151,206,696.01	
所有者权益 (或股东权益) 合计	4,087,429,735.40	4,087,429,735.40	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	6,110,821,605.58	6,110,821,605.58	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求, 将预收款项在合同负债列报。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	238,815,055.58	238,815,055.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,070,240,981.57	1,070,240,981.57	
应收款项融资	1,008,477,445.95	1,008,477,445.95	
预付款项	23,885,894.48	23,885,894.48	
其他应收款	252,895,808.26	252,895,808.26	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	249,239,208.71	249,239,208.71	
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	3,709,958.09	3,709,958.09	
流动资产合计	2,847,264,352.64	2,847,264,352.64	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	428,373,527.91	428,373,527.91	
其他权益工具投资	101,065,213.41	101,065,213.41	
其他非流动金融资产	71,654,100.00	71,654,100.00	
投资性房地产			
固定资产	1,591,352,696.72	1,591,352,696.72	
在建工程	354,483,439.93	354,483,439.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	229,790,886.08	229,790,886.08	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	8,577,410.28	8,577,410.28	
递延所得税资产	13,310,389.00	13,310,389.00	
其他非流动资产	80,336,788.62	80,336,788.62	
非流动资产合计	2,878,944,451.95	2,878,944,451.95	
资产总计	5,726,208,804.59	5,726,208,804.59	
流动负债：			
短期借款	685,000,000.00	685,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,206,333.50	1,206,333.50	
应付账款	186,944,947.49	186,944,947.49	
预收款项	27,889,247.27		-27,889,247.27
合同负债		27,889,247.27	27,889,247.27
应付职工薪酬	21,710,713.42	21,710,713.42	
应交税费	59,622,600.11	59,622,600.11	
其他应付款	812,527,912.00	812,527,912.00	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,794,901,753.79	1,794,901,753.79	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,925,490.00	1,925,490.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	73,394,427.22	73,394,427.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,319,917.22	75,319,917.22	
负债合计	1,870,221,671.01	1,870,221,671.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	592,881,038.00	592,881,038.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	145,542,079.81	145,542,079.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	309,011,238.59	309,011,238.59	

未分配利润	2,808,552,777.18	2,808,552,777.18	
所有者权益 (或股东权益) 合计	3,855,987,133.58	3,855,987,133.58	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	5,726,208,804.59	5,726,208,804.59	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求,将预收款项在合同负债列报。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

36. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏康缘药业股份有限公司	15%
江苏康缘阳光药业有限公司	15%
西藏康缘药业有限公司	15%
江西康缘桔都药业有限公司	15%
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	5%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、本公司于 2017 年度通过高新技术企业认证复审,并取得编号为 GR201732003654 的《高新技术企业证书》,有效期自 2017 年起 3 年,在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

2、本公司子公司江苏康缘阳光药业有限公司于 2017 年度通过高新技术企业认证复审, 取得编号为 GR201732000047 的《高新技术企业证书》, 有效期自 2017 年起 3 年, 在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

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

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

5、根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号) 的规定, 本公司子公司江苏康缘企业管理咨询有限责任公司本年度符合标准, 可享受小微企业的各项税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,679.84	35,120.77
银行存款	560,003,802.13	408,206,190.55
其他货币资金		
合计	560,021,481.97	408,241,311.32

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,330,000.00	800,000.00
其中:		
其他	76,330,000.00	800,000.00
合计	76,330,000.00	800,000.00

其他说明:

适用 不适用

其他为本公司购买的短期银行理财产品。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1, 128, 483, 239. 28
1 至 2 年	20, 130, 424. 25
2 至 3 年	7, 315, 638. 40
3 年以上	13, 090, 873. 70
合计	1, 169, 020, 175. 63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	354,764.21	0.03	354,764.21	100.00		354,764.21	0.03	354,764.21	100.00	
按组合计提坏账准备	1,168,665,411.42	99.97	16,218,204.90	1.39	1,152,447,206.52	1,071,993,886.75	99.97	14,357,401.47	1.34	1,057,636,485.28
其中:										
账龄组合	1,168,665,411.42	99.97	16,218,204.90	1.39	1,152,447,206.52	1,071,993,886.75	99.97	14,357,401.47	1.34	
合计	1,169,020,175.63	100.00	16,572,969.11	1.42	1,152,447,206.52	1,072,348,650.96	100.00	14,712,165.68	1.37	1,057,636,485.28

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	183,004.61	183,004.61	100.00	预期无法收回
第二名	171,759.60	171,759.60	100.00	预期无法收回
合计	354,764.21	354,764.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提项目

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,168,665,411.42	16,218,204.90	1.39
合计	1,168,665,411.42	16,218,204.90	1.39

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	14,357,401.47	2,034,343.70	17,416.26	156,124.01		16,218,204.90
按单项计提坏账准备	354,764.21					354,764.21
合计	14,712,165.68	2,034,343.70	17,416.26	156,124.01		16,572,969.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,124.01

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	181,114,067.68	15.49	2,025,846.11
第二名	39,476,190.16	3.38	197,380.95
第三名	34,513,187.17	2.95	172,565.94
第四名	30,873,035.69	2.64	154,365.18
第五名	30,571,088.62	2.62	152,855.44
合计	316,547,569.32	27.08	2,703,013.62

5、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	623,958,899.03	1,115,996,476.59
合计	623,958,899.03	1,115,996,476.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末公司已质押的应收票据 21,422,888.92 元; 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 194,958,827.66 元。

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,819,052.07	99.20	28,452,906.81	99.64
1 至 2 年	296,277.74	0.80	101,430.10	0.36
合计	37,115,329.81	100.00	28,554,336.91	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	9,000,000.00	24.25
第二名	1,174,460.00	3.16
第三名	971,681.42	2.62
第四名	858,053.04	2.31
第五名	820,291.37	2.21
合计	12,824,485.83	34.55

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,443,907.58	10,452,369.28
合计	11,443,907.58	10,452,369.28

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	11,142,735.94
1 至 2 年	150,760.23
2 至 3 年	214,798.00
3 年以上	141,685.05
合计	11,649,979.22

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
学术推广备用金	8,458,311.60	8,458,311.60
其他往来	3,191,667.62	2,283,605.71
合计	11,649,979.22	10,741,917.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	289,548.03			289,548.03

2020 年 1 月 1 日余额				
在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,432.16			6,432.16
本期转回	89,908.55			89,908.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	206,071.64			206,071.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
学术推广备用金	42,291.56					42,291.56
其他往来	247,256.47	6,432.16	89,908.55			163,780.08
合计	289,548.03	6,432.16	89,908.55			206,071.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	384,106.48	一年以内	3.30	1,920.53
第二名	其他	341,617.00	一年以内	2.93	1,708.09
第三名	备用金	329,114.76	一年以内	2.83	1,645.57
第四名	备用金	306,484.42	一年以内	2.63	1,532.42
第五名	备用金	301,247.00	一年以内	2.59	1,506.24
合计	/	1,662,569.66	/	14.28	8,312.85

8、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	82,719,762.89	49,061.95	82,670,700.94	76,007,703.44	49,061.95	75,958,641.49
在产品	147,503,652.55		147,503,652.55	106,420,901.52		106,420,901.52
库存商品	153,966,011.18	9,160,231.34	144,805,779.84	100,236,259.79	9,160,231.34	91,076,028.45
周转材料	514,536.09		514,536.09	1,076,636.66		1,076,636.66
合计	384,703,962.71	9,209,293.29	375,494,669.42	283,741,501.41	9,209,293.29	274,532,208.12

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	49,061.95					49,061.95
库存商品	9,160,231.34					9,160,231.34
合计	9,209,293.29					9,209,293.29

9、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,404,258.69	5,317,126.68
待摊费用	119,669.20	65,904.34
预缴税金	1,249.67	3,715,309.80
合计	5,525,177.56	9,098,340.82

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京健坤和医药科技有限公司	4,001,616.66			21,837.70						4,023,454.36	
小计	4,001,616.66			21,837.70						4,023,454.36	
合计	4,001,616.66			21,837.70						4,023,454.36	

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
中核新能源投资有限公司	101,065,213.41	101,065,213.41
合计	101,065,213.41	101,065,213.41

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,654,100.00	71,654,100.00
合计	71,654,100.00	71,654,100.00

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,009,815,148.69	2,044,008,179.53
固定资产清理		
合计	2,009,815,148.69	2,044,008,179.53

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,942,260,758.02	37,008,038.12	623,721,507.99	263,838,742.55	64,971,234.96	2,931,800,281.64
2. 本期增加金额	9,442,148.10	1,420,313.12	5,333,673.54	12,215,267.03	457,583.37	28,868,985.16
(1) 购置		1,420,313.12	5,333,673.54	12,215,267.03	457,583.37	19,426,837.06
(2) 在建工程转入	9,442,148.10					9,442,148.10
3. 本期减少金额		1,401,165.38	270,733.28	553,416.97	460,348.00	2,685,663.63
(1) 处置或报废		1,401,165.38	270,733.28	553,416.97	460,348.00	2,685,663.63
4. 期末余额	1,951,702,906.12	37,027,185.86	628,784,448.25	275,500,592.61	64,968,470.33	2,957,983,603.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	339,518,933.25	25,094,297.45	289,384,296.94	180,922,540.17	52,722,067.87	887,642,135.68
2. 本期增加金额	29,742,125.84	1,768,306.90	23,340,341.93	6,458,933.84	1,344,589.40	62,654,297.91
(1) 计提	29,742,125.84	1,768,306.90	23,340,341.93	6,458,933.84	1,344,589.40	62,654,297.91
3. 本期减少金额		1,331,107.12	218,116.60	291,967.57	436,754.25	2,277,945.54
(1) 处置或报废		1,331,107.12	218,116.60	291,967.57	436,754.25	2,277,945.54
4. 期末余额	369,261,059.09	25,531,497.23	312,506,522.27	187,089,506.44	53,629,903.02	948,018,488.05
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额			495.34	4,404.59	145,066.50	149,966.43
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			495.34	4,404.59	145,066.50	149,966.43
四、账面价值			495.34	4,404.59	145,066.50	149,966.43
1. 期末账面价值	1,582,441,847.03	11,495,688.63	316,277,430.64	88,406,681.58	11,193,500.81	2,009,815,148.69
2. 期初账面价值	1,602,741,824.77	11,913,740.67	334,336,715.71	82,911,797.79	12,104,100.59	2,044,008,179.53

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
康缘阳光江浦办公楼	21,343,155.48	正在办理中
康缘阳光江浦生产车间	130,146,028.83	正在办理中
康缘桔都厂房	42,402,323.74	正在办理中

15、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	436,057,641.96	354,674,415.48
工程物资		
合计	436,057,641.96	354,674,415.48

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化固体制剂工厂项目	412,501,859.12		412,501,859.12	335,961,152.29		335,961,152.29
药材废渣处理车间	16,923,149.39		16,923,149.39	11,690,471.29		11,690,471.29
康缘江宁医药产业园配套项目	5,431,039.25		5,431,039.25			
粉针车间改造	730,088.48		730,088.48			
生肖广场	257,281.55		257,281.55			
环保工程	214,224.17		214,224.17	190,975.55		190,975.55
雨污分流改造项目				1,857,453.96		1,857,453.96
员工宿舍改造工程				2,086,837.02		2,086,837.02
江宁工业城污水站 UASB 提升改造项目				2,887,525.37		2,887,525.37
合计	436,057,641.96		436,057,641.96	354,674,415.48		354,674,415.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
智能化固体制剂工厂项目	47,337.57 万元	335,961,152.29	76,540,706.83			412,501,859.12	87.14	在建				自筹
药材废渣处理车间	2,362.00 万元	11,690,471.29	5,232,678.10			16,923,149.39	71.65	在建				自筹
合计	49,699.57 万元	347,651,623.58	81,773,384.93			429,425,008.51	/	/			/	/

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	221,361,589.97	314,550,981.14	18,199,359.01	554,111,930.12
2. 本期增加金额	49,750,596.32	883,268.46	705,000.00	51,338,864.78
(1) 购置	49,750,596.32	883,268.46	705,000.00	51,338,864.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	271,112,186.29	315,434,249.60	18,904,359.01	605,450,794.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	38,010,126.02	183,768,283.97	14,789,916.74	236,568,326.73
2. 本期增加金额	11,884,708.18	3,041,251.33	1,625,147.52	16,551,107.03
(1) 计提	11,884,708.18	3,041,251.33	1,625,147.52	16,551,107.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	49,894,834.20	186,809,535.30	16,415,064.26	253,119,433.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	221,217,352.09	128,624,714.30	2,489,294.75	352,331,361.14
2. 期初账面价值	183,351,463.95	130,782,697.17	3,409,442.27	317,543,603.39

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

17、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
吡仑帕奈及片	10,759,582.87	3,284,177.36			14,043,760.23
博舒替尼及片	5,603,679.25				5,603,679.25
盐酸多佐胺及多佐噻吗滴眼液	11,112,258.51				11,112,258.51
替米沙坦氨氯地平片	5,437,682.60				5,437,682.60
阿卡他定及滴眼液	5,575,389.72				5,575,389.72
盐酸维拉佐酮及片	6,887,464.08				6,887,464.08
盐酸罗卡色林及片	27,131,639.60				27,131,639.60

苹果酸卡博替尼及胶囊	6,321,690.58	106,194.70			6,427,885.28
替比培南酯及颗粒	7,061,150.45				7,061,150.45
依折麦布及依折麦布阿托伐他汀钙片	5,895,105.19				5,895,105.19
琥珀酸舒马普坦萘普生钠片	20,585,224.24	23,501.76			20,608,726.00
恩格列净及片	5,750,114.31				5,750,114.31
泊沙康唑及迟释片	7,568,877.98	880,195.57			8,449,073.55
合计	125,689,859.38	4,294,069.39			129,983,928.77

18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海中医药大学合作费	8,454,692.64		242,718.45		8,211,974.19
员工宿舍装修费用	130,773.23	3,155,989.48	44,870.96		3,241,891.75
上海办改造		184,446.49			184,446.49
合计	8,585,465.87	3,340,435.97	287,589.41		11,638,312.43

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,480,122.61	3,821,322.33	21,872,771.70	3,566,071.68
内部交易未实现利润	6,091,726.73	913,759.01	6,011,077.06	901,661.61
递延收益	78,138,367.86	12,195,149.24	78,288,176.58	12,232,601.42
合计	107,710,217.20	16,930,230.58	106,172,025.34	16,700,334.71

21、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	24,339,968.94		24,339,968.94	52,923,240.69		52,923,240.69
预付购买土地款				49,675,190.00		49,675,190.00
合计	24,339,968.94		24,339,968.94	102,598,430.69		102,598,430.69

22、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	582,918,381.18	685,000,000.00
合计	582,918,381.18	685,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

23、应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,145,625.98	1,206,333.50
合计	3,145,625.98	1,206,333.50

24、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	286,693,982.66	222,067,620.98
合计	286,693,982.66	222,067,620.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

25、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,577,849.95	39,844,577.06
合计	20,577,849.95	39,844,577.06

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 根据收入准则要求, 将原预收款项列报的金额, 通过合同负债核算及列报。

26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,550,395.55	131,639,080.76	142,931,579.70	14,257,896.61
二、离职后福利-设定提存计划	140,388.84	30,217,063.12	30,210,144.79	147,307.17
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,690,784.39	161,856,143.88	173,141,724.49	14,405,203.78

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,100,666.75	115,919,981.93	128,776,766.28	11,243,882.40
二、职工福利费		725,595.00	725,595.00	
三、社会保险费	198,901.25	12,284,070.30	12,229,494.05	253,477.50
其中: 医疗保险费	198,901.25	10,867,685.56	10,813,109.31	253,477.50
工伤保险费		541,490.15	541,490.15	
生育保险费		874,894.59	874,894.59	
四、住房公积金	2,289.15	593,560.00	589,180.00	6,669.15

五、工会经费和职工教育经费	1,248,538.40	2,115,873.53	610,544.37	2,753,867.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,550,395.55	131,639,080.76	142,931,579.70	14,257,896.61

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	113,064.85	28,916,796.19	28,914,927.06	114,933.98
2、失业保险费	27,323.99	1,300,266.93	1,295,217.73	32,373.19
合计	140,388.84	30,217,063.12	30,210,144.79	147,307.17

27、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	575,154.87	51,355,855.88
企业所得税	10,573,531.62	3,208,700.00
个人所得税	351,325.77	769,180.38
城市维护建设税	1,234,273.67	4,936,161.46
房产税	3,284,584.65	3,440,396.94
教育费附加	789,130.34	3,433,519.93
土地使用税	829,970.97	892,508.44
印花税	96,511.60	125,745.09
环境保护税	299.90	299.94
合计	17,734,783.39	68,162,368.06

28、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	848,573,660.27	886,401,631.87
合计	848,573,660.27	886,401,631.87

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	589,730,484.10	660,731,765.65
押金及保证金	120,955,449.35	108,203,281.76

应付工程设备款	82,464,295.38	76,224,596.08
应付其他未结算款项	50,961,381.12	35,103,065.64
其他	4,462,050.32	6,138,922.74
合计	848,573,660.27	886,401,631.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

29、其他流动负债

适用 不适用

30、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

专项应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

31、长期应付职工薪酬

适用 不适用

32、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,093,064.32	5,114,649.85	3,818,953.82	94,388,760.35	与资产/收益相关
合计	93,093,064.32	5,114,649.85	3,818,953.82	94,388,760.35	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地及厂房建设扶持资金	30,652,988.18			632,602.68		30,020,385.50	与资产相关
中药大品种热毒宁注射液项目	10,957,800.00			772,500.00		10,185,300.00	与资产相关
现代中药工业智能制造新模式应用	7,800,000.00					7,800,000.00	与资产相关
现代中药创新集群与数字制药技术平台	7,024,100.76			346,559.43		6,677,541.33	与收益相关
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	7,629,799.89	2,107,100.00		1,451,517.28		8,285,382.61	与收益相关
桂枝茯苓胶囊美国临床试验研究	5,105,004.79					5,105,004.79	与资产相关
桂枝茯苓胶囊标准化建设	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
热毒宁注射液标准化建设	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
缺血性中风治疗药物银杏二萜内酯葡胺注射液的研制开发及产业化	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
中药治疗心脑血管疾病有效成分组（群）的创新药物孵化基地	2,079,904.50					2,079,904.50	与资产相关
脑梗塞（恢复期）治疗药物龙血通胶囊的国际合作研发与产业化	2,000,000.00				-462,150.15	1,537,849.85	与资产相关
康缘中药智能化固体制剂工厂		2,560,000.00				2,560,000.00	与资产相关
其他零星政府补助	8,843,466.20	909,700.00		615,774.43		9,137,391.77	与资产/收益相关
合计	93,093,064.32	5,576,800.00	0.00	3,818,953.82	-462,150.15	94,388,760.35	

33、股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	592,881,038.00						592,881,038.00

34、资本公积

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	170,675,279.89			170,675,279.89
其他资本公积	3,890,176.20			3,890,176.20
合计	174,565,456.09			174,565,456.09

35、盈余公积

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

36、未分配利润

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,857,958,146.15	2,426,994,263.72
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-28,598,894.89
调整后期初未分配利润	2,857,958,146.15	2,398,395,368.83
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	144,389,518.70	506,993,260.36
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,430,483.04	47,430,483.04
期末未分配利润	2,954,917,181.81	2,857,958,146.15

37、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,527,589,106.59	407,584,272.22	2,255,289,349.48	455,690,444.49
其他业务	19,569,514.35	8,077,127.68	7,339,895.27	4,982,706.58
合计	1,547,158,620.94	415,661,399.90	2,262,629,244.75	460,673,151.07

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

38、税金及附加

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,862,690.01	17,901,950.22
教育费附加	6,338,970.66	12,797,514.18
房产税	5,443,252.28	5,553,174.48
土地使用税	1,702,403.65	1,871,753.82
车船使用税	18,681.60	27,102.30
印花税	681,310.31	766,047.61
其他税	1,841.19	2,416.59
合计	23,049,149.70	38,919,959.20

39、销售费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品推广及促销费	252,319,800.93	613,247,801.34
职工薪酬及福利	184,356,964.96	203,604,276.74
销售部门经费	106,391,692.23	211,205,038.84
广告宣传及学术推广费	67,205,143.00	69,530,220.45
运输费用及其他	8,366,745.87	14,645,754.88
合计	618,640,346.99	1,112,233,092.25

40、管理费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,362,383.41	25,591,620.11
办公差旅费等	12,539,041.40	21,998,912.94
折旧摊销费	29,385,518.36	30,272,409.45
咨询费用	1,543,442.37	1,350,180.50
物料消耗	85,205.91	457.15
其他	1,950,386.36	2,153,996.47
合计	68,865,977.81	81,367,576.62

41、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	18,848,250.27	14,827,487.97
折旧及摊销	10,475,429.33	17,061,246.96
委托开发	54,797,916.19	51,993,855.53
直接投入	95,065,636.68	143,042,132.47
其他费用	15,260,650.87	40,617,060.57
合计	194,447,883.34	267,541,783.50

42、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,219,684.04	21,455,271.75
减：利息收入	-491,828.39	-989,789.58
手续费	174,371.28	187,988.76
合计	13,902,226.93	20,653,470.93

43、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业上云项目资金	185,500.00	
高新技术企业奖励资金	200,000.00	250,000.00
专利资助专项资金	205,000.00	150,200.00
个税手续费返还	229,905.43	
省市级商务外贸专项款项	311,200.00	
高层次人才补助	390,000.00	512,500.00
江苏省企业院士工作站评估奖项	500,000.00	
2019 工业和信息产业发展奖补资金	800,000.00	
江苏省重点实验室评估奖项	1,000,000.00	
职工失业保险基金专户资金	1,228,559.66	677,837.57
增值税税费返还	1,491,866.06	
2019 年省级重点研发计划	2,000,000.00	
市级重点产业奖励政策兑现项目资金	3,508,300.00	
递延收益转入	3,818,953.82	2,277,566.01
其他零星政府补助	690,200.00	
纳税奖励及返还资金		1,605,900.00
2018 年科技创新奖		500,000.00
2018 年度市级重点产业加快发展奖励政策经信类拟兑现项目奖励资金		2,448,000.00
2016 年市级科技专项资金		100,000.00
2017 年省级环保引导资金（大气、水、土壤切块及补助）		245,685.00

2018 年省级切块外贸稳增长及跨境电子商务资金		265,000.00
2018 年江苏省知识产权创造与运用 (专利资助) 资金		192,000.00
市“521 工程”关于膝关节骨性关节炎治疗药物痛宁凝胶的临床研究项目资金		20,000.00
2018 年质量信用 AAA 级奖励资金		50,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金		1,200,000.00
复方当归注射液生产工艺及质量标准再研究项目补助资金		16,000.00
合计	16,559,484.97	10,510,688.58

44、投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,837.70	913.48
购买短期理财产品取得的投资收益	676,077.43	490,363.89
合计	697,915.13	491,277.37

45、信用减值损失

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,016,927.44	-2,517,036.24
其他应收款坏账损失	-83,476.39	-172,463.31
合计	1,933,451.05	-2,689,499.55

46、资产处置收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-91,109.45	
合计	-91,109.45	

其他说明:

□适用 √不适用

47、营业外收入

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		37,914.00	
其中: 固定资产处置利得		37,914.00	
其他	725,737.05	355,550.25	725,737.05
合计	725,737.05	393,464.25	725,737.05

48、营业外支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	56,373.43	141,421.50	56,373.43
其中: 固定资产处置损失	56,373.43	141,421.50	
对外捐赠	51,870,373.00	1,525,070.80	51,870,373.00
其他	130,232.12	1,400,426.40	130,232.12
合计	52,056,978.55	3,066,918.70	52,056,978.55

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,921,229.85	46,968,055.15
递延所得税费用	-229,895.87	-260,478.65
合计	27,691,333.98	46,707,576.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	176,493,234.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,473,985.16
子公司适用不同税率的影响	68,936.22
调整以前期间所得税的影响	4,102.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-83,351.82
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	1,227,662.35
所得税费用	27,691,333.98

其他说明:

□适用 √不适用

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位和个人往来款项	30,683,312.42	85,478,966.53
利息收入	491,828.39	989,789.58
其他	22,360,074.75	13,247,822.57
合计	53,535,215.56	99,716,578.68

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位和个人往来款项	16,463,535.61	28,086,878.46
期间费用	743,211,473.65	1,110,100,528.18
其他	1,015,892.97	780,938.44
合计	760,690,902.23	1,138,968,345.08

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金		134,996,002.05
同一控制下控股合并支付的现金		50,000,000.00
合计		184,996,002.05

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	148,801,900.39	245,550,645.73
加: 资产减值准备		
信用减值损失	1,933,451.05	-2,704,393.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,654,297.91	67,024,037.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,551,107.03	16,086,542.70
长期待摊费用摊销	287,589.41	1,072,668.32
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)	91,109.45	103,507.50
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	13,902,226.93	20,653,470.93
投资损失 (收益以“-”号填列)	-676,077.43	490,363.89
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-229,895.87	-260,497.89
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-100,962,461.30	-60,904,266.42
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	393,264,163.90	84,108,837.99
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-54,530,609.56	91,504,629.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	481,086,801.91	462,725,547.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	560,021,481.97	418,585,112.97
减：现金的期初余额	408,241,311.32	377,538,157.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	151,780,170.65	41,046,955.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	560,021,481.97	408,241,311.32
其中：库存现金	17,679.84	35,120.77
可随时用于支付的银行存款	560,003,802.13	408,206,190.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	560,021,481.97	408,241,311.32

其他说明：

适用 不适用

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

53、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	21,422,888.92	报告期内公司采用应收票据质押的方式向中国邮储银行连云港分行取得银行承兑汇票
合计	21,422,888.92	/

54、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业上云项目资金	185,500.00	其他收益	185,500.00
高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利资助专项资金	205,000.00	其他收益	205,000.00
个税手续费返还	229,905.43	其他收益	229,905.43
省市级商务外贸专项款项	311,200.00	其他收益	311,200.00
高层次人才补助	390,000.00	其他收益	390,000.00
江苏省企业院士工作站评估奖项	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 工业和信息产业发展奖补资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
江苏省重点实验室评估奖项	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
职工失业保险基金专户资金	1,228,559.66	其他收益	1,228,559.66
增值税税费返还	1,491,866.06	其他收益	1,491,866.06
2019 年省级重点研发计划	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
市级重点产业奖励政策兑现项目资金	3,508,300.00	其他收益	3,508,300.00
其他零星政府补助	1,599,900.00	递延收益/其他收益	1,305,974.43
康缘中药智能化固体制剂工厂	2,560,000.00	递延收益	
中药口服制剂先进制药与信息化技术融合示范研究	2,107,100.00	递延收益/其他收益	1,451,517.28
合计	18,317,331.15		14,807,822.86

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏康缘阳光药业有限公司	江苏南京	江苏南京	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆剂、橡胶膏剂、中药前处理及提取	63.585		收购
连云港康盛医药有限公司	江苏连云港	江苏连云港	中成药销售	90.47		设立
江西康缘桔都药业有限公司	江西南丰	江西南丰	小容量注射剂生产	75		参与增资
西藏康缘药业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品（不含冷藏、冷冻药品）	100		设立
上海图锋医药科技有限公司	上海	上海	医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、医疗器械经营、非临床诊断用生物试剂、医药中间体、化妆品的销售	70.09		设立
康缘华威医药有限公司	江苏南京	江苏南京	药品生产；化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	60		设立
辽宁康缘华威药业有限公司	辽宁本溪	辽宁本溪	原料药的研发、生产、销售；医药技术的研发、转让、咨询服务；医药中间体的研发、生产、销售；原料药及中间体进出口业务		70	收购
江苏康缘企业管理咨询有限责任公司	江苏连云港	江苏连云港	企业形象策划；商务咨询；会议服务、承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动；市场调查	100		设立
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	江苏南京	江苏南京	医药产品研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务；会务服务；住宿服务；餐饮服务；房产租赁服务	100		收购
西藏江海圣缘制药有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	中药、天然药物制品、预包装食品、日用化学产品（不含危化品和易制毒化学品）的生产；药品、预包装食品的原料、辅料、包装材料、试剂耗材（不含危化品）的收购、加工、生产、销售等	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏康缘阳光药业有限公司	36.415	4,528,399.18		73,461,434.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏康缘阳光药业有限公司	28,846.59	23,728.13	52,574.72	31,567.42	833.9	32,401.32	30,377.47	24,459.74	54,837.21	35,062.91	844.45	35,907.36

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏康缘阳光药业有限公司	21,570.08	1,243.55		195.21	18,612.75	918.33		-1,360.44

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
联营企业:		
投资账面价值合计	4,023,454.36	4,001,616.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	21,837.70	913.48
--其他综合收益		
--综合收益总额	21,837.70	913.48

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款利率发生波动所产生的风险。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。。

于 2020 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司未来的利润总额和股东权益不产生重大影响，且公司流动资金管理的内部控制健全，管理层认为本公司的利率风险在可控范围内

（2）汇率风险

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

截至 2020 年 6 月 30 日公司无外币金融工具，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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				
(一) 交易性金融资产		76,330,000.00		76,330,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		76,330,000.00		76,330,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			101,065,213.41	101,065,213.41
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		623,958,899.03		623,958,899.03
(七) 其他非流动金融资产			71,654,100.00	71,654,100.00
持续以公允价值计量的资产总额		700,288,899.03	172,719,313.41	873,008,212.44

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

企业最终控制方是肖伟

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏康缘生态农业发展有限公司	母公司的全资子公司
连云港康缘物业管理有限公司	母公司的全资子公司
江苏康缘医药商业有限公司	母公司的全资子公司
江苏礼华生物技术有限公司	控股子公司康缘华威医药有限公司的关联法人
江苏中新医药有限公司	母公司的控股子公司
江苏康缘美域生物医药有限公司	母公司的全资子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘生态农业发展有限公司	采购原料	93,643,199.78	20,887,272.41
连云港康缘物业管理有限公司	接受物业服务	6,963,087.30	10,626,382.85
江苏礼华生物技术有限公司	接受研发服务	2,532,075.47	5,963,042.95

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏康缘医药商业有限公司	出售商品	175,764,510.89	157,548,687.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连云港康缘物业管理有限公司	房屋	1,651,376.14	1,651,376.14
江苏中新医药有限公司	房屋	2,021,697.26	1,380,587.15
江苏康缘美域生物医药有限公司	房屋	536,454.50	275,229.36

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	323.93	368.71

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏康缘医药商业有限公司	181,114,067.68	2,025,846.11	198,275,896.35	1,460,232.64
	江苏中新医药有限公司	2,203,650.00	11,018.25	3,708,490.00	18,542.45
	江苏康缘美域生物医药有限公司	2,209,441.08	103,008.40	1,624,705.68	8,123.53

(2). 应付项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江苏康缘生态农业发展有限公司	55,832,842.60	51,479,059.72
其他应付款			
	连云港康贝尔医疗器械有限公司	771,652.96	771,652.96

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,157,031,453.08
1 至 2 年	15,325,136.23
2 至 3 年	6,194,260.53
3 年以上	3,948,092.13
合计	1,182,498,941.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,182,498,941.97	100.00	10,257,139.37	0.87	1,172,241,802.60	1,079,081,980.43	100.00	8,840,998.86	0.82	1,070,240,981.57
其中:										
账龄组合	1,003,927,793.04	84.90	10,257,139.37	1.02	993,670,653.67	912,665,208.45	84.58	8,840,998.86	0.97	903,824,209.59
合并范围内关联方组合	178,571,148.93	15.10			178,571,148.93	166,416,771.98	15.42			166,416,771.98
合计	1,182,498,941.97	100.00	10,257,139.37	0.87	1,172,241,802.60	1,079,081,980.43	100.00	8,840,998.86	0.82	1,070,240,981.57

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	978,460,304.15	4,892,301.52	0.50
1 至 2 年	15,325,136.23	1,532,513.62	10.00
2 至 3 年	6,194,260.53	1,858,278.16	30.00
3 年以上	3,948,092.13	1,974,046.07	50.00
合计	1,003,927,793.04	10,257,139.37	1.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,840,998.86	1,416,140.51				10,257,139.37
合计	8,840,998.86	1,416,140.51				10,257,139.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	162,050,772.04	13.70	810,253.86
第二名	146,878,378.00	12.42	
第三名	39,476,190.16	3.34	197,380.95
第四名	34,513,187.17	2.92	172,565.94
第五名	30,873,035.69	2.61	154,365.18
合计	413,791,563.06	34.99	1,334,565.93

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	256,417,992.70	252,895,808.26
合计	256,417,992.70	252,895,808.26

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	110,251,912.49
1 至 2 年	8,826,179.52
2 至 3 年	30,119,807.32
3 年以上	107,280,744.69
合计	256,478,644.02

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部资金往来	255,085,480.83	252,503,265.10
其他	1,393,163.19	473,536.84
合计	256,478,644.02	252,976,801.94

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	80,993.68			80,993.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	20,342.36			20,342.36
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	60,651.32			60,651.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	80,993.68		20,342.36			60,651.32
合计	80,993.68		20,342.36			60,651.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部资金往来	109,861,599.83	1-5年、5年以上	42.83	
第二名	内部资金往来	75,570,000.00	1年以内	29.46	
第三名	内部资金往来	29,400,401.00	1年以内	11.46	
第四名	内部资金往来	28,233,480.00	1年以内	11.01	
第五名	内部资金往来	12,020,000.00	1年以内、1-5年	4.69	
合计	/	255,085,480.83	/	99.45	

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	424,421,911.25		424,421,911.25	424,371,911.25		424,371,911.25
对联营、合营企业投资	4,023,454.36		4,023,454.36	4,001,616.66		4,001,616.66
合计	428,445,365.61		428,445,365.61	428,373,527.91		428,373,527.91

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连云港康盛医药有限公司	9,684,563.53			9,684,563.53		
江苏康缘阳光药业有限公司	111,852,195.53			111,852,195.53		
江西康缘桔都药业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
西藏康缘药业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
康缘华威医药有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00		
江苏康缘医药科技发展有限责任公司	120,839,692.19			120,839,692.19		
西藏江海圣缘制药有限责任公司	21,495,460.00	50,000.00		21,545,460.00		
合计	424,371,911.25	50,000.00	0.00	424,421,911.25		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
二、联营企业						
北京健坤和医药科技有限公司	4,001,616.66			21,837.70	4,023,454.36	
小计	4,001,616.66			21,837.70	4,023,454.36	
合计	4,001,616.66			21,837.70	4,023,454.36	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,394,043,342.95	382,845,303.07	2,086,242,101.92	430,380,888.89
其他业务	9,308,183.72	2,744,796.62	3,855,099.87	3,532,370.33
合计	1,403,351,526.67	385,590,099.69	2,090,097,201.79	433,913,259.22

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,837.70	913.48
购买理财产品取得的投资收益		3,945.21
合计	21,837.70	4,858.69

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-145,252.88
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）	16,559,819.05
委托他人投资或管理资产的损益	676,077.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,277,432.15
所得税影响额	5,092,538.33
少数股东权益影响额	-556,732.98
合计	-29,650,983.20

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34	0.29	0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

江苏康缘药业股份有限公司

董事长：肖伟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用