

公司代码：600572

公司简称：康恩贝

# 浙江康恩贝制药股份有限公司 2018 年半年度报告



二〇一八年八月

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	史录文	因公出差	王如伟

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡季强、主管会计工作负责人陈岳忠及会计机构负责人（会计主管人员）袁振贤声明：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

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、药品降价风险、市场风险、环保风险、产品质量和安全控制风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	159

## 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、我国、国内	指	中华人民共和国
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江康恩贝制药股份有限公司章程》
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局（FDA）批准食品或药品进入美国市场的许可程序
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
公司、本公司、康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司
控股股东、集团公司	指	康恩贝集团有限公司
上海康恩贝公司	指	上海康恩贝医药有限公司
康恩贝销售公司	指	浙江康恩贝医药销售有限公司
金华康恩贝公司	指	浙江金华康恩贝生物制药有限公司
杭州康恩贝公司	指	杭州康恩贝制药有限公司
康恩贝中药公司	指	浙江康恩贝中药有限公司
英诺珐公司	指	浙江英诺珐医药有限公司
江西天施康公司	指	江西天施康中药股份有限公司
云南希陶公司	指	云南希陶绿色药业股份有限公司
贵州拜特公司	指	贵州拜特制药有限公司
内蒙古康恩贝公司	指	内蒙古康恩贝药业有限公司

## 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	浙江康恩贝制药股份有限公司
公司的中文简称	康恩贝
公司的外文名称	Zhejiang CONBA Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CONBA
公司的法定代表人	胡季强

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨俊德	陈芳
联系地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
电话	0571-87774710	0571-87774828
传真	0571-87774709	0571-87774722
电子信箱	yangjd@conbagroup.com	chenf@conbagroup.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省兰溪市康恩贝大道1号
公司注册地址的邮政编码	321100
公司办公地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
公司办公地址的邮政编码	310052
公司网址	www.conba.com.cn
电子信箱	conbazq@conbagroup.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 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	上海证券报、中国证券报、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	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	康恩贝	600572	-

## 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	3,576,385,243.98	2,340,323,695.11	52.82
归属于上市公司股东的净利润	548,480,867.72	384,564,918.93	42.62

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	486,432,567.82	387,419,489.87	25.56
经营活动产生的现金流量净额	256,487,750.40	336,291,924.29	-23.73
	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	5,702,439,526.68	5,728,928,754.55	-0.46
总资产	10,431,803,617.99	9,420,221,233.95	10.74
股本	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	0.00

## (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)	0.206	0.153	34.64
稀释每股收益(元/股)	0.206	0.153	34.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.182	0.154	18.18
加权平均净资产收益率(%)	9.26	8.56	增加 0.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.21	8.62	减少 0.41 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

报告期内，公司继续以大品牌大品种工程为抓手，推动高质量发展，内生增长继续取得良好成效，公司实现营业收入 35.76 亿元，较上年同期增长 52.82%，其中：医药工业营业收入 34.89 亿元，占报告期营业收入的 97.57%，较上年同期增长 56.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 54,848.09 万元，实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 48,643.26 万元，同比分别增长 42.62%和 25.56%。

## 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	905,379.85	
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	22,333,603.75	主要系当期收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入，详见财务报表附注七 81 之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交	41,716,495.70	主要系证券投资产生的损益，详见第四节(四)(3)以公允价值计量的金融资产之说明

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,230,631.32	
少数股东权益影响额	-568,910.06	
所得税影响额	-3,568,900.66	
合计	62,048,299.90	

## 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) 公司主要业务及产品

公司专注医药主业，主要从事药品研发、制造及批发与经销业务，已形成以现代中药与植物药为核心，特色化学药为重要支撑的产品结构。目前公司及子公司的药品剂型包括片剂、胶囊剂、丸剂、滴丸剂、颗粒剂、散剂、注射剂、冻干粉针、口服液、糖浆剂、滴眼剂、滴鼻剂、滴耳剂、软膏剂等二十多个制剂，还有缓控释等新型制剂。公司的主要产品涵盖心脑血管疾病、泌尿系统疾病、消化系统疾病、呼吸系统疾病、内分泌系统、神经系统、眼科和抗感染等治疗领域。

#### (二) 公司经营模式

公司业务经营的主要模式为集药品生产、销售和研发为一体的集团化经营模式。公司及所属生产企业严格按照国家要求的新版 GMP 组织生产。对药品生产的各个环节、有关的人员、设备等严格执行相应管理规定，并按要求对原辅料、包材、成品等进行全过程质量控制，确保最终成品的质量安全。同时，公司管理总部对所属生产企业的生产管理在技术质量、环境保护、职工安全卫生健康等方面进行监督指导。生产企业生产的具体产品由公司所属销售企业依据国家新版 GSP 质量管理规范要求负责市场推广与销售。销售企业根据国家 GSP 要求，按销售产品的特性与客户需求的不同，采用自营与代理两种营销模式，通过专业的药品流通渠道，将公司的产品覆盖到全国大部分区域的各级医院、基层医疗机构及零售药店等。公司所属的研发机构主要为公司研发新药，并为公司已上市药品提高技术水平、质量标准和学术推广服务提供支持。

#### (三) 行业情况说明

2016 年以来，国务院印发《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》、《“健康中国” 2030 规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《“十三五” 深化医药卫生体制改革规划》、《中医药法》，及国务院新闻办发布《中国的中医药》白皮书等，这些保障和推动医药行业发展的政策措施正逐步实施。报告期内，国务院新一轮政府机构改革中与医药健康相关的管理部门进行

了较大调整，新组建了国家卫生健康委员会、国家市场监督管理总局及国家医疗保障局等机构，有利于加快推进我国药品供给侧改革、优化提升药品市场监管效率及完善巩固医保治理体系，进一步促进我国医药行业的稳定健康发展。同时，随着医药分开、分级诊疗、药品流通“两票制”、仿制药质量与疗效一致性评价等多项重大医药改革政策的深入实施，及健康中国战略的推进，我国医药行业正进入全新的变革发展阶段。根据国家发改委网站公布的《2017 年医药产业经济运行分析》，2017 年我国医药产业发展态势整体向好，主营业务收入、对外贸易总额、利润总额保持较快增速，其中规模以上医药企业主营业务收入 29,826.0 亿元，同比增长 12.2%，增速较 2016 年提高 2.3 个百分点，恢复至两位数增长。上述统计数据表明，我国医药工业的整体发展，在药品供给侧等改革措施的有力推动下，行业内部结构正逐步完善，发展速度逐渐加快。

## 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

主要资产变化情况详见第四节一（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 6,158.03（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.59%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司专注药业经营发展几十年，已形成以现代中药与植物药为核心业务、特色化学药为重要支撑的研产销一体的集团化经营体系，拥有技术、产品、品牌、市场营销网络等核心竞争力优势。报告期内，公司继续推进大品牌大品种工程，着力做大品牌和产品，同时规划启动了科技创新驱动发展工程，取得积极成果，使公司核心竞争力不断增强。

### 1、技术及研发优势

公司经过多年的研发投入和技术积累，在现代中药与植物药、特色化学药品的研发及生产方面打造形成了有特色优势的技术和研发体系。公司获国家创新型企业、国家中药现代化产业基地、国家认定企业技术中心和国家级博士后科研工作站，建有浙江省中药制药技术重点实验室、浙江省重点企业研究院和浙江省现代植物药高新技术研究开发中心，也是国家首批知识产权优势企业。公司与下属多家子公司金华康恩贝、杭州康恩贝、康恩贝中药、内蒙古康恩贝、江西天施康、江西珍视明、贵州拜特公司等都获评认定为高新技术企业。截至报告期末，公司共申请专利 180 多项，其中发明专利申请近 120 个，已获授权发明专利 97 项。目前公司在研创新药物 15 项。累计参与制定国家标准 100 多项，近五年多来制定国家标准数 59 个。报告期内，公司承担的浙江省重大科技专项“中药潜力品种的关键技术提升”通过验收，江西天施康承担的江西省重大科技专项“复方夏天无片安全性再评价相关研究”通过验收。公司黄莪胶囊完成四期临床研究，其安全有



效性获得业内专家的高度认可。公司与浙江省食品药品检验研究院等单位联合完成“浙江中药饮片炮制规范关键技术研究与应用”项目获得浙江省中医药科学技术一等奖。“基于 5 $\alpha$ -还原酶抑制剂作用机制的创新中药研发及产业化”被评为中国药学会科学技术三等奖。

公司拥有多项专有技术，核心技术包括中药提取分离新技术、中药质量控制新技术、中药过程控制技术、中药制剂新技术、手性药物合成技术、微生物发酵及半合成青霉素技术等。这些技术被广泛运用于现代植物药及特色化学药品的生产领域。综合研发和技术实力的保障及核心技术的应用使公司产品在行业竞争中获得了有利地位，在同行业中处于领先水平。报告期内，公司根据布局发展生物药业务的战略，投资成为嘉和生物药业有限公司第二大股东，为开展研发合作，发挥各自优势加快推进生物药技术和新药研发进程提供了新机会，也有利于提升公司的新药研发和技术能力。

## 2、品牌优势

公司经营发展中一直注重品牌建设，已培育形成了康恩贝、前列康、天保宁、金奥康、阿乐欣、珍视明、夏天无、肠炎宁、天施康、恤彤等多个著名品牌及其系列产品，体现了公司的核心竞争力和价值。公司已拥有 4 个中国驰名商标“康恩贝”、“前列康”、“珍视明”和“天保宁”。同时，在企业品牌和中药植物药产品领域，以“康恩贝”为商标的康恩贝牌肠炎宁、康恩贝牌银杏叶提取物等产品，在市场获得广泛认可，肠炎宁连续多年位居国内中药肠道用药领域份额第一的品牌产品；“前列康”已成国内前列腺治疗领域中药第一品牌；“天保宁”作为中国第一个符合国际质量标准的现代植物药制剂，成为中国银杏叶制剂的知名品牌；“珍视明”牌滴眼液和眼健康系列用品也成为国内市场眼健康领域的知名产品和品牌。此外，去年以来随着“金笛”牌复方鱼腥草合剂向全国市场推广成功，销售实现超高速增长，该品牌知名度迅速扩大。除了现代中药与植物药以外，“金奥康”、“金康”系列等在化学药领域也具有较高的品牌知名度。

## 3、产品优势

公司已形成以现代中药与植物药为核心，特色化学药为重要支撑的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管系统、泌尿系统、消化系统、呼吸系统、眼疾眼健康，及抗感染等治疗领域。连同银杏叶提取物等部分原料药，公司具有产品及产品线丰富的优势，同时也具有产品品质质量和生产工艺技术等方面的优势。

截至报告期末，公司产品中：麝香通心滴丸被列为中药保护品种，90 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2012 版），220 多个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。具有“三独”（独家品种、独家剂型、独家规格）特色的产品 92 个。2017 年销售收入过亿元的产品包括品牌系列产品已有 14 个，其中：丹参川芎嗪销售收入过 10 亿，按终端销售额位列国内心血管用药的前 10 位；康恩贝牌肠炎宁系列产品年销售收入突破 5 亿元，在国内成人

胃肠道用药零售市场处于领先地位。公司产品线丰富，规模化产品较多，并且细分治疗领域的梯队产品和优势品种较多，这种产品特点构成了公司核心竞争优势。

#### 4、市场营销优势

公司建立了以品牌 OTC 产品营销和处方药学术推广模式为主的产品自营体系，设有多个专业化营销的平台型子公司和机构。为顺应医药流通领域“两票制”改革政策，公司及有关子公司积极推进销售模式转型，建立新的专业化合作推广体系。公司通过自有的多个药品专业化营销公司与分区域合作的多级药品流通销售客户，形成了全国性的销售渠道和终端网络，其中零售药店终端覆盖超过 30 万个，医院终端也几乎遍及全国。因此，公司在营销方面具备较强的市场适应和控制能力，也有较好的抵御政策、市场变化的能力，是公司综合竞争力优势构成与实现的重要保障。报告期内公司进一步拓展与医药商业连锁及零售药店的新型合作模式，不断扩大基层社区医疗和民营医院终端网络开发建设，进一步加强公司的营销优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，随着有关政府管理机构调整和改革继续深化，医药行业的许多政策总体进入加快推进和不断完善的阶段，医保加强控费管理和实行药品支付方式改革，药品流通领域“两票制”全面落地，仿制药一致性评价产品获批与医保市场准入挂钩等等，在系列改革与政策举措的推动下，医药行业内企业、产品、市场等方面的结构调整进一步加剧，调整中不断优化发展的新格局正在逐步形成，促使企业间优胜劣汰的分化趋势更加明显。药业企业既面临许多新困难新挑战，但通过创新和攻坚克难也将迎来新的重大发展机遇。

报告期内，公司在董事会领导下，坚持“内求内生发展”，继续加大力度推进大品牌大品种工程，公司上下努力奋斗，推动公司在高质量基础上快速发展，取得良好成果。报告期内，公司实现营业收入 35.76 亿元，比上年同期增长 52.82%，其中：医药工业收入 34.89 亿元，比上年同期增长 56.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.48 亿元，比上年同期增长 42.62%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 4.86 亿元，比上年同期增长 25.56%。公司大品牌大品种工程继续取得良好进展，列入大品牌大品种工程的各个项目系列产品实现全面增长，合计销售收入 26.29 亿元，比上年同期增长 69.67%。公司内生增长动力进一步增强，经营发展质量不断提高。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

#### 1、以大品牌大品种工程为主线和抓手，推动公司高质量快速发展

在去年启动并取得显著成效的基础上，今年上半年，公司继续以大品牌大品种工程为主线开展工作，明确年度各项目品牌与产品品种的规划实施方案，创新完善管理组织、制度及机制，重点推进大品牌大品种各项营销网络规划、销售终端拓展及营销队伍建设，同时根据各品牌品种项目和团队的自身特点，积极完善对项目指挥长及团队的激励体系，探索并推出了下属子公司康恩贝中药公司管理层和核心骨干员工在所在企业平台的持股试点，为更好地构建康恩贝发展的“动车组”模式进行机制创新，为“动车组车厢”赋予强大的动能。纳入大品牌大品种工程项目的各系列品牌产品共累计实现销售收入26.29亿元，较上年同期增长69.67%，其中：感冒药“金笛”牌复方鱼腥草合剂继续保持超高速增长，依托产品和品牌优势，再加上策略正确、执行到位，该产品在2017年实现销售收入1.78亿元同比增长140%的基础上，2018年上半年实现销售收入2.02亿元，比上年同期增长达到243.07%，为其成长为感冒药领域大品牌大品种奠定了基础。“康恩贝”牌肠炎宁系列、“前列康”牌普乐安及坦索罗辛系列和“珍视明”牌滴眼液及眼健康系列产品在2018年上半年销售收入分别达到3.77亿元、2.41亿元和1.94亿元，较去年同期分别增长30.31%、51.22%和46.71%。处方药方面，“康恩贝”牌麝香通心滴丸产品、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片等品牌产品销售收入同比均有40%以上增长；尤其是下属贵州拜特公司的“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品，面对较不利的市场环境，通过近几年来持续不懈开发扩大基层、民营医院等市场，销量扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升，2018年上半年实现销售数量4,742万支，同比增长19.30%，实现销售收入8.94亿元，同比增长200.48%（其中逐步执行“两票制”下的价格政策带来的销售收入增加额为5.47亿元，剔除该因素可比口径增长26.84%）。

上述工作成就进一步印证和表明，现阶段，大品牌大品种工程对康恩贝发挥自身特点和优势，扬长避短，推动公司高质量基础上的快速发展具有非常重要的现实意义和显著作用，公司将坚定信心和决心做好推进工作。

## 2、启动科技创新发展驱动工程，立足现实需求谋篇布局未来

继去年推出康恩贝大品牌大品种工程，今年2月公司启动了“康恩贝科技创新驱动发展工程”。该工程包含三大子项目即仿制药一致性评价、大品种二次开发、重大科技创新规划，立足现实、面向未来，既着眼于提升公司现有产品的竞争力，也积极谋篇布局未来的业务发展。

上半年该项工程推进工作已取得积极进展。首先，公司完成投资参股嘉和生物药业有限公司，成为其第二大股东和持股最大的产业投资者，为公司加快布局生物药产业、积极推进生物药发展战略打下基础。同时，列入公司计划的品种一致性评价工作正在有序推进，阿莫西林完成了申报与检查后的资料补充；盐酸坦索罗辛缓释胶囊完成申报正在CDE审评中，其他品种工作也在积极开展中。在大品种二次开发方面，重点针对《中国药典》2020版编制大纲要求，布局开展重点品种的标准提升工作，完成了黄莪胶囊四期临床试验与总结会，开展了汉防己甲素的工艺研究

和药理研究，完成了丹参川芎嗪注射液的定量分析方法和工艺中物质转移率研究，这些对提升公司大品种的技术内涵和学术推广地位起到了积极作用。公司还规划启动了呼吸、消化及心血管系统的多个中药创新药包括儿童用药的研发项目。

此外，截止目前公司已有多品种先后进入相关的用药指南，产品地位和价值得到业内更广泛认可。丹参川芎嗪注射液进入《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》、《临床路径释义》内科分册（县级医院版）-治疗短暂性脑缺血；麝香通心滴丸入选《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》、《胸痹（不稳定性心绞痛）中医临床诊疗指南》、《急性心肌梗死中西医结合诊疗指南》；银杏叶制剂进入《下肢动脉硬化闭塞症诊治指南》、中国严重脓毒症/脓毒性休克治疗指南(2014)；蓝岑颗粒入选《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》，这些都为公司现有产品市场拓展创造了有利条件。

### 3、加强整合，提高公司核心基础产业体系的整体效能

报告期内，公司投资 3 亿多元公开摘牌受让江西天施康公司 41%股权，对其实现全资控股，这为下一步的统一整合，发挥江西天施康公司丰富的品种资源优势，加快推动该公司和上市公司整体发展创造了良好的条件。公司继续加强对下属云南希陶公司的支持，推动相关资源的有效整合，上半年该公司完成了总部从昆明搬迁至曲靖厂区的工作，对其充分利用优惠政策资源加快振兴发展具有重要意义。

报告期内，公司设立了中药资源事业部，统筹负责公司中药资源（中药材、中药饮片）的经营发展规划和管理。其下属新的经营平台浙江浙产药材发展有限公司也正式成立。自成立以来，事业部及下属公司已经完成了龙游、武义、天台、兰溪等区域的中药材基地初步对接与共建，筛选了包括银杏叶在内的多个中药或植物药大品种涉用中药材近 10 个品种进行全国范围内的基地建设，开始制定有关规划、推进方案。中药资源事业部将从战略高度布局发展和管理公司现代中药植物药业务发展所需的药材资源，进一步提升公司中药资源经营和管理水平，保障公司基础性业务的整体安全与效能。

### 4、加强规范管理和风险防控，保障企业健康运行与发展

报告期内，公司继续加强规范管理和风险防控工作，根据药业企业和公众上市公司规范运行管理的标准与要求，加大对内部各经营单位和子公司的质量、安全及环保体系建设、运行的监管，加强和深化内部审计和管理审计，结合专题审计和预警，帮助促进各企业提高规范运作和风险管理水平。公司及下属子公司继续积极推进财务核算和内控流程不断规范化，加强资金管理以及对市场营销的合法合规管理，完成质量体系风险评价并实施分级管理审计，进一步保障了公司的安全稳健运营。公司以致良知为导引，加强产品推广管理，确保准确、专业地向消费者传递公司产品、产品信息，更好地为消费者提供安全优质的产品与服务。公司还加强已有投资项目的管理，

防控有关风险。

#### **5、适应企业发展新阶段新使命要求，持续推进文化建设**

近两年来公司开展的“致良知，提高心性，拓展经营”学习与践行活动已取得积极成效。在此基础上，今年公司及下属各子公司经营管理团队以“建设高品质心灵 加速高质量发展”为主题，继续推进企业团队和文化建设工作，通过定期的学习会议沟通交流学习体悟，自上而下推动有关主题理念的传导和在生产经营工作中积极践行。公司以组织开展“走进新时代，实现新作为”、“启动生命、星火燎原”等系列学习活动为契机，使各级团队不断树立加强将中华民族复兴和企业、员工命运紧密结合的使命意识和事业心，不断增强企业的凝聚力和各级团队的战斗力。

#### **6、努力加强投资者关系管理，维护提升康恩贝价值**

报告期内，公司采取多种方式和措施，包括“请进来走出去”，举办专场投资者交流会，参加券商等机构的投资策略交流会等，加强投资者关系管理工作，努力引进和培育更多中长期投资者成为康恩贝在资本市场的合作伙伴，同时公司也对媒体不实报道及时作出必要澄清，进一步维护和提升公司在证券市场的形象与价值，取得了初步成效。

另，报告期内公司完成了 2015 年度非公开发行股票的登记和上市工作。还顺利完成了 2016 年 11 亿元公司债 2018 年度跟踪评级工作，维持 AA+信用评级。

2018年上半年，公司经营发展取得良好成果，为保障公司全年经营计划的顺利实施，努力实现《公司2017年年度报告》提出的今年营业收入和净利润同比上年实现较快增长的目标，公司下半年要做好以下重点工作：

#### **1、以创新和营销网络建设为重点，推进大品牌大品种工程取得新成效**

今年下半年，公司要以创新和营销网络建设为重点，加大力度推进大品牌大品种工程项目取得新突破新成果。一方面，公司将根据大品牌大品种工程在管理体系和激励约束机制等方面的新要求，积极研究推出相适应的创新举措和办法，以创新促发展。另一方面，针对大品牌大品种工程一些项目的产品营销渠道、终端等网络体系还处在区域化阶段，公司要着眼于产品未来覆盖全国市场目标，加快建设全国性的市场营销渠道与终端网络体系，同时还要多维度加强营销队伍的建设，包括：进一步加强完善覆盖全国零售终端市场的 OTC 产品营销网络与队伍建设，建设和完善覆盖各级公立医院、民营医院和基层医疗、诊所等终端市场的网络体系和团队组织，继续打造基于公司品牌（产品）为核心的品牌旗舰店，使线上电子商务的商业模式成为公司产品的重要销售渠道，以构建形成支撑大品牌大品种工程项目推进，实现公司高质量基础上高速发展的立体营销推广体系。此外，还要加强基于互联网的“无形”网络建设，通过创新方式推动建设链接客户、医生、店员、消费者等康恩贝事业相关方的“心联网”。

## 2、继续推动科技创新驱动发展工程不断取得成效

下半年，公司要全力以赴在规定的时间内按规定要求完成仿制药一致性评价相关工作，确保达到预定目标。要继续按计划做好大品牌大品种工程项目产品包括后续潜力候选品种的二次开发计划，深入机理探索，做好学术推广和新产品开发，取得新成果，推动现有大品牌大品种进一步形成产品的稀缺性、独特性。

要围绕既定的方向实施创新发展计划，在公司已有的优势领域、未来的重点方向布局新药研究和创新药开发。重点做好与嘉和生物的业务合作对接，通过多方面对资源整合努力达成协同效应，加快推进嘉和生物已进入三期临床试验的单抗新药和PD-I 项目等重点产品的研发工作取得实质进展，推动嘉和生物发展迈上新台阶，使公司布局生物药的重大举措实现阶段性预期目标。

公司还要积极利用国内和国际先进的产品、技术、人才和管理资源，通过推进建立国际合作研发平台、开展国际合作研究等，更快提升公司的研发体系技术和管理水平。

## 3、严控风险，确保企业安全运营

随着近期行业内一些事件的发生，各级政府和药监部门将进一步加大对药企的监管。对此，公司首先要做好充分准备，主动迎接监管，共同推动医药产业良好生态的形成；其次，各级单位管理层和员工必须进一步树立底线意识，始终以如履薄冰、如临深渊的敬畏之心捍卫企业发展根基，确保生产经营过程中的生产安全、环保达标；更重要的是保障产品质量和疗效，不仅要做好已上市药品安全疗效风险的充分评估，排除安全风险，而且还要加大、加快仿制药一致性评价工作力度，提升疗效，不断完善质量体系，确保产品的安全与疗效。

公司要继续以管理审计为抓手，及时发现问题，堵住漏洞，重点对财务、市场、法务、上市公司规范、质量安全环保等七大方面的风险进行梳理，严格落实主体责任，全面夯实公司发展基础。

## 4、不断加强团队文化及人才体系建设，为企业发展赋能

继续推动致良知学习，围绕“建设高品质心灵 加速高质量发展”的主题开展活动，进一步激发经营管理团队心之力；继续建设完善包括核心管理团队持股、员工持股计划等在内的多层次共创共享机制，推进康恩贝奋斗者命运共同体建设，激发管理层团队的企业家精神、工匠精神、劳模精神，为康恩贝“动车组”赋予更强劲的发展动能。

要继续完善公司后备人才体系，以现有人员为基础，通过“新动力计划”和“登峰计划”，系统培养和储备中高层管理人才，重点提升 80 后储备人才的领导力，满足康恩贝未来人才需求。

## 5、进一步做好证券市场和投资者关系管理

要结合医药行业和证券市场新变化新形势，不断加强改善投资者关系管理和公司市值维护工作。规划下半年再组织一到两次较大规模的投资者交流活动，积极通过适当有效的价值研究与沟

通传导，提升市场投资者对康恩贝价值的认同度和信心，推动康恩贝在资本市场价值的持续稳定增长。同时，还要建立与监管机构和市场相关媒体等的良好关系，建立正常、透明、良好的环境氛围。

## (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	3,576,385,243.98	2,340,323,695.11	52.82
营业成本	855,917,846.73	710,607,874.55	20.45
销售费用	1,785,228,682.16	865,555,600.57	106.25
管理费用	270,636,592.53	225,834,568.12	19.84
财务费用	21,404,241.06	26,094,299.35	-17.97
经营活动产生的现金流量净额	256,487,750.40	336,291,924.29	-23.73
投资活动产生的现金流量净额	-866,125,224.49	-371,562,485.81	-133.10
筹资活动产生的现金流量净额	319,102,072.41	-653,248,613.41	148.85
研发支出	72,926,989.03	56,320,054.96	29.49
资产减值损失	3,916,889.86	7,942,222.52	-50.68
公允价值变动收益	-13,106,550.11	-2,694,600.67	-386.40
投资收益	51,401,999.41	-17,677,539.28	390.78
其他收益	28,279,192.32	20,377,372.76	38.78
营业外收入	2,038,865.57	940,478.66	116.79

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司主导产品尤其是自有品牌产品销售规模增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入增长相应的营业成本增长。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司进一步加大对营销团队建设、市场网络开发、品牌建设及专业化学术推广等投入，整体销售规模增加的同时相应的销售费用增加，以及子公司贵州拜特公司为适应“两票制”政策自 2017 年下半年起开始积极进行销售体制改革和销售模式转型，加大了市场网络开发及专业化学术推广等投入，销售费用增加较快所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司研发投入、职工薪酬及资产折旧摊销增加，及康恩贝中药公司及其下属子公司经营管理层及核心骨干员工通过设立的持股平台对康恩贝中药公司增资带来报告期内股权激励费用摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系 2015 年度非公开发行股票项目募集资金净额 10.75 亿元于 2017 年 12 月末到位后，报告期内银行存款利息收入较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内支付的购买商品款、期间费用以

及职工薪酬和税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内受让嘉和生物药业有限公司(以下简称“嘉和生物公司”) 21.05%股权, 支付股权受让款 65,255 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系二季度公司逐步增加银行借款所致。

研发支出变动原因说明:报告期内公司启动推进“康恩贝科技创新驱动发展工程”, 加强研发创新, 研发投入相应增加所致。

资产减值损失变动原因说明:报告期内公司子公司云南希陶公司之控股子公司湖北康恩贝医药有限公司部分账龄较长或单项计提坏账准备的应收账款收回后, 原已计提的坏账准备相应予以转回; 以及报告期内公司存货跌价准备较同期减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系报告期内公司证券投资期末市值变动所致。

投资收益变动原因说明:主要系报告期内公司处置一心堂股票确认投资收益 5,230.37 万元所致。

其他收益变动原因说明:主要系报告期内控股子公司金华康恩贝公司收到医药生产企业财政贡献奖励 584 万元, 及子公司云南希陶公司增值税即征即退返还增加, 收到的与收益相关的政府补助增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要系本报告期公司子公司贵州拜特公司收到代征个人所得税手续费返还所致。

## 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 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说 明
应收账款	1,352,894,309.84	12.97	911,197,515.78	9.67	48.47	



预付款项	109,268,788.75	1.05	26,109,699.58	0.28	318.50	
应收利息	2,104,931.51	0.02	0.00	0.00	100.0	
其他应收款	80,632,839.25	0.77	45,332,432.32	0.48	77.87	
其他流动资产	12,322,214.26	0.12	39,113,759.85	0.42	-68.50	
长期股权投资	1,213,940,766.55	11.64	564,914,874.06	6.00	114.89	
长期待摊费用	50,857,466.28	0.49	17,841,421.61	0.19	185.05	
其他非流动资产	60,495,091.43	0.58	22,812,128.65	0.24	165.19	
短期借款	1,256,900,000.00	12.05	486,000,000.00	5.16	158.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	161,804,000.00	1.72	-100.00	
预收款项	71,028,698.38	0.68	108,103,761.09	1.15	-34.30	
应付职工薪酬	55,460,592.14	0.53	80,338,632.55	0.85	-30.97	
应交税费	156,021,284.16	1.50	217,294,696.38	2.31	-28.20	
应付利息	28,386,048.97	0.27	10,164,537.35	0.11	179.27	
应付股利	409,175,890.23	3.92	93,127,860.23	0.99	339.37	
其他应付款	1,077,409,050.51	10.33	805,901,248.87	8.56	33.69	
一年内到期的非流动负债	11,754,200.00	0.11	7,500,000.00	0.08	56.72	
长期借款	0.00	0.00	17,254,200.00	0.18	-100.00	

#### 其他说明

应收账款变动原因说明：主要系报告期内公司主导产品销售收入增加相应的应收账款增加所致。

预付款项变动原因说明：主要系报告期内公司本部、公司子公司磐安康恩贝药材发展有限公司（以下简称“磐安康恩贝公司”）、贵州拜特公司及子公司江西天施康公司下属江西康恩贝中药有限公司（以下简称“江西中药公司”）预付原材料及药材款所致。

应收利息变动原因说明：主要系计提募集资金定期存款利息所致。

其他应收款变动原因说明：主要系报告期内应收的各类押金保证金及市场备用金增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系根据《浙江省财政厅 浙江省国家税务局关于进一步扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围有关事项的通知》（浙财税政〔2017〕32号），自2018年1月1日起磐安康恩贝公司购进的中药材不再凭增值税扣税凭证抵扣增值税进项税额，均按照《财政部 国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税〔2012〕38号）的有关规定核定农产品增值税进项税额，期初库存中药材的增值税进项税额作转出处理，报告期内磐安康恩贝公司根据上述通知规定转出进项税额1,108.35万元所致。

长期股权投资变动原因说明：主要系报告期内公司收购嘉和生物公司21.05%股权所致。

长期待摊费用变动原因说明：主要系报告期内公司药品研发中心及公司本部、子公司康恩贝销售公司、金华康恩贝公司下属浙江金康医药有限公司新楼办公场所装修工程完工从“在建工程”

转入“长期待摊费用”开始摊销所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系报告期内金华康恩贝公司及江西中药公司预付设备款增加所致。

短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司银行融资增加所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债变动原因说明：主要系根据与自然人朱麟签定的有关贵州拜特公司股权转让的《股权转让协议》、《盈利补偿协议》和《盈利补偿协议之补充协议》的相关约定,关于收购贵州拜特公司股权追加对价第三期对价款 16,180.40 万元已于报告期内向朱麟先生支付完毕所致。

预收款项变动原因说明：主要系报告期末贵州拜特公司预收药品款较期初减少所致。

应付职工薪酬变动原因说明：主要系报告期内支付职工年终奖所致。

应交税费变动原因说明：主要系期初应代扣代缴朱麟先生关于贵州拜特公司股权转让追加对价第二期款项个人所得税 4,854 万元已由贵州拜特公司于 2018 年 1 月向主管税务机关申报扣缴完毕所致。

应付利息变动原因说明：主要系报告期内公司计提公司债券利息所致。

应付股利变动原因说明：主要系根据 2017 年度股东大会决议通过的年度利润分配方案计提 2017 年度应分配现金红利 400,098,030.00 元所致。公司 2017 年度利润分配方案已于 2018 年 7 月 5 日实施完成。

其他应付款变动原因说明：主要系报告期末公司整体销售收入增加带来期末应计未付费用相应增加，以及贵州拜特公司由于销售模式逐步转型使报告期内收到的各类市场服务保证金增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系一年内到期的长期借款重新分类所致。

长期借款变动原因说明：主要系一年内到期的长期借款重新分类所致。

## 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（元）	受限原因
货币资金	18,604,178.94	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,013,642.21	其他保证金
货币资金	1,307,776.40	住房维修基金
固定资产	194,528,066.71	借款抵押
无形资产	65,502,211.70	借款抵押
合计	282,955,875.96	

### 3. 其他说明

√适用 □不适用

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业(医药工业)	3,489,481,657.37	780,345,166.23	77.64	56.56	28.51	增加 4.88 个百分点
商业	78,642,792.41	73,501,014.76	6.54	-26.84	-28.23	增加 1.81 个百分点
合计	3,568,124,449.78	853,846,180.99	76.07	52.72	20.32	增加 6.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
现代中药与植物药	2,349,444,735.28	395,437,117.16	83.17	68.62	18.26	增加 7.17 个百分点
化学药品	793,267,974.05	157,169,885.10	80.19	40.85	90.90	减少 5.19 个百分点
原料药	232,849,099.82	178,886,704.37	23.17	16.77	14.49	增加 1.53 个百分点
其他产品	113,919,848.22	48,851,459.60	57.12	56.09	42.56	增加 4.07 个百分点
制造业(医药工业)小计	3,489,481,657.37	780,345,166.23	77.64	56.56	28.51	增加 4.88 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

#### 1、主营业务分行业情况的说明:

2018 年上半年,公司继续以大品牌大品种工程为抓手,推动高质量发展,内生增长继续取得良好成效。报告期内公司主导品牌产品销售收入总体增长较快,实现医药工业销售收入 34.89 亿元,占报告期营业收入的 97.57%,同比增长 56.56%;其中纳入大品牌大品种工程项目的品牌系列产品实现全面增长,累计实现销售收入 26.29 亿元,同比增长 69.67%。

#### 2、主营业务分产品情况的说明:

(1)报告期内,公司现代中药与植物药和化学药两大药品业务板块的产品销售整体呈现继续增长态势。

现代中药与植物药板块实现营业收入 23.49 亿元,同比增长 68.62%,其中主导产品“康恩贝”牌肠炎宁系列、“金笛”牌复方鱼腥草合剂、“前列康”牌普乐安片/胶囊在 2018 年上半年销售收入分别达到 3.77 亿元、2.02 亿元、1.28 亿元,较去年同期分别增长 30.31%、243.07%、50.97%;“康恩贝”牌麝香通心滴丸、“珍视明”滴眼液等品牌产品亦呈现较快增长,较去年同期增长约 40%;“天保宁”牌银杏叶片/胶囊报告期内呈现恢复性增长,“金艾康”牌汉防己甲素等产品保持稳定增长。同时,“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品通过努力开发扩大基层、民营医院等市场,销量扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升,2018 年上半年该产品实现销售数量

4,742 万支，同比增长 19.30%，实现销售收入 8.94 亿元，同比增长 200.48%（其中逐步执行“两票制”下的价格政策带来的销售收入增加额为 5.47 亿元，剔除该因素可比口径增长 26.84%）。

化学药品板块报告期内销售收入较上年同期增长 40.85%，其中主导品种“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾销售收入同比增长 41.16%，盐酸坦索罗辛缓释胶囊(必坦)销售收入同比增长 56.42%，“金奥康”牌奥美拉唑系列及“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)等产品保持稳定增长。

(2) 报告期内原料药销售保持稳定增长，较上年同期增长 16.77%，其中原料药主导产品硫酸阿米卡星收入同比增长 24.25%。

(3) 报告期内其他产品收入主要系公司子公司江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明药业公司”）眼罩、眼贴等眼健康产品销售。珍视明药业公司主要通过电商 B2C 模式销售“珍视明”品牌眼贴、眼罩、眼部护理等产品，本期继续保持较快增长态势，销售收入同比增长 54.22%。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东部地区	2,197,615,594.13	45.81
中部地区	787,932,933.90	87.14
西部地区	511,499,125.13	62.81
其他地区	71,076,796.62	-24.37
小计	3,568,124,449.78	52.72

### 主营业务分地区情况的说明

公司本期其他地区销售收入较上年同期下降 24.37%，主要系金华康恩贝公司本期原料药通过国内贸易公司销售的占比增加，直接出口销售减少所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

项 目	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	98,875.07
投资额增减变动数	94,875.07
上年同期投资额	4,000.00
投资额增减幅度（%）	2,371.88

报告期内股权投资总额 98,875.07 万元中包括报告期内公司新设立子公司实际出资额 2,310 万元：其中公司出资 2,000 万元新设立全资子公司浙江浙产药材发展有限公司，出资 100 万元新设立全资子公司杭州康杏缘物业管理有限公司，公司全资子公司金华市益康医药有限公司出资 10

万元全资设立浙江寿春堂健康科技有限公司，及子公司珍视明药业公司出资 200 万元全资设立江西珍视明大药房连锁有限公司。报告期内重大的股权投资情况详见下述（1）重大的股权投资之说明。

### （1）重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	主要经营活动	股权取得比例	股权取得方式	资金来源	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润
嘉和生物公司	2018 年 5 月 24 日	65,255.00	生物药制剂的研究与开发	21.05%	现金收购	自有资金	-122.00
江西天施康公司	2018 年 4 月 13 日	31,310.07	药品制造	41.00%	现金收购	自有资金	1,664.64

### （2）重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	113,537.21	在建	6,496.48	16,414.75	募集资金、自筹资金
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480.00	主体已完工，装修工程已基本完工，仍余零星修补工程	2,152.29	28,516.92	自筹资金及银行借款
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	6,280.00	已基本完工，仍余部分零星工程	121.41	5,007.00	自筹资金
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	5,950.00	在建	1,106.88	5,210.85	自筹资金
康恩贝中药公司（液体车间一楼、三楼）口服液自动化生产线技术改造项目	4,570.20	已基本完工，仍余部分零星工程	526.59	4,159.05	自筹资金
康恩贝中药公司（综合制剂一楼）口服液自动化生产线技术改造项目	2,617.14	在建	1,172.15	1,172.15	自筹资金
合计	161,434.55	/	11,575.80	60,480.72	

### （3）以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	期末持有量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
(一) 期末持有的证券投资								
1	股票	002001	新和成	105,118,436.90	5,344,208.40	101,326,191.26	77.36	-1,617,972.31
2	股票	600721	百花村	34,379,532.04	3,803,244.00	29,627,270.76	22.62	-4,761,571.40
期末持有的其他证券投资				9,413.17	/	19,848.92	0.02	10,435.75
期末持有的证券投资小计				139,507,382.11	/	130,973,310.94	100.00	-6,369,107.96
(二) 报告期已出售证券投资损益								
1	股票	002727	一心堂	/	/	/	/	47,751,950.79
报告期已出售的其他证券投资损益				/	/	/	/	333,652.87
报告期已出售证券投资损益小计				/	/	/	/	48,085,603.66
合计				139,507,382.11	/	130,973,310.94	100.00	41,716,495.70

**(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

1、截至 2018 年 6 月 30 日，主要子公司的情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册资本	经营业务	持股比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	96,072.10	46,615.22	90,216.59	21,498.88
金华康恩贝公司	52,000.00	药品制造	97.69	181,059.05	121,781.29	85,942.08	10,259.68
康恩贝中药公司	37,200.00	药品制造	79.839	96,877.42	54,924.25	77,114.23	7,030.73
江西天施康公司	10,000.00	药品制造	100	89,718.65	35,851.21	55,876.12	5,782.74
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	93,929.96	62,963.64	18,426.84	5,477.75
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	56,662.52	32,375.25	51,059.57	2,941.99
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	16,114.21	3,472.46	13,801.59	691.12
内蒙古康恩贝公司	37,015.00	药品制造	100	16,439.89	4,105.45	6,093.44	677.86
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	55,732.98	33,623.36	13,881.03	-85.80

[注]：贵州拜特公司、江西天施康公司、内蒙古康恩贝公司期末资产总额、期末净资产、本期营业收入、本期净利润均按账面价值计算。

(1) 贵州拜特公司通过努力开发扩大基层、民营医院等市场，主导产品“恤彤”牌丹参川芎

嗙注射液销量扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升，销量同比增长 19.30%，净利润同比增长 19.37%。

(2) 金华康恩贝公司若不考虑托管经营的浙江耐司康药业有限公司（以下简称“耐司康公司”）合并报表影响，报告期内实现营业收入 79,602.16 万元，同比增长 25.55%；实现净利润 11,239.48 万元，同比增长 36.80%。报告期内金华康恩贝公司推进阿米巴经营核算，开展多层次销售模式实践，推进大品牌大品种工程，“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片实现收入同比增长 41.16%，“金艾康”牌汉防己甲素、“金康”牌注射用阿洛西林钠（阿乐欣）及硫酸阿米卡星等主导产品稳定增长。

(3) 康恩贝中药公司报告期内实现营业收入 77,114.23 万元，同比增长 31.14%。若剔除康恩贝中药公司及其下属子公司经营管理层及核心骨干员工通过设立的持股平台对康恩贝中药公司增资带来的股权激励费用分摊影响，康恩贝中药公司报告期内实现净利润 8,410.33 万元，同比增长 23.55%。报告期内由其全资子公司英诺珐公司总经销的“康恩贝”牌肠炎宁系列及“金笛”牌复方鱼腥草合剂报告期内收入继续快速增长。

(4) 江西天施康公司报告期内实现营业收入 55,876.12 万元，同比增长 30.88%；实现净利润 5,782.74 万元，同比增长 51.77%，主要由于推进大品牌大品种工程，其主导产品“康恩贝”牌肠炎宁系列、“珍视明”滴眼液及眼健康等产品销售继续快速增长。

(5) 杭州康恩贝公司报告期内实现营业收入 18,426.84 万元，同比增长 48.77%；实现净利润 5,477.75 万元，同比增长 52.55%，主要由于推进大品牌大品种工程，其生产并经由康恩贝销售公司总经销的盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）及格列吡嗪缓释胶囊（唐贝克）报告期内继续保持较快增长，“天保宁”牌银杏叶胶囊报告期内实现恢复性增长。

(6) 康恩贝销售公司报告期内实现营业收入 51,059.57 万元，同比增长 26.90%，由其总经销的主导产品“前列康”牌普乐安片/胶囊、盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）及“珍视明”滴眼液等产品呈现较好的增长态势，“天保宁”牌银杏叶片/胶囊实现恢复性增长。

(7) 上海康恩贝公司报告期内实现营业收入 13,801.59 万元，同比下降 14.03%，主要系受“两票制”政策的影响，除公司及其下属子公司自有药品以外的其他药品代理销售收入同比下降 71.03% 所致。报告期内上海康恩贝公司实现公司及下属子公司自有药品销售收入 12,112.76 万元，同比增长 18.48%，实现净利润 691.12 万元，同比增长 73.78%。

(8) 云南希陶公司上半年度营业收入同比增长 17.08%，主导产品“康恩贝”牌三七药酒销量继续大幅增加，同比增长 183.90%；同时云南希陶公司优化人员结构并持续推行精细化管理，促使大部分产品单位成本下降，公司业绩呈现企稳态势。

2、截至 2018 年 6 月 30 日，主要参股公司的情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	持股比例	表决权比	业务性质	期末	期末净资产	本期	本期
-------	------	------	------	----	-------	----	----

	(%)	例 (%)		资产总额		营业收入	净利润
兰信贷款公司	30.00	30.00	小额贷款	31,149.78	24,042.57	653.88	32.45
四川辉阳生命工程股份有限公司	18.79	18.79	药品研发	2,993.80	-5,040.07		-266.70
远东超级实验室有限公司	19.13	19.13	药品研发	8,041.58	2,181.67		-1,387.57
上海可得网络科技有限公司(集团)有限公司	20.00	20.00	服务业	32,674.41	22,990.23	42,280.97	704.38
嘉和生物公司	21.05	21.05	生物药制剂的研究与开发	67,645.76	45,465.46	214.82	-2,843.06

(1) 四川辉阳生命工程股份有限公司、远东超级实验室有限公司均为药品研发机构，因相应研发及临床试验费用投入，致使两家公司报告期内持续亏损。

(2) 嘉和生物公司现阶段主要开展生物药新药制剂研发，截至目前尚无研发产品获批生产和上市销售，因新药研发及临床试验费用的投入，致使报告期内亏损。公司于 2018 年 5 月末收购取得嘉和生物药业公司 21.05% 股权，因对其派驻董事故自 2018 年 6 月起将其作为联营企业采用权益法核算。嘉和生物公司 2018 年 6 月实现净利润-579.59 万元，本公司按 21.05% 的持股比例确认权益法投资收益-122.00 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、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

公司主营药品研发、生产、经营业务，公司一贯奉行和坚持依法合规诚信经营，但从制药行业特点及企业生产经营活动看，存在着多方面的风险，主要包括：

#### 1、政策风险

制药企业从产品、质量、技术、市场准入和药品价格等方面都受到政府有关行业、市场及医保等管理部门法规、政策及规范性规定的重大影响，也会受到环保标准不断提高的约束。随着医药行业监管日趋严格，GMP、GSP 等行业规范与日常监管要求提高，药品疗效和安全性一致性评价（再评价）以及产品质量技术标准要求提高，生产经营涉及的环保标准与污染治理政策要求不断趋于严格，而药品价格尤其是医院终端价格受政府医保支付政策和招投标管理措施影响出现波动，将给公司生产经营保持较快发展带来诸多不确定影响。



公司将不断加强完善内部管理和法律与政策事务工作，同时严格按 GMP、GSP 规范进行生产经营，高度重视组织开展有关药品的一致性评价（在评价）工作，始终强化生产、质量、安全、环保等基础性管理，健全环保设施和运行，保障产品生产过程污染物的安全合规处理及生态安全，保证企业生产经营合法合规。同时积极做好医保产品和市场招投标政策变化的应对工作。

## 2、市场风险

主要包括药品监管加强、药品招投标压价、医保控费、市场竞争加剧、要素成本提高等。近几年来，医药企业经营发展面对的各类市场风险增大。

公司将加强研究，制定符合政策要求和市场发展规律，并且与公司实际相符的生产经营计划，把握市场趋势和竞争形势变化，通过健全自身生产经营体系，发挥自身品牌、产品、营销和技术、质量、规模等各种优势，努力做优、做强、做大产品与品牌，不断提高公司的核心竞争能力，保证公司可持续发展。

## 3、产品质量和安全控制风险

保证药品质量和产品安全是企业的首要责任。药品的质量、安全风险贯穿生产、流通和使用等各环节，因此公司建立了产品全面质量管理体系，具体措施包括：

(1) 原辅材料采购与控制：公司制定了高于法定标准的内控标准，对药品原辅材料的产地来源进行严格控制，实行审计认证监督制度，保证原辅材料的质量达标和一致性，保证生产产品的安全。建立内部集中采购管理中心，保证原辅材料规模化采购的质量一致性稳定性。

(2) 质量标准与控制：公司对生产的主要产品确定了高于国家标准的企业内控标准和检验要求，并严格依规执行。

(3) 生产管理与控制：认真贯彻执行 GMP 的规范，提高质量管理水平，从原料、中间体、成品建立了先进的生产全过程质量控制技术和内控质量标准，从而保证药品安全有效、稳定可控。

(4) 销售管理与控制：公司对产品销售环节的运输、储存、使用、效期管理、退换货管理提出了严格的制度要求，保障产品销售环节的质量安全。同时重视对医患人员正确使用药品的教育，努力保障药品在使用环节的安全、有效。主动开展药品不良反应研究、监测、评价，建立健全药品不良反应事件应急处理机制，保障医患者用药安全。

## (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
2017 年年度股东大会	2018-05-31	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-06-01

股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺, 承诺在作为股份公司控股股东期间, 不以任何方式直接或间接从事与股份公司及		是	是		

			其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。					
与再融资相关的承诺	股份限售	胡季强先生等 8 名投资者	公司于 2015 年 4 月采用非公开发行股票方式向公司实际控制人胡季强先生等 8 名特定投资者发行了 17,500 万股 A 股股票。胡季强先生等 8 名投资者均承诺所认购本次非公开发行股票自发行结束日起 36 个月内不得转让，期限至 2018 年 4 月 16 日。	该部分股份已于 2018 年 4 月 16 日限售期满解禁上市流通，在限售期内胡季强先生等 8 名特定投资者均遵守承诺。	是	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

经公司 2017 年度股东大会审议通过，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的财务审计机构，聘期至公司 2018 年度股东大会召开日止。

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，公司及公司控股股东、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，诚信状况良好。

**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

事项概述	查询索引
公司设立康恩贝 1 号专项资产管理集合计划实施操作与管理公司第一期员工持股计划	临 2018-011 号《关于第一期员工持股计划的提示性公告》

**(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

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提升员工的凝聚力和促进公司发展，公司于 2016 年 7 月 28 日召开第八届董事会 2016 年第五次临时会议审议通过了《关于〈浙江康恩贝制药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》等，并经 2016 年 8 月 19 日召开的公司 2016 年第三次临时股东大会批准通过。

本次员工持股计划委托长江证券（上海）资产管理有限公司设立康恩贝 1 号专项资产管理集合计划实施操作与管理。公司第一期员工持股计划筹集资金总额共 30,000 万元人民币，其中参与员工共出资 15,000 万元。长江资管康恩贝 1 号分级集合资产管理计划按照不超过 1:1 的比例设立优先级份额和进取级份额，员工持股计划认购全部的进取级份额，认购金额为 15,000 万元，同时募集了 15,000 万元认购优先级份额，集合计划资金总额 30,000 万元。

自 2016 年 12 月 27 日起至 2017 年 1 月 25 日止, 公司第一期员工持股计划通过集合计划以竞价交易方式(二级市场) 累计买入康恩贝股票 41, 246, 137 股, 成交金额为人民币 295, 604, 464. 34 元, 成交均价约为人民币 7. 17 元/股(2016 年、2017 年分红除权后均价 6. 90 元/股), 买入股票数量占公司当时总股本 251, 073 万股的 1. 64%。

根据股东大会批准的方案, 公司第一期员工持股计划已完成康恩贝股票的购买计划, 购买的康恩贝股票按照规定予以锁定, 锁定期 12 个月, 自 2017 年 1 月 26 日起至 2018 年 1 月 25 日。

2018年2月13日, 根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》和上海证券交易所《上市公司员工持股计划信息披露工作指引》的要求, 公司将第一期员工持股计划存续期(至2018年8月18日) 届满前6个月的持股等情况作了披露。截至公告日, 公司第一期员工持股计划通过集合计划仍持有康恩贝股票41, 246, 137股, 在锁定期满后没有进行过卖出操作(详见临2018-011号《公司关于第一期员工持股计划的提示性公告》)。

经 2018 年 8 月 1 日员工持股计划持有人会议和 2018 年 8 月 6 日召开的公司九届董事会第四次会议审议通过, 将公司第一期员工持股计划存续期延期至 2018 年 10 月 18 日。

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

#### 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**(1) 托管情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	金华康恩贝公司	耐司康公司		2016年1月1日	2019年12月31日	0.00	按协议确定		是	公司控股股东属下的控股子公司

**托管情况说明**

根据金华康恩贝公司与杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“康盟投资”）以及耐司康公司共同签订的《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》及其补充协议，金

华康恩贝公司受康盟投资委托，自 2016 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，托管其持有的耐司康公司全部股权并负责耐司康公司的生产经营管理，托管期限暂为 2 年，托管期限到期后，可以延长托管期，并约定托管期限内或期满时，若耐司康公司达到正常生产经营状况，并且可持续经营不存在法律障碍，规范运营不存在重大缺陷的条件下康盟投资向金华康恩贝公司转让其持有的耐司康公司全部股权。根据协议的约定，金华康恩贝公司 2016 年度、2017 年度均收取 50 万元的固定托管费。

2017 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费，同时约定耐司康公司每年实现净利润（或亏损）的下限及上限范围，金华康恩贝公司对耐司康公司实际净利润（或亏损）高于上限的部分按照 55%的比例享有托管收益，对耐司康公司实际净利润（或亏损）低于下限的部分按照 55%的比例承担托管损失。

在金华康恩贝公司受托管理下，耐司康公司进行了一系列的恢复生产工作，展开了环保整治、新版 GMP 认证、清理债权债务等工作，生产经营正在逐步恢复，市场拓展也在逐步开展中。2018 年上半年耐司康公司实现营业收入 6,339.92 万元，同比增长 7.15%，受国内环保监管力度加大的影响，耐司康公司主要原料供应无法满足生产及销售，导致整体销售增速较慢。同时由于各类原辅料采购单价呈不同程度上涨造成生产成本居高不下，毛利率较低，产品销售毛利尚不足以弥补期间费用，导致其报告期内亏损 979.81 万元，但耐司康公司通过适当调整销售价格、改进工艺、加强现场管理等工作努力减少亏损，同比减亏 203.09 万元。

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日期）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计(B)					2,000.00								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					2,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)					0.35								
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					截至2018年6月30日, 公司对外担保总额2,000.00万元人民币, 均系对子公司江西天施康公司的银行借款担保。								

### 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

### 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

#### 1. 排污信息

适用 不适用

##### A、 母公司是浙江省重点监控废水企业



1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放 COD 执行  $\leq 300\text{mg/L}$ ，氨氮等污染物指标执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 一级排放标准；污水处理站恶臭废气执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》表 2 恶臭污染物排放标准值；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

(3) 核定的排放总量：公司于 2018 年初通过兰溪市环境保护局排污许可证年度审核，许可排放总量为 COD30.01 吨/年，氨氮 3.001 吨/年，详见排污许可证（编号为浙 GB2013A0233）。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；公司在西北角建有一个标准排放口和一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2018 年上半年度实际排放废水量 17 万吨、COD8.5 吨、氨氮 0.848 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告 XND-LAB(J)2018-03-017(综)等，每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理、恶臭等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 141.7 万元，上半年度投入 12.3 万元改造污水处理站废气收集装置。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

4、突发环境事件应急预案。

公司突发环境事件应急预案取得兰溪市环境应急与事故调查中心备案，编号为 330781-2015-024-L。

5、环境自行监测方案。

废水监测包括手工监测和在线监测，COD、BOD、PH、氨氮、悬浮物、色度等常规指标由公司根据国家和环保部规定的方法，每月自行检测二次以上，其中 COD、PH、氨氮等指标在线检测（委托兰溪信达环保科技工程有限公司运维）；非常规指标委托金华信诺达环境技术服务有限公司每年监测；废气委托浙江华普环境科技有限公司金华分公司每年监测；噪声委托金华信诺达环境技术服务有限公司每年监测，监测点位为厂界东南西北各二点。

6、其他应当公开的环境信息。

2017 年度公司环保信用等级为绿色；进行兰溪市美丽企业创建申报；2018 年 6 月通过 ISO14001:2015 的监督审核。

**B、子公司金华康恩贝公司是国家重点监控危废企业、省重点监控废水企业**

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行 GB8978—1996《污水综合排放标准》中表 4 三级排放标准，其中氨、磷等污染物指标执行 DB33/887-2013《工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值》排放标准；污水处理站恶臭废气执行 DB33/2015-2016《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》表 1 标准，硫化氢执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》表 2 恶臭污染物排放标准值；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

(3) 核定的排放总量：该公司于 2017 年底取得国家新版排污许可证（编号为 913307011472897859001P），许可排放总量为 COD25.34 吨/年，氨氮 3.37 吨/年。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年上半年度实际排放废水量 22.69 万吨、COD11.35 吨、氨氮 1.135 吨，均在许可排放范围之内，检测结果为 PH 6.0-9.0，COD、氨氮、TN、TP 分别小于 500mg/l、35 mg/l、80 mg/l、3.0 mg/l，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告 HP-J(J)-2018-03-105、TGXP17-123 等；每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

(5) 危险废物处置情况：2018 年上半年共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 2057.6 吨，与浙江丰登化工股份有限公司和金华市莱逸园环保科技开发有限公司等具备相应资质的处置单位签订处置合同，进行规范处置。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 3200 吨/天的污水处理、恶臭及 VOCs 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 1000 万元，上半年度约投入 400 万元，开展工艺尾气、VOCs 深度治理项目，提升环保设施。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内“国际化先进制药基地项目”通过环评批复（浙环建（2016）4 号），在建设过程中。

4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案获环保主管部门备案，编号为 330701-2017-027-M。

5、环境自行监测方案。

该公司按国家排污许可证要求编制环境自行监测方案，COD、PH、氨氮、TP 等指标按方案要求每日自行监测，废水其它指标及废气委托浙江华普环境科技有限公司每季进行监测，其中 COD、PH、氨氮等指标在线检测（委托浙江环茂运维公司运维），噪声委托金华市环境检测中心站、浙江

泰鸽安全科技有限公司等进行监测，厂界噪声监测点位为东南西北处。

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

### C、子公司康恩贝中药公司为市重点监控废水企业

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。（1）主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

（2）执行的污染物排放标准：废水排放执行 GB8978—1996《污水综合排放标准》中表 4 三级排放标准；锅炉烟气污染物排放执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

（3）核定的排放总量：2018 年根据《松阳县排污权有偿使用费缴款核定通知》，许可排放总量为 COD44.5 吨/年、氨氮 4.45 吨/年。

（4）排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年上半年度实际排放废水量 4.8 万吨、COD8.1 吨、氨氮 0.045 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告松环监（2018）水字第 11 号、绿安检测 2018 综字第 012 号等。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理、溶剂油尾气收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，上半年度环保设施运行费用约 110 万元。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“综合制剂一楼生产线技改项目”已在松阳县经商局进行备案，正在编制环评报告书。

4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案取得松阳县环保主管部门备案，编号为 3311242016-008。

5、环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，COD、PH、氨氮、悬浮物等常规指标每月自行检测，其中 COD、PH、氨氮等指标在线检测（委托丽水同泰环保科技有限公司运维）；废水其它指标及废气等委托台州市绿安检测技术有限公司每年监测二次，噪声委托台州市绿安检测技术有限公司每年监测，监测点位为厂界东南西北处。

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

**D、子公司珍视明药业公司是国家重点监控废水企业**

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906—2008)表2标准，锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2燃气锅炉标准；厂界噪声排放执行GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类标准。

(3)核定的排放总量：该公司获得抚州市环境保护局排污许可(抚高新环【2017】证字 007B)，允许最大排水 4.932 万吨/年、COD 4.5 吨/年(无氨氮总量指标)。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为间歇排放；该公司在南侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年上半年度实际排放废水量 1.16 万吨、COD0.188 吨、氨氮 0.0044 吨，均在许可排放范围之内，平均排放浓度 COD16.17mg/L，氨氮 0.38mg/L，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告 YHK20180408(6603)GK26、YHK20180607(6603)GK26 等；每月上报“江西省污染源企业自行监测数据上报系统”。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 200 吨/天的污水处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 20 万元，上半年度约投入 60 多万元，将生物质锅炉改造成燃气锅炉，降低二氧化硫等排放。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案获得抚州高新区心备案，编号为 361003-2018-01-L。

5、环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，急性毒性、总有机碳等指标公司每月自行检测，COD、PH、氨氮等指标在线检测(委托江西环保股份有限公司运维)；其它指标委托江西省粤环科检测技术有限公司监测，其中废气每月监测、噪声每季监测，噪声监测点位为厂界东南西北处。

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

**E、子公司江西天施康公司****E1、余江分公司属于市重点监控废水企业**

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量

和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB17231-2014) 表 2 中标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

(3) 核定的排放总量：该公司环评批复（鹰环函字【2018】40 号）废水排放总量为 COD22.53 吨/年，氨氮 1.81 吨/年。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在东边建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；2018 年上半年度实际排放废水量 2.54 万吨、COD1.33 吨、氨氮 0.013 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告 CJ17120811。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理、废气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 20 万元，上半年度着手设计处理能力 1200 吨/天的污水处理站建设（预计总投入 600 万元），目前已投入约 100 万元。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“中药配方颗粒新建车间项目”通过环评批复（鹰环函字[2018]40 号），在建设过程中。

4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案取得余江县环境保护局备案，编号为 360622-2018-0014。

5、环境自行监测方案。

废水监测包括手工监测和在线监测，COD、PH、氨氮等指标在线检测，并委托武汉楚江环保有限公司进行每月检测；废气、噪声委托武汉楚江环保有限公司每年进行监测，其中噪声监测点位为厂界东南西北处。

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

## **E2、子公司江西康恩贝中药公司属于省重点监控废水企业**

该公司拥有道口和南岩二个生产区。

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：执行的污染物排放标准：废水排放执行 GB21906-2008《中药

类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB17231-2014）表 2 中标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

(3) 核定的排放总量：道口生产区环评批复（赣环评字【2010】321 号）废水排放总量为 COD21 吨/年（无氨氮总量指标），南岩生产区环评批复（赣环评字【2013】274 号）废水排放总量为 COD27.62 吨/年，氨氮 1.99 吨/年。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；在生产区西侧建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；2018 年上半年度，道口生产区实际排放废水量 9.89 万吨、COD2.33 吨，南岩生产区实际排放废水量 5.57 万吨、COD2.68 吨，氨氮 0.042 吨，均在许可排放范围之内；废气、噪声等监测结果均达标，弋环测字【2018】WW021 号、弋环测字【2018】WJ029 号、贝环境检测字（2018）第 0276 号、贝环境检测字（2018）第 0277 号等，每月上报“江西省污染源企业自行监测数据上报系统”。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况。

道口生产区和南岩生产区分别建有设计处理能力 850 吨/天和 1200 吨/天的污水处理、锅炉烟气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 33.8 万元，上半年度投入 12 万元增加污泥压榨装置等。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

## 4、突发环境事件应急预案。

该公司事故应急救援预案于 2014 年 12 月 31 日获得弋阳县环境保护局备案（无编号）。

## 5、环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，COD、氨氮等常规指标在线监测（委托上饶市四鑫环保科技有限公司运维）；废水、废气委托江西省贝源检测技术有限公司每月进行监测，噪声每季监测，监测点位为厂界东南西北处。

## 6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

## F、子公司贵州拜特公司属于省水环境重点排污单位。

1、排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）表 2 排放标准；锅炉烟气污染物排放执行《大气污染物综合排放标准》

(GB16297-1996) 二级; 厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。

(3) 核定的排放总量: 该公司取得贵阳市白云区环保局发放的排污许可证(排污许可证书编号为 113220150038), 许可排放总量为废水无限制、COD6.348 吨/年、氨氮 0.103 吨/年。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况: 废水排放方式为连续排放; 该公司在西侧建有一个标准排放口; 2018 年上半年度实际排放 COD1.034 吨、氨氮 0.0768 吨, 均在许可排放范围之内; 相关指标监测值为 pH 7.03-7.96, COD 8.83-23.9mg/L, 氨氮 0.71-1.53mg/L, TP 0.01-0.09 mg/L, SS 4.70-44.3 mg/L; 废气、噪声以往监测达标, 今年安排在下半年进行监测。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理站, 由具备资质的第三方运营单位(贵州楚天环保有限公司)进行日常运维; 环保设施稳定运行率在 95%以上, 上半年度环保设施运行费用约 95 万元。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

## 4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案取得环保主管部门备案, 编号为 520113-2018-031-L。

## 5、环境自行监测方案。

该公司与第三方运维单位(贵州楚天环保有限公司)签订合同, 委托其编制《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测方案》(编号: CTJC-BTZY01), 并按方案要求制定相应的《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测 SOP》, 开展水质监测分析工作; 每月委托贵州省楚天环境工程技术研究中心有限公司进行监测; 废气、噪声由具有资质的单位监测。

## 6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

## 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

详见 1. 排污信息“建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况”有关内容。

**4. 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

详见 1. 排污信息“突发环境事件应急预案”有关内容。

**5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

详见 1. 排污信息“环境自行监测方案”有关内容。

**6. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

子公司杭州康恩贝公司、内蒙古康恩贝药业有限公司圣龙分公司、云南希陶绿色药业股份有限公司（曲靖生产区、安宁分公司、沪西分公司）及子公司天施康中药股份有限公司贵溪分公司等药品生产企业不属于重点监控企业，该企业严格执行国家环保法律法规和标准，遵守地方环保部门的监管要求，建设项目经环保部门审批，设置环保设施，加强日常运行和管理，注重过程控制与检测。报告期内，未发生超标排放、污染事件和环境违法行为。

**(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

**(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

1、2017年9月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1642号），公司与保荐机构一起按照核准批文的要求和公司股东大会的相关决议实施了发行工作。本次非公开发行共向6家特定投资者实



际发行了15,659.02万股股份，每股发行价6.98元，募集资金总额109,299.96万元，减除发行费用后募集资金净额为107,450.24万元。募集资金全部用于公司控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司国际化先进制药基地项目。2018年1月12日，公司披露本次非公开发行股票发行结果暨股本变动公告。2018年2月7日，公司在浙江省工商行政管理局办理完成有关变更登记手续，公司注册资本由251,073万元人民币变更为266,732.02万元人民币。（详见2018年2月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临2018-010号《浙江康恩贝制药股份有限公司完成注册资本工商变更登记的公告》）。

2、2018年3月20日，公司第九届董事会2018年第三次临时会议审议通过了《关于拟公开摘牌受让江西天施康中药股份有限公司41%股权的议案》，董事会同意公司与全资子公司杭州康恩贝制药有限公司组成联合受让体以不高于人民币35,000万元的价格通过北京产权交易所公开摘牌受让江西天施康中药股份有限公司（标的公司）41%股权。4月11日，公司与杭州康恩贝制药有限公司通过网络竞价以人民币30,035.00万元竞买获得标的公司41%股权。4月12日，公司和杭州康恩贝制药有限公司与出让方江西省医药集团有限公司共同签署了《产权交易合同》。截至2018年5月3日，上述交易相关事项已经全部完成，本公司现直接和间接持有天施康公司100%的股权。（详见2018年4月14日和5月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临2018—020号《公司关于公开摘牌受让江西天施康中药股份有限公司 41%股权的公告》、临2018—034号《公司关于公开摘牌受让江西天施康中药股份有限公司 41%股权进展情况的公告》）。

3、2018年5月18日，公司第九届董事会2018年第五次临时会议审议通过《关于控股子公司浙江康恩贝中药有限公司增资事项的议案》，同意公司控股子公司康恩贝中药公司及其下属子公司经营管理层及核心骨干员工团队通过设立的持股平台企业兰溪市集义企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“集义合伙企业”）以现金方式分两期出资人民币9,966.60万元对康恩贝中药公司进行增资，取得康恩贝中药公司19.355%的股权。2018年6月19日，康恩贝中药公司办理完成增资的工商变更登记备案手续，取得新的营业执照，注册资本额变为37,200万元，现集义合伙企业持有康恩贝中药公司19.355%股权。（详见2018年5月22日和2018年6月22日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的临2018-038《关于控股子公司浙江康恩贝中药有限公司增资事项暨关联交易的公告》、临2018-047《关于控股子公司浙江康恩贝中药有限公司增资事项完成工商变更登记备案的公告》）

4、2018年4月24日，公司九届董事会第三次会议决议通过《关于受让嘉和生物药业有限公司股权的议案》，同意公司受让嘉和生物公司21.05%股权，该项交易于2018年5月30日办理完成工商变更登记备案手续。（详见2018年4月26日和6月2日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的临2018—029号《公司关于受让嘉和生物药业有限公司21.05%股权的公告》和临2018—042号《公司关于受让嘉和生物药业有限公司21.05%股权完成工商变更登记备案的公告》）。

2018年6月20日，公司第九届董事会2018年第六次临时会议审议通过了《关于同意参股公司新增注册资本及放弃优先认购权的议案》和《关于受让沃森生物持有的部分嘉和生物药业有限公司股权的议案》，同意嘉兴观由兴沃股权投资合伙企业（有限合伙）和平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）对嘉和生物公司增资3.7亿元，并放弃优先认购权；同意公司基于上述嘉和生物3.7亿元增资事项确定完成的情况下受让云南沃森生物技术股份有限公司持有的嘉和生物公司8.6455%的股权（详见2018年6月21日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn的临 2018—045号《公司关于同意参股公司新增注册资本及放弃优先认购权的公告》和临2018—046号《公司关于受让嘉和生物药业有限公司8.6455%股权的公告》）。

2018年7月20日，公司召开九届董事会2018年第七次临时会议审议通过了《关于放弃参股子公司股权转让优先购买权的议案》。公司参股子公司嘉和生物公司的股东云南沃森生物技术股份有限公司、福建平潭华兴康平医药产业投资合伙企业（有限合伙）、玉溪润泰投资管理合伙企业（有限合伙）将合计45.8626%嘉和生物公司的股权转让给HH CT Holdings Limited，同意公司放弃本次嘉和生物公司股权转让的优先购买权；会议还审议通过了《关于同意参股子公司新增注册资本及放弃优先认购权的议案》。同意由增资方HH CT Holdings Limited为嘉和生物公司增加注册资本人民币40,820,859.98元，增资款金额与新增注册资本之间的差额计入嘉和生物公司的资本公积。同意公司放弃本次增资方认缴的嘉和生物公司新增注册资本的优先认购权。（详见于2018年7月21日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn的临2018-056号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于放弃参股子公司股权转让优先购买权的公告》）和临2018-057号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于同意参股子公司新增注册资本及放弃优先认购权的公告》）

截止目前，上述嘉和生物公司3.7亿元增资事项和公司受让嘉和生物公司8.6455%股权事项均尚未完成工商变更登记。

## 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（%）	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	数量	比例（%）

					股				
一、有限售条件股份	452,991,853	18.04	156,590,200	0	0	-446,250,000	-289,659,800	163,332,053	6.12
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	452,991,853	18.04	156,590,200	0	0	-446,250,000	-289,659,800	163,332,053	6.12
其中：境内非国有法人持股	231,141,853	9.20	156,590,200	0	0	-224,400,000	-67,809,800	163,332,053	6.12
境内自然人持股	221,850,000	8.84	0	0	0	-221,850,000	-221,850,000	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	2,057,738,147	81.96	0	0	0	446,250,000	446,250,000	2,503,988,147	93.88
1、人民币普通股	2,057,738,147	81.96	0	0	0	446,250,000	446,250,000	2,503,988,147	93.88
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,510,730,000	100.00	156,590,200			0	156,590,200	2,667,320,200	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2017年9月8日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]1642号）核准，公司采用非公开发行股票方式向6名特定投资者发行156,590,200股A股股票，2018年1月10日完成发行新增股份的股权登记工作，公司股份总数由2,510,730,000股增加至2,667,320,200股。

2、2018年4月16日，公司2015年4月实施完成的非公开发行股份的限售期满解禁上市流通，上市流通数量为446,250,000股。（详见公司于2018年4月11日披露的临2018-018号《浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》）

### 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	限售原因	解除限售日期
上海国鑫投资发展有限公司	0	0	17,191,900	17,191,900	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
华安未来资产管理（上海）有限公司	0	0	18,624,600	18,624,600	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
建信基金管理有限责任公司	0	0	28,653,200	28,653,200	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
财通证券资产管理有限公司	0	0	14,040,400	14,040,400	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
杭州胜业印刷有限公司	0	0	18,624,600	18,624,600	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
金元顺安基金管理有限公司	0	0	59,455,500	59,455,500	认购 2015 年度非公开发行股份锁定 12 个月	2019 年 1 月 10 日
朱麟	107,100,000	107,100,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
胡季强	89,250,000	89,250,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
汇添富基金—海通证券—海通证券股份有限公司（权益投资交易部）	81,600,000	81,600,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）	53,116,500	53,116,500	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
盐城市领佳基石股权投资合伙企业	42,508,500	42,508,500	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日

(有限合伙)						
深圳市领佳基石股权投资合伙企业(有限合伙)	31,875,000	31,875,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
胡坚	25,500,000	25,500,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
中乾景隆泰和(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	15,300,000	15,300,000	0	0	认购 2014 年度非公开发行股份锁定 36 个月	2018 年 4 月 15 日
合计	446,250,000	446,250,000	156,590,200	156,590,200	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,533
------------------	--------

### (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	
康恩贝集团有限公司	0	707,248,411	26.52	0	质押	390,360,000	境内非国有法人
胡季强	0	234,679,085	8.80	0	质押	199,250,000	境内自然人
朱麟	-3,134,112	109,697,288	4.11	0	无	0	境内自然人
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·专户投资 21 号单一资金信托	99,667,547	99,667,547	3.74	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	73,061,831	2.74	0	无	0	国有法人
金元顺安基金—杭州银行—华润信托—华润信托·汇祥增利 53 号单一资金信托	59,455,500	59,455,500	2.23	59,455,500	无	0	其他

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·财富50号单一资金信托	53,000,000	53,000,000	1.99	0	无	0	其他
浙江大华投资发展有限公司	2,630,000	52,800,000	1.98	0	无	0	境内非国有法人
长江资管—招商银行—长江资管康恩贝1号分级集合资产管理计划	0	41,246,137	1.55	0	无	0	其他
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	0	36,182,123	1.36	0	质押	36,000,000	境内非国有法人
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				
康恩贝集团有限公司	707,248,411	人民币普通股					
胡季强	234,679,085	人民币普通股					
朱麟	109,697,288	人民币普通股					
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·专户投资21号单一资金信托	99,667,547	人民币普通股					
中国证券金融股份有限公司	73,061,831	人民币普通股					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·财富50号单一资金信托	53,000,000	人民币普通股					
浙江大华投资发展有限公司	52,800,000	人民币普通股					
长江资管—招商银行—长江资管康恩贝1号分级集合资产管理计划	41,246,137	人民币普通股					
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	36,182,123	人民币普通股					
胡扬忠	31,142,717	人民币普通股					
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、康恩贝集团有限公司的实际控制人为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海国鑫投资发展有限公司	17,191,900	2019年1月10日	0	限售期12个月
2	华安未来资产管理（上海）有限公司	18,624,600	2019年1月10日	0	限售期12个月
3	建信基金管理有限责任公司	28,653,200	2019年1月10日	0	限售期12个月
4	财通证券资产管理有限公司	14,040,400	2019年1月10日	0	限售期12个月
5	杭州胜业印刷有限公司	18,624,600	2019年1月10日	0	限售期12个月
6	金元顺安基金管理有限公司	59,455,500	2019年1月10日	0	限售期12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**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

**(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

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈岳忠	财务总监	离任
袁振贤	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018 年 4 月 24 日公司召开九届董事会第三次会议，审议通过《关于人事聘任的议案》，同意陈岳忠先生因工作安排调整原因辞去公司财务总监职务，陈岳忠先生仍担任本公司副总裁、财务负责人职务。根据王如伟总裁提名，同意聘任袁振贤女士为公司财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

### 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

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券	16 康恩贝	136713	2016 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 26 日	110,000.00	3.17	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可〔2016〕2008 号文核准,公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 11 亿元的公司债券。公司于 2016 年 9 月 26 日发行 11 亿元公司债券,债券期限为 5 年期,附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率为 3.17%。公司已于 2017 年 9 月 26 日支付自 2016 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日期间的利息。(详见于 2017 年 9 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2017-049 号《浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券 2017 年付息公告》)

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
	联系人	张旭
	联系电话	010-57631051
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

经公司第八届董事会第五次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，“16 康恩贝”发行总额为人民币 11 亿元，募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司债务、补充流动资金，已于 2017 年度使用完毕。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司于 2016 年 9 月 26 日面向合格投资者公开发行 11 亿元人民币公司债券，鹏元资信评估有限公司于 2018 年 6 月 21 日对本期债券进行了跟踪评级，并出具了评级报告。本期债券 2018 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“16 康恩贝”债券受托管理人为西南证券股份有限公司。报告期内，西南证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求以及《债券受托管理协议》约定发行履行债券受托管理人职责。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.43	2.00	-28.50	
速动比率	1.14	1.61	-29.19	
资产负债率（%）	44.92	37.97	增加 6.95 个百分点	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	23.86	18.00	32.56	主要系盈利能力增强所致
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00	

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

**十一、 公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，间接债务融资能力较强，截至 2018 年 6 月 30 日，公司合并报表口径企业获银行给予的授信总额度合计为 22.97 亿元，其中已使用授信额度 12.69 亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。公司无未结清的不良信贷信息记录，现有债务履约情况良好。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七 1	1,867,414,768.67	2,167,946,900.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七 2	130,973,310.94	144,019,468.16
衍生金融资产			
应收票据	七 4	391,092,581.76	416,454,802.50
应收账款	七 5	1,352,894,309.84	911,197,515.78
预付款项	七 6	109,268,788.75	26,109,699.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七 7	2,104,931.51	0.00
应收股利			
其他应收款	七 9	80,632,839.25	45,332,432.32
买入返售金融资产			
存货	七 10	986,784,316.82	911,665,796.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 13	12,322,214.26	39,113,759.85
流动资产合计		4,933,488,061.80	4,661,840,375.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 14	33,056,000.00	33,056,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 17	1,213,940,766.55	564,914,874.06
投资性房地产			
固定资产	七 19	2,324,290,921.40	2,260,339,936.29
在建工程	七 20	307,690,143.59	344,805,599.12
工程物资	七 21	153,709.82	151,889.14
固定资产清理	七 22	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	七 23	25,319,837.09	24,596,861.21
油气资产			

无形资产	七 25	446,411,292.32	464,983,589.03
开发支出			
商誉	七 27	913,099,424.72	913,099,424.72
长期待摊费用	七 28	50,857,466.28	17,841,421.61
递延所得税资产	七 29	121,068,285.44	109,846,516.78
其他非流动资产	七 30	60,495,091.43	22,812,128.65
非流动资产合计		5,498,315,556.19	4,758,380,858.16
资产总计		10,431,803,617.99	9,420,221,233.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七 31	1,256,900,000.00	486,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七 32	0.00	161,804,000.00
衍生金融负债			
应付票据	七 34	33,467,014.51	42,791,195.79
应付账款	七 35	360,303,333.06	313,148,590.99
预收款项	七 36	71,028,698.38	108,103,761.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 37	55,460,592.14	80,338,632.55
应交税费	七 38	156,021,284.16	217,294,696.38
应付利息	七 39	28,386,048.97	10,164,537.35
应付股利	七 40	409,175,890.23	93,127,860.23
其他应付款	七 41	1,077,409,050.51	805,901,248.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 43	11,754,200.00	7,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,459,906,111.96	2,326,174,523.25
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 45	0.00	17,254,200.00
应付债券	七 46	1,093,908,431.91	1,093,149,216.21
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七 47	887,549.34	878,938.69
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 51	96,683,423.60	105,075,779.00
递延所得税负债	七 29	30,447,443.10	28,998,469.77
其他非流动负债	七 52	4,402,515.74	5,031,446.56
非流动负债合计		1,226,329,363.69	1,250,388,050.23
负债合计		4,686,235,475.65	3,576,562,573.48

<b>所有者权益</b>			
股本	七 53	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 55	751,294,991.08	925,986,875.05
减：库存股			
其他综合收益	七 57	-80,612.34	99,569.28
专项储备			
盈余公积	七 59	373,735,293.29	285,164,934.19
一般风险准备			
未分配利润	七 60	1,910,169,654.65	1,850,357,176.03
归属于母公司所有者权益合计		5,702,439,526.68	5,728,928,754.55
少数股东权益		43,128,615.66	114,729,905.92
所有者权益合计		5,745,568,142.34	5,843,658,660.47
负债和所有者权益总计		10,431,803,617.99	9,420,221,233.95

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

### 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		999,031,621.87	1,295,982,400.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		130,973,310.94	144,019,468.16
衍生金融资产			
应收票据		4,516,603.00	26,131,168.16
应收账款	十七 1	104,263,860.84	45,325,177.10
预付款项		87,655,570.25	30,737,001.60
应收利息		2,104,931.51	0.00
应收股利		209,192,861.26	182,866,861.26
其他应收款	十七 2	572,282,857.03	296,104,886.48
存货		173,014,209.35	172,539,541.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,022,995.17	6,912,095.56
流动资产合计		2,284,058,821.22	2,200,618,599.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		105,000.00	105,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	7,411,616,357.45	6,267,749,830.70
投资性房地产			
固定资产		357,232,557.68	370,460,319.37

在建工程		63,108,894.24	66,609,966.76
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,861,623.91	33,325,346.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,853,994.05	841,194.88
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,798,531.46	11,218,437.41
非流动资产合计		7,896,576,958.79	6,750,310,095.80
资产总计		10,180,635,780.01	8,950,928,695.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,053,900,000.00	339,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	161,804,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		57,439,709.79	55,142,936.51
预收款项		2,505,272.94	28,423,219.84
应付职工薪酬		3,849,159.31	5,906,349.88
应交税费		12,281,887.58	4,582,864.47
应付利息		28,386,048.97	10,164,537.35
应付股利		409,175,890.23	9,077,860.23
其他应付款		545,692,970.69	275,807,871.63
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		2,113,230,939.51	889,909,639.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,093,908,431.91	1,093,149,216.21
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,689,000.00	11,822,000.00
递延所得税负债		1,149,958.67	1,835,830.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,105,747,390.58	1,106,807,046.72
负债合计		3,218,978,330.09	1,996,716,686.63
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,130,744,592.67	2,130,744,592.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		389,718,427.60	301,148,068.50
未分配利润		1,773,874,229.65	1,854,999,147.62
所有者权益合计		6,961,657,449.92	6,954,212,008.79
负债和所有者权益总计		10,180,635,780.01	8,950,928,695.42

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,576,385,243.98	2,340,323,695.11
其中：营业收入	七 61	3,576,385,243.98	2,340,323,695.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,997,062,692.81	1,876,889,895.25
其中：营业成本	七 61	855,917,846.73	710,607,874.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七 62	59,958,440.47	40,855,330.14
销售费用	七 63	1,785,228,682.16	865,555,600.57
管理费用	七 64	270,636,592.53	225,834,568.12
财务费用	七 65	21,404,241.06	26,094,299.35
资产减值损失	七 66	3,916,889.86	7,942,222.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七 67	-13,106,550.11	-2,694,600.67
投资收益（损失以“－”号填列）	七 68	51,401,999.41	-17,677,539.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七 68	-3,524,107.51	-157,483.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七 69	971,419.81	-112,035.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七 70	28,279,192.32	20,377,322.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		646,868,612.60	463,326,947.14
加：营业外收入	七 71	2,038,865.57	940,478.66
其中：非流动资产处置利得			



减：营业外支出	七 72	874,274.21	231,047.77
其中：非流动资产处置损失	七 72	66,039.96	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		648,033,203.96	464,036,378.03
减：所得税费用	七 73	97,920,417.87	76,419,554.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		550,112,786.09	387,616,823.93
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		550,112,786.09	387,616,823.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		548,480,867.72	384,564,918.93
2.少数股东损益		1,631,918.37	3,051,905.00
六、其他综合收益的税后净额	七 74	-184,442.24	-202,194.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 74	-180,181.62	-197,524.12
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七 74	-180,181.62	-197,524.12
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七 74	-180,181.62	-197,524.12
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七 74	-4,260.62	-4,670.70
七、综合收益总额		549,928,343.85	387,414,629.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		548,300,686.10	384,367,394.81
归属于少数股东的综合收益总额		1,627,657.75	3,047,234.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.206	0.153
（二）稀释每股收益(元/股)		0.206	0.153

定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七 4	337,446,150.43	252,878,479.18
减：营业成本	十七 4	134,822,435.63	122,341,752.15
税金及附加		5,073,727.40	3,086,194.20
销售费用		149,455,861.81	85,656,684.10
管理费用		49,134,063.67	41,309,066.29
财务费用		24,112,090.11	20,349,538.20
资产减值损失		9,409,449.30	-5,805,353.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-13,106,550.11	-2,694,600.67
投资收益（损失以“－”号填列）		450,909,012.21	600,882,018.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七 5	-1,536,131.84	287,095.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）	十七 5	190,754.73	-58,169.29
其他收益		3,408,811.41	2,286,500.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		406,840,550.75	586,356,346.23
加：营业外收入		17,048.54	277,158.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		406,857,599.29	586,633,504.23
减：所得税费用		-685,871.84	-1,492,840.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		407,543,471.13	588,126,344.75
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		407,543,471.13	588,126,344.75
2.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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		407,543,471.13	588,126,344.75
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：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,346,252,015.79	2,320,746,535.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,831,733.65	8,997,990.87
收到其他与经营活动有关的现金	七 75(1)	91,171,671.72	94,339,023.89
经营活动现金流入小计		3,446,255,421.16	2,424,083,550.32
购买商品、接受劳务支付的现金		635,440,760.57	526,300,288.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		415,502,008.86	339,003,536.32
支付的各项税费		577,629,978.84	378,350,175.64
支付其他与经营活动有关的现金	七 75(2)	1,561,194,922.49	844,137,625.63
经营活动现金流出小计		3,189,767,670.76	2,087,791,626.03
经营活动产生的现金流量净额		256,487,750.40	336,291,924.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		234,554,580.35	73,651,899.52
取得投资收益收到的现金		2,303,617.51	2,078,602.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,569,709.46	1,467,211.05

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	86,262,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		252,427,907.32	163,460,213.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,957,563.90	128,668,042.69
投资支付的现金		917,054,367.91	406,354,656.59
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	七 75(4)	48,541,200.00	
投资活动现金流出小计		1,118,553,131.81	535,022,699.28
投资活动产生的现金流量净额		-866,125,224.49	-371,562,485.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		54,453,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,453,000.00	
取得借款收到的现金		1,230,900,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,285,353,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金		473,000,000.00	356,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,101,217.59	313,324,736.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,069,000.00	2,424,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七 75(6)	393,149,710.00	198,253,876.58
筹资活动现金流出小计		966,250,927.59	868,248,613.41
筹资活动产生的现金流量净额		319,102,072.41	-653,248,613.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		448,732.74	-261,041.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-290,086,668.94	-688,780,216.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,134,575,840.06	1,897,825,771.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,844,489,171.12	1,209,045,554.99

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		271,287,352.90	240,070,200.55
收到的税费返还		1,369,121.04	1,369,121.04
收到其他与经营活动有关的现金		119,239,937.41	94,911,280.20
经营活动现金流入小计		391,896,411.35	336,350,601.79

购买商品、接受劳务支付的现金		129,833,403.85	168,295,397.81
支付给职工以及为职工支付的现金		44,454,292.84	40,753,017.70
支付的各项税费		24,282,535.40	27,167,601.03
支付其他与经营活动有关的现金		290,352,023.43	92,789,205.51
经营活动现金流出小计		488,922,255.52	329,005,222.05
经营活动产生的现金流量净额		-97,025,844.17	7,345,379.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		234,554,580.35	159,914,399.52
取得投资收益收到的现金		373,496,654.64	583,017,582.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	92,856.75
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		608,057,234.99	743,024,838.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,396,681.98	40,992,866.93
投资支付的现金		1,489,956,028.91	604,564,605.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,510,352,710.89	645,557,472.52
投资活动产生的现金流量净额		-902,295,475.90	97,467,366.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,080,900,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,080,900,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		366,000,000.00	260,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,541,581.00	304,910,364.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		378,541,581.00	565,080,364.88
筹资活动产生的现金流量净额		702,358,419.00	-405,080,364.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,122.86	20,379.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-296,950,778.21	-300,247,239.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,295,383,224.13	772,655,433.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		998,432,445.92	472,408,194.09

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				925,986,875.05		99,569.28		285,164,934.19		1,850,357,176.03	114,729,905.92	5,843,658,660.47
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	2,667,320,200.00				925,986,875.05		99,569.28		285,164,934.19		1,850,357,176.03	114,729,905.92	5,843,658,660.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-174,691,883.97		-180,181.62		88,570,359.10		59,812,478.62	-71,601,290.26	-98,090,518.13
(一) 综合收益总额							-180,181.62				548,480,867.72	1,627,657.75	549,928,343.85
(二) 所有者投入和减少资本					-174,691,883.97							-70,159,948.01	-244,851,831.98
1. 股东投入的普通股												54,453,000.00	54,453,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,657,916.85							137,958.76	13,795,875.61
4. 其他					-188,349,800.82							-124,750,906.77	-313,100,707.59
(三) 利润分配									88,570,359.10		-488,668,389.10	-3,069,000.00	-403,167,030.00
1. 提取盈余公积									88,570,359.10		-88,570,359.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-400,098,030.00	-3,069,000.00	-403,167,030.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													

(或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	2,667,320,200.00				751,294,991.08		-80,612.34		373,735,293.29		1,910,169,654.65	43,128,615.66	5,745,568,142.34

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,510,730,000.00				67,683,140.22		511,394.09		226,985,457.06		1,498,708,012.73	183,594,744.33	4,488,212,748.43
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	2,510,730,000.00				67,683,140.22		511,394.09		226,985,457.06		1,498,708,012.73	183,594,744.33	4,488,212,748.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,953.80		-197,524.12		58,179,477.13		25,097,841.80	473,780.50	83,555,529.11
(一) 综合收益总额							-197,524.12				384,564,918.93	3,047,234.30	387,414,629.11
(二) 所有者投入和减少资本					1,953.80							546.20	2,500.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,953.80							546.20	2,500.00
(三) 利润分配									58,179,477.13		-359,467,077.13	-2,574,000.00	-303,861,600.00
1. 提取盈余公积									58,179,477.13		-58,179,477.13		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-301,287,600.00	-2,574,000.00	-303,861,600.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	2,510,730,000.00				67,685,094.02		313,869.97		285,164,934.19			1,523,805,854.53	184,068,524.83	4,571,768,277.54

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				301,148,068.50	1,854,999,147.62	6,954,212,008.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				301,148,068.50	1,854,999,147.62	6,954,212,008.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									88,570,359.10	-81,124,917.97	7,445,441.13
(一)综合收益总额										407,543,471.13	407,543,471.13
(二)所有者投入和减少资本											



1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								88,570,359.10	-488,668,389.10	-400,098,030.00
1. 提取盈余公积								88,570,359.10	-88,570,359.10	
2. 对所有者(或股东)的分配									-400,098,030.00	-400,098,030.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67			389,718,427.60	1,773,874,229.65	6,961,657,449.92

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,510,730,000.00				1,211,795,137.58				242,968,591.37	1,328,762,633.75	5,294,256,362.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,510,730,000.00				1,211,795,137.58				242,968,591.37	1,328,762,633.75	5,294,256,362.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									58,179,477.13	228,659,267.62	286,838,744.75
(一) 综合收益总额										588,126,344.75	588,126,344.75
(二) 所有者投入和											

减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								58,179,477.13	-359,467,077.13	-301,287,600.00	
1. 提取盈余公积								58,179,477.13	-58,179,477.13	0	
2. 对所有者(或股东)的分配									-301,287,600.00	-301,287,600.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	2,510,730,000.00					1,211,795,137.58		301,148,068.50	1,557,421,901.37	5,581,095,107.45	

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：袁振贤

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为兰溪云山制药厂,成立于 1969 年,1990 年更名为浙江康恩贝制药公司。1992 年 6 月 5 日,经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)5 号文批准,原浙江康恩贝制药公司改组为浙江康恩贝股份有限公司,并于 1993 年 1 月 9 日在浙江省工商行政管理局办妥登记手续。1999 年 10 月 27 日,公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司。本公司现持有统一社会信用代码为 91330000142924161N 的营业执照,注册资本 2,667,320,200.00 元,股份总数 2,667,320,200.00 股(每股面值 1 元)。其中:有限售条件的流通 A 股 163,332,053 股,无限售条件的流通 A 股 2,503,988,147 股。公司股票已于 2004 年 4 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。主要经营活动为药品的研发、生产和销售。主要产品:“前列康”牌普乐安片及胶囊、“天保宁”牌银杏叶制剂、“康恩贝”牌肠炎宁、“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液、“珍视明”、“金奥康”、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、“康恩贝”牌麝香通心滴丸等。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 6 日九届董事会第四次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将贵州拜特制药有限公司、浙江金华康恩贝生物制药有限公司、浙江康恩贝中药有限公司和浙江康恩贝医药销售有限公司等 42 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

为便于表述,对本公司重要子公司及其他关联方公司简称如下:

全 称	简 称
本公司主要子公司	
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
杭州贝罗康生物技术有限公司	贝罗康生物公司
兰溪康宏商贸有限公司	康宏商贸公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
浙江耐司康药业有限公司	耐司康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
磐安康恩贝药材发展有限公司	磐安药材公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司

江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西天施康生态中药种植公司	天施康种植公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
抚州贝尔医药包装有限公司	贝尔包装公司
江西康恩贝中药有限公司（原名“江西天施康弋阳制药有限公司”）	江西康恩贝公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
湖北康恩贝医药有限公司	湖北康恩贝公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
贵州拜特制药有限公司	贵州拜特公司
贵州拜特医药销售有限公司	贵州拜特销售公司
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江浙产药材发展有限公司	浙产药材公司
本公司其他关联方	
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司
成都丽凯手性技术有限公司	成都丽凯公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司
浙江检康生物技术股份有限公司	浙江检康生物公司
上海鑫方迅通信科技有限公司	上海鑫方迅公司
兰溪市天元置业有限公司	兰溪市天元公司
上海可得网络科技（集团）有限公司	上海可得网络公司
芜湖圣美孚科技有限公司	芜湖圣美孚公司
杭州光祺力实业有限公司	杭州光祺力公司
浙江迪耳药业有限公司	迪耳药业公司
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	康盟投资
浙江丰登化工股份有限公司	丰登化工公司
云南希尔康种植有限公司	希尔康种植公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
云南希康生物制品有限公司	希康生物制品公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	康恩贝保健品公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	康恩贝健康科技公司

云南大初食品有限公司	云南大初公司
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	丽江程海湖公司
泸西希康银杏发展有限公司	泸西希康公司
浙江济公缘药业有限公司	济公缘公司
浙江康满家新营销有限公司	康满家公司
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出的相关会计处理方法

取得被购买方股权是以控制其经营和财务政策并从其经营活动中长期获取利益为目的，在取得被购买方控制权时，将其纳入合并财务报表的合并范围。由于公司经营计划安排等的变化，在第二个会计年度处置被购买方股权至丧失对其控制权的，在丧失控制权时，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资

本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入



值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期

损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征组合根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含，下同）	1	3
6-12 个月	3	3
1—2 年	15	10
2—3 年	40	20
3 年以上		
3—4 年		
4—5 年	100	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	6-40	0-5	2.38-16.67
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输工具	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33
其他设备	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
银杏树种植	年限平均法	20	0	5.00

## 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

本公司根据银杏叶的可采摘平均年限、以及未来银杏树的可变现价值确定银杏树的使用寿命及预计净残值。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

## (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地使用期限
专利及专有技术	10-20
软件	10
商标权	5
其他	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;



3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关取得提单,产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已

发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2018年4月30日前一般产品按17%的税率计缴，中药材及中药饮片按11%的税率计缴；2018年5月1日起一般产品按16%的税率计缴，中药材及中药饮片按10%的税率计缴；研发服务按6%的税率计缴，初级农产品、计生用品按0%的税率计缴。
消费税	应纳税销售额（量）	白酒适用税率为20%（定额0.5元/500克），其他酒适用税率为10%
城市维护建设税	应纳税所得额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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（%）
杭州康恩贝公司	15
金华康恩贝公司	15
康恩贝中药公司	15
江西天施康公司	15
珍视明药业公司	15
江西康恩贝公司	15
贝尔包装公司	15

云南希陶公司	15
贵州拜特公司	15
内蒙古康恩贝公司	15
天施康种植公司	0
天保发展公司	0
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201 号), 本公司、子公司杭州康恩贝公司和金华康恩贝公司通过高新技术企业重新认定, 资格有效期 3 年(2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日)。在资格有效期内, 上述公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司康恩贝中药公司通过高新技术企业重新认定, 资格有效期为 3 年(2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日)。在资格有效期内, 康恩贝中药公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(3) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西省 2017 年第二批高新技术企业名单的通知》(赣高企认发〔2017〕13 号), 子公司江西天施康公司、江西天施康公司之子公司珍视明药业公司通过高新技术企业重新认定、江西天施康公司之子公司贝尔包装公司通过高新技术企业认定, 资格有效期为 3 年(2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日)。在资格有效期内, 上述公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(4) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西省 2017 年第一批高新技术企业名单的通知》(赣高企认发〔2017〕10 号), 子公司江西天施康公司之子公司江西康恩贝公司通过高新技术企业重新认定, 资格有效期为 3 年(2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日)。在资格有效期内, 江西康恩贝公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(5) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局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)和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关转发财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(云财税〔2011〕129 号), 子公司云南希陶公司产品符合鼓励类产品的第九类医药的第 1 种具有自主知识产权的新药开发与生产和第 14 种中药现代化的条件, 按 15% 的税率计缴企业所得税。

云南希陶公司系昆明市民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进

残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)的规定,云南希陶公司可享受以下税收优惠政策:支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(6) 根据贵州省经济和信息化委员会《省经委关于确认贵州同济堂制药有限公司等企业为“国家鼓励类产业企业”的批复》(黔经信产业函〔2012〕22号),子公司贵州拜特公司享受西部地区的鼓励类产业企业政策,减按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 江西天施康公司之子公司天施康种植公司以及子公司天保发展公司从事农产品的种植销售,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定,天施康种植公司、天保发展公司免缴企业所得税。

(8) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于内蒙古自治区2017年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕182号),子公司内蒙古康恩贝公司通过高新技术企业审核,资格有效期3年(2017年1月1日至2019年12月31日)。在资格有效期内,内蒙古康恩贝公司企业所得税享受15%的优惠税率。

## 2. 增值税

(1) 云南希陶公司系昆明市官渡区民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》(国家税务总局公告2016年第33号),云南希陶公司销售产品的已交增值税,经税务主管部门审核后,在规定额度内享受即征即退的优惠政策。按照上述规定取得的增值税退税收入,免缴企业所得税。

(2) 江西天施康公司之子公司天施康种植公司以及子公司天保发展公司销售的产品为初级农产品,根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条规定,天施康种植公司、天保发展公司免缴增值税。

## 3. 土地使用税

根据云南省财政厅、云南省地方税务局《云南省财政厅、云南省地方税务局关于转发财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(云财税〔2011〕3号)、财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税〔2010〕121号),云南希陶公司每年按规定备案后,可享受城镇土地使用税免征的优惠政策,2018年度免征城镇土地使用税。

## 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	208,588.05	109,360.02
银行存款	1,841,297,359.59	2,131,542,191.60
其他货币资金	25,908,821.03	36,295,349.19
合计	1,867,414,768.67	2,167,946,900.81
其中：存放在境外的 款项总额	10,026,640.99	9,445,329.49

其他说明：

其他货币资金期末余额中包括了不能随时支取的银行承兑汇票保证金 18,604,178.94 元、住房维修基金 1,307,776.40 元和其他保证金 3,013,642.21 元，不属于现金及现金等价物。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	130,973,310.94	144,019,468.16
其中：债务工具投资		
权益工具投资	130,973,310.94	144,019,468.16
衍生金融资产		
其他		
合计	130,973,310.94	144,019,468.16

其他说明：

期末权益工具投资均为股票投资。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	391,092,581.76	416,454,802.50
商业承兑票据		
合计	391,092,581.76	416,454,802.50



## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	534,557,697.27	
商业承兑票据		
合计	534,557,697.27	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,402,348,626.11	99.22	49,454,316.27	3.53	1,352,894,309.84	954,083,492.96	98.32	42,885,977.18	4.49	911,197,515.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,990,807.28	0.78	10,990,807.28	100.00	0.00	16,297,497.51	1.68	16,297,497.51	100	
合计	1,413,339,433.39	100.00	60,445,123.55	4.28	1,352,894,309.84	970,380,990.47	100	59,183,474.69	6.10	911,197,515.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	1,265,297,814.69	12,652,978.15	1.00
7-12 个月	86,030,100.71	2,580,903.02	3.00
1 年以内小计	1,351,327,915.40	15,233,881.17	1.13
1 至 2 年	17,024,042.50	2,553,606.38	15.00
2 至 3 年	3,883,065.82	1,553,226.33	40.00
3 年以上	30,113,602.39	30,113,602.39	100.00
合计	1,402,348,626.11	49,454,316.27	3.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 6,319,472.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,057,823.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
西藏长江医药有限公司	35,587,350.00	2.52	355,873.50
陕西光大药业集团股份有限公司	34,979,940.00	2.48	349,799.40
沈阳圣康医药有限公司	19,432,000.00	1.37	194,320.00
上海美罗医药有限公司	18,810,320.42	1.33	188,103.20
浙江英特药业有限责任公司	18,245,676.51	1.29	209,067.97
小计	127,055,286.93	8.99	1,297,164.07

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	102,303,224.19	90.82	21,352,272.06	72.44
1 至 2 年	6,243,855.19	5.55	3,240,795.45	11.00
2 至 3 年	1,601,247.09	1.42	1,963,309.52	6.66
3 年以上	2,491,810.86	2.21	2,917,877.13	9.90
合计	112,640,137.33	100.00	29,474,254.16	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: 元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
云南希诺康生物科技有限公司	13,000,000.00	11.54
云南希美康农业开发有限公司	9,750,000.00	8.66
西藏德闻文化传播有限公司	7,139,400.00	6.34
山东睦人医药有限公司	4,830,000.00	4.29
泸西希康银杏发展有限公司	3,250,000.00	2.88
小计	37,969,400.00	33.71

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,104,931.51	0.00
合计	2,104,931.51	0.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,108,792.13	98.84	20,475,952.88	20.25	80,632,839.25	64,217,603.73	98.18	18,885,171.41	29.41	45,332,432.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,187,757.80	1.16	1,187,757.80	100.00		1,187,757.80	1.82	1,187,757.80	100.00	
合计	102,296,549.93	100.00	21,663,710.68	21.18	80,632,839.25	65,405,361.53	100.00	20,072,929.21	30.69	45332432.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	55,050,483.97	1,651,514.52	3.00
1 年以内小计	55,050,483.97	1,651,514.52	3.00
1 至 2 年	12,151,354.27	1,215,135.43	10.00
2 至 3 年	6,380,129.26	1,276,025.85	20.00
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年	22,387,095.11	11,193,547.56	50.00
5 年以上	5,139,729.52	5,139,729.52	100.00
合计	101,108,792.13	20,475,952.88	20.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,590,781.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	26,216,829.08	14,348,394.77
备用金	18,596,759.83	5,966,836.60
往来款	30,096,200.09	25,870,367.77
员工借款	11,955,331.01	6,733,905.36
退税等补助	4,458,960.00	3,926,676.25
售房款		1,952,200.00
其他	10,972,469.92	6,606,980.78
合计	102,296,549.93	65,405,361.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西立信药业有限公司	往来款	16,188,492.90	3-5 年	15.83	8,094,246.45
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	保证金	6,872,828.40	1 年以内	6.72	206,184.85

湖北景琦医药 新科技发展有 限公司	押金保证金	4,400,000.00	2-3 年	4.30	880,000.00
云南曲靖开发 区国税	退税等补助	3,794,000.00	1 年以内	3.71	113,820.00
金华福民建设 有限公司	押金保证金	2,600,000.00	5 年以上	2.54	2,600,000.00
合计	/	33,855,321.30	/	33.10	11,894,251.30

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
云南曲靖开发区国税 局	增值税即征即 退	3,794,000.00	1 年以内	2018 年下半年
合计	/	3,794,000.00	/	/

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	297,723,947.63	3,207,904.46	294,516,043.17	332,056,319.32	12,919,371.65	319,136,947.67
在产品	93,907,364.70	3,124,199.54	90,783,165.16	112,577,460.44	1,439,689.57	111,137,770.87
库存商品	586,400,409.55	8,847,587.64	577,552,821.91	479,658,427.50	14,023,411.78	465,635,015.72
消耗性生物资 产	4,522,832.81		4,522,832.81	946,854.86		946,854.86
包装物	15,042,129.77	40,395.50	15,001,734.27	13,837,756.19	40,395.50	13,797,360.69
低值易耗品	4,407,719.50		4,407,719.50	1,011,846.98		1,011,846.98
合计	1,002,004,403.96	15,220,087.14	986,784,316.82	940,088,665.29	28,422,868.50	911,665,796.79

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,919,371.65	939,652.42		10,651,119.61		3,207,904.46
在产品	1,439,689.57	2,203,285.14		518,775.17		3,124,199.54
库存商品	14,023,411.78	-2,085,272.03		3,090,552.11		8,847,587.64
包装物	40,395.50					40,395.50
合计	28,422,868.50	1,057,665.53		14,260,446.89		15,220,087.14

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	12,138,048.42	30,318,581.68
预缴税费	87,726.04	8,467,650.05
其他	96,439.80	327,528.12
合计	12,322,214.26	39,113,759.85

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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

可供出售权益工具：	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00
按成本计量的	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00
合计	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天峰一期健康医疗基金(有限合伙)	32,951,000.00			32,951,000.00					25.00	
兰溪市财务开发公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	1.96	
浙江大通集团股份有限公司	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00	0.06	
浙江锐至投资股份有限公司	105,000.00			105,000.00					0.10	103,061.11
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.33	
北京中联磺胺有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	不详	
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60			955,053.60	955,053.60			955,053.60	2.2	
合计	34,571,053.60			34,571,053.60	1,515,053.60			1,515,053.60	/	103,061.11

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用



## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其 他		
二、联营企业											
兰信贷款公司	75,617,893.13			97,337.68						75,715,230.81	
远东实验室公司	26,954,143.55			-2,654,427.78						24,299,715.77	
四川辉阳公司	9,273,668.24			-501,127.31						8,772,540.93	
浙江检康生物公司	13,714,984.82			-209,219.92						13,505,764.90	4,355,122.22
上海鑫方迅公司	25,303,967.49			21,800.29						25,325,767.78	
兰溪市天元公司	58,159,062.10			-581,792.42						57,577,269.68	
上海可得网络公司	294,066,932.64			1,408,750.06						295,475,682.70	
芜湖圣美孚公司	14,375,293.53			70,461.62						14,445,755.15	
杭州光祺力公司	2,069,813.53			-340,631.70						1,729,181.83	1,500,000.00
天然药物研究公司	15,001,995.28			89,931.34						15,091,926.62	
法默凯医药公司	762,041.32			-16,884.77						745,156.55	
成都丽凯公司	1,407,483.43			-207,832.56						1,199,650.87	
迪耳药业公司	28,207,595.00			519,560.71						28,727,155.71	
嘉和生物药业有限 公司		652,550,000.00		-1,220,032.75						651,329,967.25	
小计	564,914,874.06	652,550,000.00		-3,524,107.51						1,213,940,766.55	5,855,122.22

合计	564,914,874.06	652,550,000.00		-3,524,107.51						1,213,940,766.55	5,855,122.22
----	----------------	----------------	--	---------------	--	--	--	--	--	------------------	--------------

其他说明：

本公司对四川辉阳公司、远东实验室公司、浙江检康生物公司、芜湖圣美孚公司以及上海鑫方迅公司的持股比例低于 20%，因向上述公司派驻了董事，对其具有重大影响，故采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,725,819,144.07	1,411,617,722.22	38,125,543.37	112,745,364.59	3,288,307,774.25
2.本期增加金额	113,441,183.13	51,441,325.14	871,222.43	6,630,306.99	172,384,037.69
(1) 购置	2,189,841.66	23,340,909.32	871,222.43	4,384,315.45	30,786,288.86
(2) 在建工程转入	111,251,341.47	28,100,415.82		2,245,991.54	141,597,748.83
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,004,968.79	4,362,267.11	315,379.66	738,831.21	14,421,446.77
(1) 处置或报废	9,004,968.79	4,362,267.11	315,379.66	738,831.21	14,421,446.77
4.期末余额	1,830,255,358.41	1,458,696,780.25	38,681,386.14	118,636,840.37	3,446,270,365.17
二、累计折旧					
1.期初余额	337,304,349.69	596,699,649.73	24,453,246.28	64,955,958.20	1,023,413,203.90
2.本期增加金额	31,887,255.80	60,018,506.31	2,032,743.69	5,916,460.60	99,854,966.40
(1) 计提	31,887,255.80	60,018,506.31	2,032,743.69	5,916,460.60	99,854,966.40
3.本期减少金额	1,197,346.80	4,026,829.11	223,169.39	384,275.43	5,831,620.73
(1) 处置或报废	1,197,346.80	4,026,829.11	223,169.39	384,275.43	5,831,620.73
4.期末余额	367,994,258.69	652,691,326.93	26,262,820.58	70,488,143.37	1,117,436,549.57
三、减值准备					
1.期初余额		4,554,634.06			4,554,634.06
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		11,739.86			11,739.86
(1) 处置或报废		11,739.86			11,739.86
4.期末余额		4,542,894.20			4,542,894.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,462,261,099.72	801,462,559.12	12,418,565.56	48,148,697.00	2,324,290,921.40
2.期初账面价值	1,388,514,794.38	810,363,438.43	13,672,297.09	47,789,406.39	2,260,339,936.29

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司新建制剂大楼	27,344,000.10	正在办理
本公司新建植物提取大楼	13,282,029.15	正在办理
本公司中药饮片车间、仓库	15,266,206.14	正在办理
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	280,792,139.55	正在办理
贵州拜特公司厂房、车间及办公楼	123,390,473.30	正在办理
云南希陶公司曲靖分公司新厂房	31,796,326.41	正在办理
云南希陶公司三车间	31,294,089.50	正在办理
云南云杏公司生活楼、办公楼及仓库	26,334,592.91	正在办理
小 计	549,499,857.06	

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	123,070,878.12		123,070,878.12	59,401,897.89		59,401,897.89
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	2,120,377.38		2,120,377.38	48,781,782.46		48,781,782.46
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	4,377,055.00		4,377,055.00	47,019,295.88		47,019,295.88

现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	52,108,454.40		52,108,454.40	41,039,679.78		41,039,679.78
内蒙古康恩贝公司麝香通心滴丸生产线扩产改造项目	13,706,848.77		13,706,848.77	13,693,436.12		13,693,436.12
贵州拜特制药有限公司生产基地工程	13,071,545.17		13,071,545.17	13,071,545.17		13,071,545.17
康恩贝中药公司（液体车间一楼、三楼）口服液自动化生产线技术改造项目	2,087,282.44		2,087,282.44	11,139,383.03		11,139,383.03
康恩贝中药公司（综合制剂一楼）口服液自动化生产线技术改造项目	11,721,541.92		11,721,541.92			
江西康恩贝公司待安装设备	10,704,474.67		10,704,474.67	7,019,200.00		7,019,200.00
东阳包装公司主体厂房及食堂工程项目	6,542,310.39		6,542,310.39	8,953,833.33		8,953,833.33
金华康恩贝公司 VOCs 整治工程	7,607,951.04		7,607,951.04	7,357,172.51		7,357,172.51
金华康恩贝公司四部卡那霉素提炼改造	7,295,102.92		7,295,102.92	6,552,006.71		6,552,006.71
杭州康恩贝公司固体制剂国际化技改项目	6,461,889.13		6,461,889.13	6,290,666.14		6,290,666.14
耐司康公司年产 5T 汉防己甲素植物提取、10T 环丙贝特、5T 盐酸苄丝肼精干包技改项目	9,303,386.00		9,303,386.00			
本公司康恩贝中心大楼办公场所装修工程				11,614,372.44		11,614,372.44
金华康恩贝公司新药研发部分分析实验室项目				7,593,733.10		7,593,733.10
本公司药品研发中心建设项目				7,039,950.83		7,039,950.83
金华康恩贝公司康恩贝中心大楼办公场所装修工程				6,682,363.92		6,682,363.92
康恩贝销售公司康恩贝中心大楼办公场所装修工程				6,402,757.65		6,402,757.65
零星工程	37,511,046.24		37,511,046.24	35,152,522.16		35,152,522.16
合计	307,690,143.59		307,690,143.59	344,805,599.12		344,805,599.12

## (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
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	1,135,372,100.00	59,401,897.89	63,668,980.23			123,070,878.12	14.46	24.00				募集资金、自筹资金
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	62,800,000.00	48,781,782.46	1,214,050.72	47,875,455.80		2,120,377.38	82.43	99.00				自筹资金
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	284,800,000.00	47,019,295.88	21,522,891.49	64,165,132.37		4,377,055.00	100.13	99.00	2,408,302.36			自筹资金、银行借款
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	59,500,000.00	41,039,679.78	11,068,774.62			52,108,454.40	87.58	90.00				自筹资金
康恩贝中药公司(液体车间一楼、三楼)口服液自动化生产线技术改造项目	45,702,000.00	11,139,383.03	5,265,864.04	14,317,964.63		2,087,282.44	91.00	99.00				自筹资金
康恩贝中药公司(综合制剂一楼)口服液自动化生产线技术改造项目	26,171,400.00		11,721,541.92			11,721,541.92	44.79	60.00				自筹资金
合计	1,614,345,500.00	207,382,039.04	114,462,103.02	126,358,552.80		195,485,589.26			2,408,302.36		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	153,709.82	151,889.14
合计	153,709.82	151,889.14

## 22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
康宏商贸公司拆迁房产	1,932,617.55	1,932,617.55
合计	1,932,617.55	1,932,617.55

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	银杏树	
一、账面原值		
1.期初余额	27,152,624.23	27,152,624.23
2.本期增加金额	1,340,902.92	1,340,902.92
(1)外购		
(2)自行培育	1,340,902.92	1,340,902.92
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额	28,493,527.15	28,493,527.15
二、累计折旧		
1.期初余额	2,555,763.02	2,555,763.02
2.本期增加金额	617,927.04	617,927.04
(1)计提	617,927.04	617,927.04
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2)其他		
4.期末余额	3,173,690.06	3,173,690.06
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	25,319,837.09	25,319,837.09
2.期初账面价值	24,596,861.21	24,596,861.21

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	361,850,974.67	289,155,670.29	20,973,579.45	29,013,801.08	4,211,958.97	705,205,984.46
2.本期增加金额				727,739.97		727,739.97
(1)购置				727,739.97		727,739.97
3.本期减少金额	3,283,211.00				927,480.00	4,210,691.00
(1)处置	3,283,211.00				927,480.00	4,210,691.00
4.期末余额	358,567,763.67	289,155,670.29	20,973,579.45	29,741,541.05	3,284,478.97	701,723,033.43
二、累计摊销						
1.期初余额	54,358,070.94	148,952,485.63	19,515,294.66	11,705,073.88	1,298,050.06	235,828,975.17
2.本期增加金额	4,402,789.39	9,107,353.60	58,372.38	2,252,112.40	61,983.90	15,882,611.67
(1)计提	4,402,789.39	9,107,353.60	58,372.38	2,252,112.40	61,983.90	15,882,611.67
3.本期减少金额	607,769.99				185,496.00	793,265.99
(1)处置	607,769.99				185,496.00	793,265.99
4.期末余额	58,153,090.34	158,059,839.23	19,573,667.04	13,957,186.28	1,174,537.96	250,918,320.85
三、减值准备						
1.期初余额		4,393,420.26				4,393,420.26
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额		4,393,420.26				4,393,420.26
四、账面价值						

1.期末账面价值	300,414,673.33	126,702,410.80	1,399,912.41	15,784,354.77	2,109,941.01	446,411,292.32
2.期初账面价值	307,492,903.73	135,809,764.40	1,458,284.79	17,308,727.20	2,913,908.91	464,983,589.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	
贵州拜特公司	740,491,510.85			740,491,510.85
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12			144,550,614.12
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90
康宏商贸公司	48,559.89			48,559.89
珍视明光学公司	36,017.90			36,017.90
云南希陶公司	4,211,587.68			4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27			2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56
合计	921,647,379.23			921,647,379.23

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
云南希陶公司	4,211,587.68					4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27					2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56					1,446,852.56



合计	8,547,954.51				8,547,954.51
----	--------------	--	--	--	--------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础。减值测试中采用的关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

其他说明

□适用 √不适用

## 28、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
装修费	11,163,157.68	34,595,285.62	2,359,928.79		43,398,514.51
康恩贝中药公司基地工程维修费	1,017,213.80		57,040.02		960,173.78
天保发展公司水亭土地租赁费	4,374,099.57	800,000.00	520,474.79		4,653,624.78
金华益康公司厂房租赁费	800,000.00		150,000.00		650,000.00
天施康种植公司土地租赁费	92,900.16	79,110.00	32,581.83		139,428.33
其他	394,050.40	881,556.07	219,881.59		1,055,724.88
合计	17,841,421.61	36,355,951.69	3,339,907.02		50,857,466.28

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,699,666.25	5,515,862.00	27,318,859.08	5,261,866.82
内部交易未实现利润	212,747,926.72	50,848,772.34	132,477,144.80	32,579,416.08

可抵扣亏损	36,257,067.17	8,100,192.02	65,676,962.09	15,091,435.18
递延收益	26,502,856.05	4,087,417.91	27,366,856.05	4,303,417.91
未付费用、工资	9,000,000.00	1,450,000.00	9,000,000.00	1,450,000.00
其他非流动负债	4,402,515.74	660,377.36	5,031,446.56	754,716.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	336,037,758.66	50,405,663.81	336,037,758.66	50,405,663.81
合计	654,647,790.59	121,068,285.44	602,909,027.24	109,846,516.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	160,721,391.37	25,674,554.73	168,937,002.64	27,162,639.26
固定资产折旧差异	31,819,255.79	4,772,888.37	7,666,391.13	1,149,958.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,572,478.94	685,871.84
合计	192,540,647.16	30,447,443.10	181,175,872.71	28,998,469.77

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	95,866,788.35	99,197,216.67
可抵扣亏损	399,105,153.55	416,829,464.43
合计	494,971,941.90	516,026,681.10

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,045,201.90	7,934,815.35	
2019 年	27,412,474.59	27,412,474.59	
2020 年	44,398,316.52	44,398,316.52	
2021 年	219,010,271.42	229,844,968.85	
2022 年	107,238,889.12	107,238,889.12	
合计	399,105,153.55	416,829,464.43	/

其他说明：

适用 不适用

根据财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），自2018年1月1日起，高新技术企业或科技型中小企业其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。公司本部及子公司内蒙古康恩贝公司作为高新技术企业在具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损具体准予结转年限尚需取得两家公司所在地税务部门的认定。

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	50,696,559.97	14,153,691.24
预付软件购置款	9,798,531.46	8,658,437.41
合计	60,495,091.43	22,812,128.65

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	178,000,000.00	203,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	1,053,900,000.00	258,000,000.00
合计	1,256,900,000.00	486,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	0.00	161,804,000.00
合计	0.00	161,804,000.00

其他说明：

报告期内根据有关贵州拜特公司股权转让的《股权转让协议》、《盈利补偿协议》和《盈利补偿协议之补充协议》相关规定，本公司于 2018 年 5 月支付朱麟先生关于收购贵州拜特公司股权追加或有对价第三期对价款 16,180.40 万元，至此，关于收购贵州拜特公司股权追加或有对价已全部支付完毕。

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,467,014.51	42,791,195.79
合计	33,467,014.51	42,791,195.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	280,713,251.50	224,143,683.46
应付长期资产购置款	79,255,268.86	84,426,929.57
其他	334,812.70	4,577,977.96
合计	360,303,333.06	313,148,590.99

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	71,028,698.38	108,103,761.09
合计	71,028,698.38	108,103,761.09

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,422,817.43	353,790,614.45	378,773,467.87	54,439,964.01
二、离职后福利-设定提存计划	353,067.44	30,408,433.12	30,286,747.95	474,752.61
三、辞退福利	562,747.68	315,657.00	332,529.16	545,875.52
合计	80,338,632.55	384,514,704.57	409,392,744.98	55,460,592.14

## (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	72,137,634.99	305,145,182.12	330,514,642.31	46,768,174.80
二、职工福利费	143,618.50	16,681,333.87	16,552,223.06	272,729.31
三、社会保险费	324,489.26	18,759,878.59	18,708,650.22	375,717.63
其中: 医疗保险费	183,892.19	16,050,912.28	15,983,267.19	251,537.28
工伤保险费	27,504.46	1,479,201.69	1,504,458.66	2,247.49
生育保险费	111,742.61	1,228,756.62	1,219,916.37	120,582.86
其他	1,350.00	1,008.00	1,008.00	1,350.00
四、住房公积金	385,694.10	9,003,271.12	8,953,790.12	435,175.10
五、工会经费和职工教育经费	6,431,380.58	4,200,948.75	4,044,162.16	6,588,167.17
合计	79,422,817.43	353,790,614.45	378,773,467.87	54,439,964.01

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	257,215.13	28,550,068.23	28,470,558.61	336,724.75

2、失业保险费	95,852.31	1,577,618.81	1,535,443.26	138,027.86
3、企业年金缴费		280,746.08	280,746.08	
合计	353,067.44	30,408,433.12	30,286,747.95	474,752.61

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	91,533,513.70	105,154,908.17
消费税	158,342.73	472,628.53
企业所得税	46,346,694.21	48,379,799.01
个人所得税	2,748,166.97	50,931,718.94
城市维护建设税	5,816,467.97	4,437,449.43
教育费附加	2,764,559.38	1,857,705.99
价格调节基金	2,148,926.78	2,148,166.83
地方教育附加	1,607,366.73	1,514,796.65
土地使用税	1,449,124.00	770,911.08
房产税	593,035.70	665,511.09
印花税	300,117.55	418,636.2
防洪保安基金	354,315.93	354,315.93
残疾人保障金	186,648.53	188,148.53
环境保护税	14,003.98	
合计	156,021,284.16	217,294,696.38

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券利息	26,701,821.92	9,266,821.92
短期借款应付利息	1,684,227.05	897,715.43
合计	28,386,048.97	10,164,537.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	409,175,890.23	9,077,860.23
应付江西天施康公司少数股东股利		84,050,000.00
合计	409,175,890.23	93,127,860.23

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
应付流通股股利	9,077,860.23	因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户核对不上等原因尚未支付。
小计	9,077,860.23	

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	847,479,483.41	633,250,310.37
押金保证金	163,171,979.12	125,092,628.35
应付暂收款	12,738,438.88	28,531,375.41
拆借款	25,948,452.26	8,290,843.91
其他	28,070,696.84	10,736,090.83
合计	1,077,409,050.51	805,901,248.87

注：应付拆借款系托管经营耐司康公司转入。

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	11,754,200.00	7,500,000.00
合计	11,754,200.00	7,500,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	17,254,200.00
合计	0.00	17,254,200.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,093,908,431.91	1,093,149,216.21
合计	1,093,908,431.91	1,093,149,216.21

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	1,100,000,000.00	2016.9.26	5年	1,100,000,000.00	1,093,149,216.21		17,435,000.00	759,215.70		1,093,908,431.91
合计	/	/	/	1,100,000,000.00	1,093,149,216.21		17,435,000.00	759,215.70		1,093,908,431.91

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用



**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
住房维修基金	699,075.61	707,686.26
住房周转金	179,863.08	179,863.08
合计	878,938.69	887,549.34

其他说明:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,075,779.00	0.00	8,392,355.40	96,683,423.60	
合计	105,075,779.00	0.00	8,392,355.40	96,683,423.60	/

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
康恩贝中药公司搬迁补偿款	38,429,371.51		3,244,149.84		35,185,221.67	与资产相关
贵州拜特公司生产基地工程	10,245,933.40		805,266.60		9,440,666.80	与资产相关
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	8,750,000.00		625,000.00		8,125,000.00	与资产相关
国家产业振兴和技术改造	8,435,833.35		512,916.66		7,922,916.69	与资产相关
大观霉素产业国际化项目	7,402,916.67		407,500.00		6,995,416.67	与资产相关
年产 100 吨奥美拉唑精干包及配套制剂 GMP 改造项目	4,713,190.18		331,914.22		4,381,275.96	与资产相关
年产 3000 万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	3,446,969.66		397,727.28		3,049,242.38	与资产相关
银杏叶提取生产线建设项目	2,714,285.72		107,142.86		2,607,142.86	与资产相关
年产 17.5 亿粒固体制剂改造项目	2,740,250.00		169,500.00		2,570,750.00	与资产相关
胃肠道药物产业化产能扩展	2,578,999.92		128,950.02		2,450,049.90	与资产相关
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,516,666.67		116,666.67		2,400,000.00	与资产相关
胃肠道药物产业化技术改造	1,809,694.37		264,833.34		1,544,861.03	与资产相关
奥美拉唑原料药 GMP 改造	1,716,105.23		245,157.90		1,470,947.33	与资产相关
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	1,500,000.00		150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	1,300,000.00		130,000.00		1,170,000.00	与资产相关
年产 51 亿(粒)植物药制剂	1,512,000.00		378,000.00		1,134,000.00	与资产相关
现代服务业综合试点项目	1,119,895.00		137,130.00		982,765.00	与资产相关
技改项目补助	864,000.00		54,000.00		810,000.00	与资产相关
废水处理项目	812,500.01		41,666.67		770,833.34	与资产相关

工程						
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项	733,333.31		45,833.34		687,499.97	与资产相关
安宁分公司银杏叶提取物精制生产线改扩建项目 2016 年省级工业和信息化发展专项资金	570,000.00		30,000.00		540,000.00	与资产相关
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	533,334.00		50,000.00		483,334.00	与资产相关
天保银杏种植基地提升发展项目	370,500.00		19,000.00		351,500.00	与资产相关
南京林业大学研发项目经费补助	260,000.00				260,000.00	与收益相关
合计	105,075,779.00		8,392,355.40		96,683,423.60	

其他说明：

适用  不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延代理权收入	4,402,515.74	5,031,446.56
合计	4,402,515.74	5,031,446.56

其他说明：

2015 年 12 月 22 日，子公司金华康恩贝公司与海南嘉信医药有限公司签订《全国总经销协议书》，金华康恩贝公司指定海南嘉信医药有限公司为其注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠产品在全国的总经销商，经销期间为前述拟代理产品获得生产批件之日起至 2021 年 12 月 31 日，金华康恩贝公司 2015 年向海南嘉信医药有限公司收取代理权费 800 万元（含税），扣除增值税 452,830.16 元后计入本项目，在代理期内分期摊销，本期摊销 628,930.82 元。

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	2,667,320,200.00						2,667,320,200.00

其他说明:

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1642号）核准，本公司于2017年12月向特定对象非公开发行156,590,200股，每股发行价格为人民币6.98元，共计募集资金1,092,999,596.00元，扣除承销费、保荐费、律师费、审计费法定信息披露等与本次发行股票直接相关的新增外部费用17,459,940.91元后，公司本次募集资金净额为1,075,539,655.09元。其中，计入股本156,590,200.00元，资本公积（股本溢价）918,949,455.09元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕585号）。公司已于2018年1月10日完成本次发行新增股份的股权登记工作，并于2018年2月7日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	906,732,705.93	-188,349,800.82		718,382,905.11
其他资本公积	19,254,169.12	13,657,916.85		32,912,085.97
合计	925,986,875.05	-174,691,883.97		751,294,991.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司本期增持子公司江西天施康公司41%少数股权，将应享有的自合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额与支付的对价的差额冲减资本公积（股本溢价）188,349,800.82元。

3) 本期其他资本公积增加系报告期内控股子公司康恩贝中药公司及其子公司管理层及骨干

员工通过设立的持股平台企业对康恩贝中药公司进行增资属于以权益结算的股份支付，期末康恩贝中药公司对可行权的职工人数进行最佳估计后确认了股权激励费用 13,795,875.61 元计入资本公积-其他资本公积，本公司根据享有的权益比例相应确认以权益结算的股份支付费用 13,657,916.85 元。

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	99,569.28	-184,442.24			-180,181.62	-4,260.62	-80,612.34
外币财务报表折算差额	99,569.28	-184,442.24			-180,181.62	-4,260.62	-80,612.34
其他综合收益合计	99,569.28	-184,442.24			-180,181.62	-4,260.62	-80,612.34

#### 58、 专项储备

适用 不适用

#### 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	285,164,934.19	88,570,359.10		373,735,293.29
合计	285,164,934.19	88,570,359.10		373,735,293.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司2017年度实现净利润的10%计提法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,850,357,176.03	1,498,708,012.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,850,357,176.03	1,498,708,012.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	548,480,867.72	384,564,918.93
减：提取法定盈余公积	88,570,359.10	58,179,477.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	400,098,030.00	301,287,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,910,169,654.65	1,523,805,854.53

2018年5月31日，公司2017年年度股东大会审议通过公司2017年度利润分配方案，以公司普通股总股本2,667,320,200.00股为基数，每10股派送现金红利1.50元(含税),合计派送现金红利400,098,030.00元。2018年7月5日，公司2017年度利润分配方案已实施完成。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,568,124,449.78	853,846,180.99	2,336,389,965.88	709,630,946.55
其他业务收入	8,260,794.20	2,071,665.74	3,933,729.23	976,928.00
合计	3,576,385,243.98	855,917,846.73	2,340,323,695.11	710,607,874.55

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	806,973.50	603,970.01
城市维护建设税	25,410,655.22	16,660,683.16
教育费附加	12,108,630.39	8,875,258.08
地方教育费附加	7,700,929.75	4,445,914.75
房产税	7,068,852.46	5,440,794.56
土地使用税	5,160,253.49	3,811,029.21
车船使用税	13,582.20	1,500.00

印花税	1,638,228.86	1,003,089.23
环境保护税	50,334.60	13,091.14
合计	59,958,440.47	40,855,330.14

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅通讯费	295,526,504.92	233,328,884.18
品牌建设费	277,054,845.73	129,426,958.61
市场费	941,301,433.08	285,993,601.45
职工薪酬及劳务	193,834,707.44	149,939,905.88
会务费	20,494,025.40	21,142,179.62
办公费	5,362,370.03	4,668,079.88
物流运输费	29,687,689.74	19,270,675.20
业务招待费	4,517,260.53	4,860,054.83
摊销折旧费	1,009,640.05	823,091.37
其他	16,440,205.24	16,102,169.55
合计	1,785,228,682.16	865,555,600.57

其他说明：

- (1)品牌建设费包括品牌的调研、策划、规划、服务维护、宣传推广、品牌形象及物料的设计。
- (2)市场费包括学术推广费、市场调研费、营销策划费、招投标费、样品费等市场性费用。

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,241,020.05	86,507,996.23
研发费	72,926,989.03	56,320,054.96
摊销折旧费	39,195,794.18	35,239,404.11
办公费	15,714,214.46	13,979,440.43
中介机构服务费	7,407,852.14	4,638,298.17
差旅通讯费	7,243,614.41	6,410,712.25
存货损耗	5,478,932.26	2,982,355.29
业务招待费	4,585,249.45	5,188,050.00
税费	145,989.73	
其他	13,696,936.82	14,568,256.68
合计	270,636,592.53	225,834,568.12

其他说明：

职工薪酬中包含康恩贝中药公司及其子公司经营管理层及核心骨干员工对康恩贝中药公司增

资，本期确认的股权激励费用 13,795,875.61 元。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,576,651.91	33,608,856.86
利息收入	-13,011,720.96	-8,354,589.75
现金折扣	34,919.60	59,632.58
汇兑净损益	284,666.59	330,427.84
其他	519,723.92	449,971.82
合计	21,404,241.06	26,094,299.35

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,859,224.33	4,274,318.02
二、存货跌价损失	1,057,665.53	3,667,904.50
合计	3,916,889.86	7,942,222.52

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-13,106,550.11	-2,694,600.67
合计	-13,106,550.11	-2,694,600.67

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,524,107.51	-157,483.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,200,556.40	2,078,602.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	52,651,912.46	-19,558,822.89



可供出售金融资产等取得的投资收益	103,061.11	
其他	-29,423.05	-39,835.80
合计	51,401,999.41	-17,677,539.28

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	971,419.81	-112,035.53
合计	971,419.81	-112,035.53

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,279,192.32	20,377,322.76
合计	28,279,192.32	20,377,322.76

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
代征个人所得税手续费返还	1,239,906.45		1,239,906.45
无需支付款项	604,736.55	60,000.00	604,736.55
其他	194,222.57	880,478.66	194,222.57
合计	2,038,865.57	940,478.66	2,038,865.57

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、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	66,039.96		66,039.96
其中：固定资产处置损失	66,039.96		66,039.96
对外捐赠	234,424.00	101,237.38	234,424.00
其他	573,810.25	129,810.39	573,810.25
合计	874,274.21	231,047.77	874,274.21

**73、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	107,693,213.20	84,130,474.81
递延所得税费用	-9,772,795.33	-7,710,920.71
合计	97,920,417.87	76,419,554.10

**(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	648,033,203.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,204,980.59
子公司适用不同税率的影响	6,652,925.36
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,307,189.77
研发费用加计扣除等纳税调减额的影响	-4,017,534.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,551,059.34
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	323,915.61
所得税费用	97,920,417.87

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见七合并报表项目注释 57 之说明。

#### 75、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
收到与收益相关的政府补助	13,718,513.36	5,806,121.56
收到经营性保证金	66,027,607.63	42,618,940.07
经营性利息收入	6,053,862.89	8,354,589.75
其他	5,371,687.84	37,559,372.51
合计	91,171,671.72	94,339,023.89

##### (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
付现销售费用	1,349,204,399.41	659,448,152.33
付现管理费用	82,166,932.31	65,746,765.95
存出经营性保证金	17,054,747.44	40,051,634.53
其他	112,768,843.33	78,891,072.82
合计	1,561,194,922.49	844,137,625.63

##### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贵州拜特公司股权收购追加或有对价个人所得税代扣代缴	48,541,200.00	
合计	48,541,200.00	

##### (5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购江西天施康公司少数股东权益所支付的现金	313,865,750.00	
支付贵州拜特公司股权收购第三期追加或有对价款49%部分	79,283,960.00	198,209,949.00
其他		43,927.58
合计	393,149,710.00	198,253,876.58

## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	550,112,786.09	387,616,823.93
加：资产减值准备	3,916,889.86	7,942,222.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,472,893.44	90,205,444.12
无形资产摊销	15,882,611.67	15,550,518.70
长期待摊费用摊销	3,339,907.02	1,467,888.43
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）	-971,419.81	112,035.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,039.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,106,550.11	2,694,600.67
财务费用（收益以“-”号填列）	31,471,720.40	33,608,856.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,401,999.41	17,677,539.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,221,768.66	-4,729,995.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,448,973.33	-2,980,925.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,118,520.03	-123,645,802.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-519,809,416.95	-145,213,296.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	195,192,503.38	55,986,013.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	256,487,750.40	336,291,924.29

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,844,489,171.12	1,209,045,554.99
减: 现金的期初余额	2,134,575,840.06	1,897,825,771.45
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	-290,086,668.94	-688,780,216.46

## (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	1,844,489,171.12	2,134,575,840.06
其中: 库存现金	208,588.05	109,360.02
可随时用于支付的银行存款	1,841,297,359.59	2,131,542,191.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,983,223.48	2,924,288.44
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	1,844,489,171.12	2,134,575,840.06
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

其他货币资金期末余额中包括了不能随时支取的银行承兑汇票保证金 18,604,178.94 元、住房维修基金 1,307,776.40 元和其他保证金 3,013,642.21 元, 不属于现金及现金等价物。

**77、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

**78、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
货币资金	18,604,178.94	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,013,642.21	其他保证金
货币资金	1,307,776.40	住房维修基金
固定资产	194,528,066.71	借款抵押
无形资产	65,502,211.70	借款抵押
合计	282,955,875.96	/

**79、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,425,599.07
其中：美元	2,819,840.02	6.6166	18,657,753.48
欧元	89,494.70	7.6515	684,768.70
港币	98,537.42	0.8431	83,076.90
应收账款			19,921,470.07
其中：美元	3,007,631.39	6.6166	19,900,293.86
欧元	2,767.59	7.6515	21,176.21
预付款项			163,403.55
美元	24,696.00	6.6166	163,403.55

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

适用 不适用

**80、套期**

适用 不适用

## 81、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
与资产相关的政府补助	104,815,779.00	其他收益/递延收益	8,392,355.40
与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	260,000.00	递延收益	0.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	19,886,836.92	其他收益	19,886,836.92
合计	124,962,615.92		28,279,192.32

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

## (1) 政府补助明细情况

单位：元

## 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初数	本期新增补助金额	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
康恩贝中药公司搬迁补偿款	38,429,371.51		3,244,149.84	35,185,221.67	其他收益	松阳县土地储备中心《松阳县国有土地使用权收购合同》(松储字(2011)第2号)
贵州拜特公司生产基地工程	10,245,933.40		805,266.60	9,440,666.80	其他收益	贵阳市发展和改革委员会《关于下达贵阳市产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》(筑发改投资(2013)555号)
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	8,750,000.00		625,000.00	8,125,000.00	其他收益	兰溪市发展和改革局《关于下达 2012 年第二批产业技术与开发资金高新技术产业发展项目投资计划的通知》(兰发改(2012)53号)、浙江发展改革委员会《转发国家发展改革委办公厅关于 2012 年企业技术中心创新能力建设专项项目复函的通知》(浙发改高技(2012)530号)
国家产业振兴和技术改造	8,435,833.35		512,916.66	7,922,916.69	其他收益	江西省发展改革委、江西省工信委《关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》(赣发改产业(2013)221号)和抚州市工业和信息化委员会《转发关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》(抚工信字(2013)164号)
大观霉素产业国际化项目	7,402,916.67		407,500.00	6,995,416.67	其他收益	浙财建(2012)476号
年产 100 吨奥美拉唑精干包及配套制剂 GMP 改造项目	4,713,190.18		331,914.22	4,381,275.96	其他收益	金华市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年度金华市工业企业的技术改造财政补助资金的通知》(金经信技投(2014)159号)

年产 3000 万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	3,446,969.66		397,727.28	3,049,242.38	其他收益	浙江省财政厅《关于下达 2010 年国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知》(浙财企〔2010〕239 号)
银杏叶提取生产线建设项目	2,714,285.72		107,142.86	2,607,142.86	其他收益	红河州财政局、红河州工业和信息化委员会《关于下达 2014 年度省级工业跨越发展专项资金的通知》(红财企〔2014〕101 号)
年产 17.5 亿粒固体制剂改造项目	2,740,250.00		169,500.00	2,570,750.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会、金华市财政局《关于下达金华市本级 2015 年省工业和信息发展财政切块资金的通知》(金经信技投〔2015〕217 号)
胃肠道药物产业化产能扩展	2,578,999.92		128,950.02	2,450,049.90	其他收益	江西省财政厅《关于下达 2013 年工业园区医药企业技术改造贷款贴息资金的通知》(赣财预指〔2013〕68 号)
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,516,666.67		116,666.67	2,400,000.00	其他收益	滇中产业聚集区(新区)财政局、产业经济贸易发展局《关于下达 2014 年第一批企业技术改造省级财政专项补贴资金的通知》
胃肠道药物产业化技术改造	1,809,694.37		264,833.34	1,544,861.03	其他收益	弋阳县人民政府办公室《关于拨付给产业化技术改造项目扶持资金的抄告》(弋府办抄字〔2007〕141 号)、江西省经济贸易委员会、江西省财政厅《关于下达全省 2007 年技术改造补助资金及第二批高新产业化重大项目财政扶持资金计划的通知》(赣经贸投资发〔2007〕92 号 109 号 207 号)
奥美拉唑原料药 GMP 改造	1,716,105.23		245,157.90	1,470,947.33	其他收益	浙江省财政厅《关于下达 2011 年度浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金的通知》(浙财企〔2012〕71 号)
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	1,500,000.00		150,000.00	1,350,000.00	其他收益	江西省发展与改革委员会《关于下达江西省工业中小企业技术改造项目 2012 年第三批中央预算内投资计划的通知》(赣发改产业字〔2012〕925 号)
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	1,300,000.00		130,000.00	1,170,000.00	其他收益	浙江省财政厅《关于下达 2011 年度浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金的通知》(浙财企〔2012〕71 号)
年产 51 亿(粒)植物药制剂	1,512,000.00		378,000.00	1,134,000.00	其他收益	浙财建〔2009〕202 号
现代服务业综合试点项目	1,119,895.00		137,130.00	982,765.00	其他收益	金华市交通运输局《关于下达金华市现代服务业综合试点项目(现代物流类)第三次扶持资金的通知》(金市交〔2016〕87 号)
技改项目补助	864,000.00		54,000.00	810,000.00	其他收益	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局《关于下达 2016 年度省、市工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金的通知》(东财企〔2017〕638 号)
废水处理项目工程	812,500.01		41,666.67	770,833.34	其他收益	市财政局、市环保局《抚州市人民政府办公室抄告单》(抚州办抄字〔2015〕303 号)
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	733,333.31		45,833.34	687,499.97	其他收益	抚州市工业和信息化委员会《关于核准抚州贝尔药品包装有限公司年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目的通知(抚工信字〔2011〕260 号)
安宁分公司银杏叶提取物精制生产线改扩建项目 2016 年省级工业和信息发展专项资金	570,000.00		30,000.00	540,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会《关于下达 2016 年省级工业和信息发展专项资金的通知》(昆财企一〔2016〕200 号)
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	533,334.00		50,000.00	483,334.00	其他收益	曲靖经济开发区财政局《关于下达省级补助云南康恩贝植物药有限公司 2013 年技术改造资金的通知》(曲开财预字〔2013〕263 号)



天保银杏种植基地提升发展项目	370,500.00		19,000.00	351,500.00	其他收益	兰溪市农林局、兰溪市财政局《关于下达 2016 年度第一批财政农业专项资金项目建设计划的通知》(兰农林〔2016〕106 号)
小 计	104,815,779.00		8,392,355.40	96,423,423.60		

## 2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
南京林业大学研发项目经费	260,000.00			260,000.00		
小 计	260,000.00			260,000.00		

## 3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
云南希陶公司增值税退税收入	5,945,588.57	其他收益	财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)
金华康恩贝公司财政贡献奖励	5,843,400.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会关于下达 2016 年度市区汽车产业发展、医药生产企业补助资金的通知(金经信行管〔2018〕14 号)
珍视明药业公司高新技术产业开发区财政局扶持资金	2,352,700.00	其他收益	抚州市高新技术产业开发区党政办公室《抚州高新区党政办公室抄告单》(抚高新办抄字〔2018〕131 号)
本公司土地使用税减免	2,053,681.56	其他收益	兰溪市人民政府关于印发完善工业企业产出效益评价体系加快转型发展的实施意见(修订)的通知(兰政发〔2017〕64 号)
扶持企业中药发展基金	700,000.00	其他收益	余江县工业和信息化委员会(余工信运行字〔2018〕1 号)
金华康恩贝公司淘汰落后产能补助	361,050.00	其他收益	淘汰落后产能补助
扶持资金	330,800.00	其他收益	抚州市高新技术产业开发区党政办公室抚州高新区党政办公室抄告单》(抚高新办抄字〔2018〕145 号)
稳岗补贴	210,031.85	其他收益	兰溪市人力资源和社会保障局《关于兰溪市企业 2016 稳岗补贴的通知》
贵州省名牌产品奖励	200,000.00	其他收益	贵州省质量技术监督局《省质量发展领导小组关于发布 2016 年贵州省名牌产品名单的公告》
助残就业同奔小康百企千人创业就业省级补助经费	100,000.00	其他收益	曲靖市残疾人联合会《关于下拨 2017 年助残就业同奔小康百企千人创业就业省级补助经费的通知》(曲残发〔2017〕62 号)
高新技术企业补助	100,000.00	其他收益	白云区科学技术局、白云区财政局关于印发《贵阳市白云区高新技术企业认定补助细则(试行)的通知》(白科通〔2018〕3 号)
外经贸发展专项补助资金	93,400.00	其他收益	外经贸发展专项资金
科技计划项目补贴	90,000.00	其他收益	抚州市科技局《关于下达 2017 年市级科技计划项目及专利项目的通知》(抚科计字〔2017〕24 号)
其他补助收入	1,506,184.94		

小 计	19,886,836.92		
-----	---------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 28,279,192.32 元。

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	截至 2018 年 6 月 30 日 实际出资额	主营业务	出资比例
浙江浙产药材发展有限公司	新设子公司	2018 年 4 月	10,000 万元	2,000 万元	中药材种植、购销、初加工	100%
浙江寿春堂健康科技有限公司	新设子公司	2018 年 1 月	1,000 万元	10 万元	非医疗性健康管理咨询服务	100%
杭州康杏缘物业管有限公司	新设子公司	2018 年 1 月	100 万元	100 万元	物业管理、会务服务	100%
江西珍视明大药房连锁有限公司	新设子公司	2018 年 5 月	200 万元	200 万元	药品批发及零售	100%

浙江浙产药材发展有限公司系由本公司投资设立，于 2018 年 4 月 16 日在磐安县市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91330727MA2DBPE50D 的营业执照，注册资本 10,000 万元，本公司于 2018 年 5 月实际出资 2,000 万元。

浙江寿春堂健康科技有限公司系由子公司金华市益康医药有限公司投资设立，于 2017 年 12 月 5 日在兰溪市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91330781MA29QX7Q8X 的营业执照，注册资本 1,000 万元，金华市益康医药有限公司于 2018 年 1 月实际出资 10 万元。

杭州康杏缘物业管有限公司由本公司投资设立，于 2018 年 1 月 4 日在杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局登记注册，取得统一信用代

码为 91330108MA2B06B078 的营业执照，注册资本 100 万元。

江西珍视明大药房连锁有限公司系由子公司珍视明药业公司投资设立，于 2018 年 5 月 8 日在抚州高新技术产业开发区市场和质量监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91361003MA37WBGU0Y 的营业执照，注册资本 200 万元。

## 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

重要子公司的构成						
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金华康恩贝公司	浙江金华	浙江金华	制造业	97.69		同一控制下企业合并
康恩贝销售公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100		同一控制下企业合并
杭州康恩贝公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100		同一控制下企业合并
康恩贝中药公司	浙江松阳	浙江松阳	制造业	79.839		同一控制下企业合并
英诺珐公司	浙江金华	浙江金华	商业		100	同一控制下企业合并
云南希陶公司	云南昆明	云南昆明	制造业	69.58	30.42	同一控制下企业合并
湖北康恩贝公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	20	58	同一控制下企业合并
上海康恩贝公司	上海	上海	商业	80		非同一控制下企业合并
江西天施康公司	江西鹰潭	江西鹰潭	制造业	95	5	非同一控制下企业合并
珍视明药业公司	江西抚州	江西抚州	制造业	18.75	81.25	非同一控制下企业合并
江西康恩贝公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业		100	非同一控制下企业合并
内蒙古康恩贝公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		非同一控制下企业合并
贵州拜特公司	贵州贵阳	贵州贵阳	制造业	100		非同一控制下企业合并
贵州拜特销售公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商业		100	设立
天保发展公司	浙江兰溪	浙江兰溪	种植业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金华康恩贝公司	2.31	-5,209,127.05	2,424,000.00	-18,957,734.81
康恩贝中药公司	19.355	702,963.14	645,000.00	54,857,788.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华康恩贝公司	934,012,316.40	876,578,191.06	1,810,590,507.46	565,686,434.47	27,091,147.05	592,777,581.52	648,739,122.55	816,882,017.12	1,465,621,139.67	419,470,589.86	25,749,953.91	445,220,543.77
康恩贝中药公司	713,172,351.13	255,601,805.97	968,774,157.10	383,183,766.82	36,347,849.75	419,531,616.57	550,112,487.15	245,871,743.13	795,984,230.28	276,448,726.17	39,729,129.59	316,177,855.76
江西天施康公司							372,456,194.74	447,633,958.13	820,090,152.87	461,124,856.93	36,493,019.80	497,617,876.73

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
金华康恩贝公司	859,420,847.22	102,596,772.28	102,412,330.04	28,325,217.76	693,189,248.06	70,063,490.66	69,861,295.84	60,902,177.88
康恩贝中药公司	771,142,316.39	70,307,290.40	70,307,290.40	-12,975,623.89	588,039,958.74	68,071,953.87	68,071,953.87	-58,242,398.93
江西天施康公司					426,914,164.45	37,920,999.50	37,920,999.50	48,845,738.15

其他说明:

公司本期收购江西天施康公司 41% 少数股权, 该公司成为本公司全资子公司, 因此未披露相关数据的期末数/本期数。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江西天施康公司	2018 年 4 月	59%	100%

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	江西天施康公司	
购买成本/处置对价		313,100,707.59
--现金		313,100,707.59
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		313,100,707.59
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额		124,750,906.77
差额		188,349,800.82
其中: 调整资本公积		188,349,800.82
调整盈余公积		
调整未分配利润		

## 其他说明

√适用 □不适用

2018年4月11日,本公司和子公司杭州康恩贝公司组成联合受让体,通过北京产权交易所网络竞价方式受让江西天施康公司41%股权。根据本公司和杭州康恩贝公司与江西省医药集团有限公司签订《产权交易合同》,股权交易价格为30,035万元,其中:本公司受让江西天施康公司36%的股权,受让价格为26,372.1951万元,杭州康恩贝公司受让江西天施康公司5.00%股权,受让价格为3,662.8049万元;因网络竞价方式受让取得江西天施康公司41%股权,本公司支付北京产权交易所竞价服务费1,351.575万元。该股权收购事项业经公司2018年3月20日第九届董事会2018年第三次临时会议审议通过。上述股权转让款于2018年4月13日支付,并于2018年4月17日收到《企业国有资产交易凭证》,本公司现直接加间接持有江西天施康公司100%的股权。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
兰信贷款公司	浙江	浙江兰溪	小额贷款	30		权益法
远东实验室公司	四川	英属维尔京群岛	药品研发	2.03	17.10	权益法
上海可得网络公司	上海	上海松江	服务业	20		权益法
兰溪市天元公司	浙江	浙江兰溪	房地产开发	40		权益法
四川辉阳公司	四川	四川成都	药品研发	18.79		权益法

嘉和生物药业有限公司	上海	上海	药品研发	21.05		权益法
------------	----	----	------	-------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

本公司对远东实验室公司的持股比例为 19.13%，对四川辉阳公司的持股比例为 18.79%，因向该等公司派驻了董事，对其具有重大影响，故采用权益法核算。

## (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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期末余额/ 本期发生额		期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额		期初余额/ 上期发生额		期初余额/ 上期发生额
	兰信贷款公司	远东实验室公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司	四川辉阳公司	嘉和生物药业有限公司	兰信贷款公司	远东实验室公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司	四川辉阳公司
流动资产	310,486,820.50	75,915,773.92	318,503,820.22	113,440,173.37	19,725,871.83	105,379,878.31	321,137,264.40	39,136,762.44	297,380,326.31	90,087,545.08	19,360,371.20
非流动资产	1,010,996.08	4,500,000.00	8,240,287.82	786,624.92	10,212,105.57	571,077,680.40	1,259,466.31	4,500,000.00	8,398,710.91	834,927.79	10,324,931.60
资产合计	311,497,816.58	80,415,773.92	326,744,108.04	114,226,798.29	29,937,982.40	676,457,558.71	322,396,730.71	43,636,762.44	305,779,037.22	90,922,472.87	29,685,302.80
流动负债	71,072,076.61	58,599,070.35	96,841,771.01	29,903,615.83	80,338,645.46	163,633,692.00	74,295,449.68	7,944,325.58	82,040,111.10	6,144,809.37	66,022,568.77
非流动负债						58,169,300.00					
负债合计	71,072,076.61	58,599,070.35	96,841,771.01	29,903,615.83	80,338,645.46	221,802,992.00	74,295,449.68	7,944,325.58	82,040,111.10	6,144,809.37	66,022,568.77
少数股东权益			-1,528,346.76						-650,926.65		
归属于母公司股东权益	240,425,739.97	21,816,703.57	231,430,683.79	84,323,182.46	-50,400,663.06	454,654,566.71	248,101,281.03	35,692,436.86	224,389,852.77	84,777,663.50	-36,337,265.97
按持股比例计算的净资产份额	72,127,721.99	4,173,535.39	46,286,136.76	33,729,272.98	-9,470,284.59	95,704,786.29	74,430,384.31	6,827,963.17	44,877,970.56	33,911,065.40	-6,827,772.28
调整事项											
--商誉											
--内部交易未实现利润											
--其他											
对联营企业权益投资的账面价值	75,715,230.81	24,299,715.77	295,475,682.70	57,577,269.68	8,772,540.93	651,329,967.25	75,617,893.13	26,954,143.55	294,066,932.64	58,159,062.10	9,273,668.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值											



营业收入	6,538,788.22		422,809,690.28	125,747.93		1,757,642.99	7,041,448.31		441,308,730.97	258,702.77	
净利润	324,458.94	-13,875,733.29	7,043,750.28	-1,454,481.04	-2,666,989.41	-5,795,880.03	880,768.10	-2,706,816.84	9,901,067.14	-876,902.46	-2,713,937.45
终止经营的净利润											
其他综合收益											
综合收益总额	324,458.94	-13,875,733.29	7,043,750.28	-1,454,481.04	-2,666,989.41	-5,795,880.03	880,768.10	-2,706,816.84	9,901,067.14	-876,902.46	-2,713,937.45
本年度收到的来自联营企业的股利											

## 其他说明

嘉和生物药业公司系公司本期投资的联营企业，未披露相关财务信息的期初数/上年同期数。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	100,770,359.41	100,039,269.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-72,814.99	-1,023,403.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	-72,814.99	-1,023,403.46

## 其他说明

无

## (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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 8.99%(2017 年 12 月 31 日：12.10%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数（元）				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	391,092,581.76				391,092,581.76
小 计	391,092,581.76				391,092,581.76

(续上表)

项 目	期初数（元）				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	416,454,802.50				416,454,802.50
小 计	416,454,802.50				416,454,802.50

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数（元）				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,268,654,200.00	1,317,422,592.90	1,317,422,592.90		
应付票据	33,467,014.51	33,467,014.51	33,467,014.51		
应付账款	360,303,333.06	360,303,333.06	329,115,530.88	31,187,802.18	
应付利息	28,386,048.97	28,386,048.97	28,386,048.97		
应付股利	409,175,890.23	409,175,890.23	409,175,890.23		
其他应付款	1,077,409,050.51	1,077,409,050.51	997,383,627.59	76,025,422.92	4,000,000.00
应付债券	1,093,908,431.91	1,212,849,828.77	34,870,000.00	69,740,000.00	1,108,239,828.77
小 计	4,271,303,969.19	4,439,013,758.95	3,149,820,705.08	176,953,225.10	1,112,239,828.77

(续上表)

项 目	期初数（元）				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	510,754,200.00	521,904,407.15	502,913,831.92	18,990,575.23	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	161,804,000.00	161,804,000.00	161,804,000.00		
应付票据	42,791,195.79	42,791,195.79	42,791,195.79		
应付账款	313,148,590.99	313,148,590.99	313,148,590.99		
应付利息	10,164,537.35	10,164,537.35	10,164,537.35		
应付股利	93,127,860.23	93,127,860.23	93,127,860.23		
其他应付款	805,901,248.87	805,901,248.87	801,901,248.87		4,000,000.00
应付债券	1,093,149,216.21	1,230,284,828.77	34,870,000.00	69,740,000.00	1,125,674,828.77
小 计	3,030,840,849.44	3,179,126,669.15	1,960,721,265.15	88,730,575.23	1,129,674,828.77

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币32,990万元(2017年12月31日：人民币19,900万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	130,973,310.94			130,973,310.94
1. 交易性金融资产	130,973,310.94			130,973,310.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	130,973,310.94			130,973,310.94
(3) 衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	130,973,310.94			130,973,310.94

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持有的交易性金融资产为二级市场上购买的上市公司股票，根据股票收盘价格计算确定公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: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(%)
康恩贝集团公司	浙江杭州	实业投资等	45,313 万元	26.52	26.52

企业最终控制方是胡季强

其他说明:

胡季强通过康恩贝集团公司等间接和直接持有本公司 35.53%的股份，为公司实际控制人。

### 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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 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

在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海鑫方迅公司	本公司联营企业
成都丽凯公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业
天然药物研究公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
博康公司	康恩贝集团公司的控股股东
丰登化工公司	同一控股股东
希尔康种植公司	同一控股股东
云南希美康公司	同一控股股东
希康生物制品公司	同一控股股东
云南希诺康公司	同一控股股东
康恩贝保健品公司	同一控股股东
云南大初公司	同一控股股东
丽江程海湖公司	同一控股股东
泸西希康公司	同一控股股东
济公缘公司	同一控股股东
宝芝林中药公司	同一控股股东
金华宝芝林食品有限公司	宝芝林中药公司之全资子公司
江苏芝林大药房连锁有限公司	同一控股股东
康盟投资	同一控股股东
康恩贝健康科技公司	同一控股股东
耐司康公司	同一控股股东，受托经营公司
珍诚医药公司	同受博康公司控制
上海可得光学科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
上海百秀大药房有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
镜拓光学科技（上海）有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
百秀大药房（浙江）有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
上海可镜商贸有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
浙江旺旺野生植物开发有限公司	同一控股股东

#### 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
成都丽凯公司	原材料	10,890,764.03	8,297,587.73
丰登化工公司	污水处理	2,562,995.43	5,792,823.09

丰登化工公司	原材料	589,469.41	1,029,134.89
丽江程海湖公司	保健食品	89,538.46	59,692.31
康恩贝保健品公司	水电汽	5,602.70	4,986.01
希康生物制品公司	原材料		1,209,109.73
云南希美康公司	原材料		475,718.06
云南大初公司	原材料		5,811.97
小计		14,138,370.03	16,874,863.79

## 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
珍诚医药公司	药品	30,624,502.31	21,301,379.53
金华宝芝林食品有限公司	中药饮片	2,905,318.05	
康恩贝保健品公司	包装物	326,080.89	855,806.64
	水电汽等费用	104,116.75	65,132.76
	药材	398,765.84	2,051.28
上海可镜商贸有限公司	药品	119,658.12	
金华宝芝林食品有限公司	加工费	50,296.00	66,776.33
江苏芝林大药房连锁有限公司	药品	40,753.05	
康恩贝健康科技公司	中药饮片	7,976.35	
康恩贝健康科技公司	加工费	6,758.62	
百秀大药房（浙江）有限公司	药品	3,724.79	
金华宝芝林食品有限公司		4,854.37	
丰登化工公司	药品	1,241.38	
天然药物研究公司	药品	3,290.61	20,494.18
上海百秀大药房有限公司	药品		409,506.67
上海可得光学科技有限公司	药品		310,794.87
镜拓光学科技（上海）有限公司	药品		230,252.48
上海鑫方迅公司	咨询服务		80,188.68
宝芝林中药公司	药品		14,937.80
小计		34,597,337.13	23,357,321.22

## 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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
康盟投资	金华康恩贝	耐司康公司	2016年1月	2019年12	协议约定	0.00

	公司	股权	1 日	月 31 日		
--	----	----	-----	--------	--	--

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

金华康恩贝公司（现持有耐司康公司 4.05% 股权）受康盟投资（现持有耐司康公司 95.95% 股权）委托，自 2016 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，托管其持有的耐司康公司全部股权并负责耐司康公司的生产经营管理。2017 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并继续负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费，同时约定耐司康公司每年实现净利润（或亏损）的下限及上限范围，金华康恩贝公司对耐司康公司实际净利润（或亏损）高于上限的部分按照 55% 的比例享有托管收益，对耐司康公司实际净利润（或亏损）低于下限的部分按照 55% 的比例承担托管损失。

在金华康恩贝公司受托管理下，2018 年上半年耐司康公司实现营业收入 6,339.92 万元，同比增长 7.15%，受国内环保监管力度加大的影响，耐司康公司主要原料供应无法满足生产及销售，导致整体销售增速较慢。同时由于各类原辅料采购单价呈不同程度上涨造成生产成本居高不下，毛利率较低，产品销售毛利尚不足以弥补期间费用，导致其报告期内亏损 979.81 万元，但耐司康公司通过适当调整销售价格、改进工艺、加强现场管理等工作努力减少亏损，同比减亏 203.09 万元。

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
健康科技有限公司	固定资产	1,080,640.05	
康恩贝集团公司	固定资产	939,687.57	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
康恩贝集团公司	固定资产		1,000,000.00
博康公司	固定资产		435,000.00



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****(8). 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	468.81	369.84

**(9). 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					
	珍诚医药公司	8,722,567.92	152,194.97		
	康恩贝保健品公司	1,091,471.30	10,914.71	1,588,887.07	21,386.91
	江苏芝林大药房连锁有限公司	40,515.00	405.15	13,432.80	134.33
	上海可镜商贸有限公司			1,990,070.00	19,900.70
	金华宝芝林食品有限公司			10,120.70	101.21
		9,854,554.22	163,514.83	3,602,510.57	41,523.15
预付款项					
	云南希诺康公司	13,000,000.00			
合计	云南希美康公司	9,750,000.00			
	泸西希康公司	3,250,000.00			
	康恩贝保健品公司	28,278.74		80,000.00	
	云南大初公司	25,485.21		25,485.21	
合计		26,053,763.95		105,485.21	

其他应收款				
	金华宝芝林食品有限公司	28,126.08		
	丰登化工公司		20,000.00	4,000.00
合 计		28,126.08	20,000.00	4,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	成都丽凯公司	9,438,089.65	1,997,956.22
	丰登化工公司	1,437,428.47	1,125,021.23
	丽江程海湖公司	10,461.55	10,461.55
	云南希美康公司	27,230.09	8,844.43
	迪耳药业公司		9,530.00
	浙江旺旺野生植物开发有限公司		3,500.00
	希尔康种植公司		1,083.19
	康恩贝保健品公司		24.78
	康恩贝集团公司	56,664.03	
合 计		10,969,873.79	3,156,421.40
预收款项			
	康恩贝健康科技公司		72,500.00
	康满家公司		13,783.00
	珍诚医药公司		3,593.63
合 计			89,876.63

## 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

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	康恩贝中药公司委托坤元资产评估有限公司对标的公司截止2017年12月31日的全部权益价值进行了评估,并出具了《浙江康恩贝中药有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2018)104号)(以下简称“资产评估报告”),资产评估报告有效期自2017年12月31日起至2018年12月30日止。根据资产评估报告,评估基准日2017年12月31日康恩贝中药公司股东全部权益的评估价值为105,000万元。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可

	行权的权益工具数量。报告期末，公司预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,657,916.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,795,875.61

其他说明：

根据兰溪市集义企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“集义合伙企业”）、本公司及康恩贝中药有限签订的《关于浙江康恩贝中药有限公司之增资协议书》（以下简称《增资协议书》），并经公司第九届董事会 2018 年第五次临时会议审议通过，公司控股子公司康恩贝中药公司及其下属子公司经营管理层及核心骨干员工通过设立的持股平台企业集义合伙企业以现金方式分两期出资人民币 9,966.60 万元对康恩贝中药公司增资取得康恩贝中药公司 19.355% 股权：其中第一期人民币 4,983.30 万元即增资资金总额的 50% 将于增资协议生效后 15 个工作日内实缴到位，第二期即剩余人民币 4,983.30 万元将于 2019 年 2 月 28 日前实缴到位。截至本资产负债日，集义合伙企业已根据协议缴纳了第一期增资款人民币 4,983.30 万元，康恩贝中药公司已于 2018 年 6 月 19 日在松阳县市场监督管理局办理完成了上述增资的工商变更登记备案手续，取得新的营业执照，注册资本额变为 37,200 万元，现本公司持有康恩贝中药公司 79.839% 股权，集义合伙企业持有康恩贝中药公司 19.355% 股权，徐建洪持有康恩贝中药公司 0.806% 股权。

根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》相关规定，康恩贝中药公司需在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以确认股权激励费用。本资产负债日，康恩贝中药公司预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致，确认股权激励费用 13,795,875.61 元计入资本公积-其他资本公积。根据增资协议书相关约定，兰溪市集义企业管理合伙企业（有限合伙）2018 年度不享有分红权，本公司仍按增资前持股比例 99% 享有康恩贝中药公司权益，本公司根据享有的权益比例相应确认以权益结算的股份支付费用 13,657,916.85 元计入资本公积-其他资本公积。

### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本公司 2015 年 11 月 13 日第八届董事会 2015 年第十四次临时会议审议通过了《关于公司

2015 年非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》。该项目总投资为 113,537.21 万元，截至 2015 年 10 月末，该项目已投入自有资金 4,194.81 万元，公司承诺剩余 109,300.00 万元使用募集资金投入。截至 2018 年 6 月 30 日，该项目累计投入 16,414.75 万元。

2. 2012 年子公司金华康恩贝公司与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Renovis Inc. 公司签订协议，Renovis 授权金华康恩贝公司使用合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂发明专利，若该创新药物开发成功并实现销售，正常情况下当净销售额折算达到 6.5 亿欧元时，金华康恩贝公司累计需支付的相关费用约为 6,200 万欧元。2012 年 6 月 12 日金华康恩贝公司按照协议已支付 Renovis Inc. 公司 67.5 万欧元。截至 2018 年 6 月 30 日，金华康恩贝公司已完成中试样品的制备及检测，继续临床前安全性评价研究，按计划开展质量研究工作。因临床研究批件尚未取得，按照协议约定公司本期未支付其他费用。

## 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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

#### (1)收购珍视明药业公司 81.25% 股权

根据公司与江西天施康公司签订的《江西珍视明药业有限公司之股权转让协议》，并经 2018 年 7 月 20 日公司九届董事会 2018 年第七次临时会议审议通过，公司以人民币 6,505.40 万元受让全资子公司江西天施康公司所持珍视明药业公司 81.25% 股权。本公司已于 2018 年 7 月 24 日支付首笔股权受让款 4,553.78 万元，珍视明药业公司于 2018 年 8 月 6 日办妥工商变更登记手续。此次股权受让完成后，本公司直接持有珍视明药业公司 100% 股权。

#### (2)拟增资江西天施康公司

2018年8月6日，公司九届董事会第四次会议审议通过了《关于增资江西天施康中药股份有限公司的议案》，同意公司及子公司杭州康恩贝公司以自有资金按持股比例共同对江西天施康公司增资共计 18,000.00 万元：其中本公司增资 17,100.00 万元，杭州康恩贝增资 900.00 万元。本次增资完成后，天施康公司注册资本将由现 10,000.00 万元增加至 28,000.00 万元，本公司仍直接加间接持有江西天施康公司 100% 股权。

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	江浙沪分部	贵州分部	江西分部	云南分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	230,338.66	90,214.22	55,876.12	13,866.50	33,483.06	356,812.44

主营业务成本	86,718.22	4,534.66	17,642.88	7,331.61	30,842.75	85,384.62
资产总额	1,143,798.16	105,450.51	92,211.58	55,732.98	354,012.87	1,043,180.36
负债总额	393,795.28	50,863.63	54,199.73	22,109.63	52,344.72	468,623.55

[注]：由于内蒙古康恩贝公司产品主要通过上海康恩贝公司销售，因此内蒙古康恩贝公司归入江浙沪分部，此外，香港康恩贝公司也归入江浙沪分部；湖北康恩贝公司系云南希陶公司子公司，因此湖北康恩贝公司归入云南分部。

(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

### (1) 收购嘉和生物公司股权

2018年4月24日，公司九届董事会第三次会议决议通过了《关于受让嘉和生物药业有限公司股权的议案》，同意公司受让嘉和生物药业有限公司（以下简称“嘉和生物公司”）21.05%股权。根据本公司与阳光人寿保险股份有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）签订的《嘉和生物药业有限公司之股权转让协议》的相关约定，公司已分别于2018年4月25日、5月24日支付股权转让款共计65,255万元，嘉和生物公司已于2018年5月30日办理完成工商变更登记备案手续。此次股权转让完成后，本公司持有嘉和生物公司21.05%股权。

2018年6月20日，公司第九届董事会2018年第六次临时会议审议通过了《关于同意参股公司新增注册资本及放弃优先认购权的议案》和《关于受让沃森生物持有的部分嘉和生物药业有限公司股权的议案》，同意嘉兴观由兴沃股权投资合伙企业（有限合伙）和平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）对嘉和生物公司增资3.7亿元，并放弃优先认购权；同意公司基于上述嘉和生物公司3.7亿元增资事项确定完成的情况下受让云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称“沃森生物”）持有的嘉和生物公司8.6455%的股权。截至本财务报告批准报出日，嘉兴观由兴沃股权投资合伙企业（有限合伙）增资款3.40亿元尚未到位，平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）对嘉和生物公司的增资款0.3亿元已到位。根据本公司与沃森生物签订的《嘉和生物药业有限公司之股权转让协议》，本公司已于2018年7月16日向沃森生物支付股权转让款的50%，即人民币1.5亿元。

截至本财务报告批准报出日，上述嘉和生物公司3.7亿元增资事项和公司受让嘉和生物公司8.6455%股权事项均尚未完成工商变更登记。

2018年7月20日，公司召开九届董事会2018年第七次临时会议审议通过了《关于放弃参股子公司股权转让优先购买权的议案》：公司参股公司嘉和生物公司的股东沃森生物公司、福建平潭

华兴康平医药产业投资合伙企业（有限合伙）、玉溪润泰投资管理合伙企业（有限合伙）将合计 45.8626% 嘉和生物的股权转给 HH CT Holdings Limited，同意公司放弃本次嘉和生物公司股权转让的优先购买权；会议还审议通过了《关于同意参股子公司新增注册资本及放弃优先认购权的议案》。同意由增资方 HH CT Holdings Limited 为嘉和生物公司增加注册资本人民币 40,820,859.98 元，增资款金额与新增注册资本之间的差额计入嘉和生物公司的资本公积。同意公司放弃本次增资方认缴的嘉和生物公司新增注册资本的优先认购权。

### (3) 员工持股计划事项

公司第一期员工持股计划经 2016 年 8 月 19 日公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，并委托长江证券（上海）资产管理有限公司设立的长江资管康恩贝 1 号分级集合资产管理计划（以下简称集合计划）进行操作管理。集合计划按照不超过 1:1 的比例设立优先级份额和进取级份额。公司员工持股计划认购全部的进取级份额，认购金额为 15,000.00 万元，同时由集合计划募集不超过 15,000.00 万元的优先资金，组成规模不超过 30,000.00 万元的资产管理计划。员工持股计划参与对象为本公司员工，实际参与持股计划的员工为 874 人，资金来源为员工自有资金。公司控股股东康恩贝集团公司为参与员工持股计划的员工出资部分的本金提供保障，为员工出资部分在本计划存续期内按不超过人民银行一年期储蓄存款基准利率水平提供保底收益。本次员工持股计划购入公司股票的锁定期为 12 个月，自购买完成公告之日起算；存续期为自员工持股计划（草案）经公司股东大会审议通过之日起计算不超过 24 个月。

截至 2017 年 1 月 25 日，公司员工持股计划通过集合计划以竞价交易方式（二级市场）累计买入本公司股票 41,246,137 股，成交金额为人民币 295,604,464.34 元，成交均价约为人民币 7.17 元/股（2016 年、2017 年分红除权后均价 6.90 元/股），买入股票数量占公司当时总股本的 1.64%，锁定期为 2017 年 1 月 25 日至 2018 年 1 月 24 日。

经 2018 年 8 月 1 日员工持股计划持有人会议和 2018 年 8 月 6 日召开的公司九届董事会第四次会议审议通过，将公司第一期员工持股计划存续期延期至 2018 年 10 月 18 日。

## 8、其他

适用  不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,820,967.87	100.00	2,557,107.03	2.39	104,263,860.84	46,601,978.59	100.00	1,276,801.49	2.74	45,325,177.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	106,820,967.87	100.00	2,557,107.03	2.39	104,263,860.84	46,601,978.59	100.00	1,276,801.49	2.74	45,325,177.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	98,013,664.48	980,136.63	1.00
7-12 个月	2,492,918.48	74,787.55	3.00
1 年以内小计	100,506,582.96	1,054,924.18	1.05
1 至 2 年	5,533,142.10	829,971.32	15.00
2 至 3 年	181,718.80	72,687.52	40.00
3 年以上	599,524.01	599,524.01	100.00
合计	106,820,967.87	2,557,107.03	2.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,280,305.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
康恩贝销售公司	39,444,692.89	36.93	394,446.93
上海康恩贝公司	15,368,912.40	14.39	153,689.12
杭州驰非科技有限公司	4,973,120.00	4.65	47,731.20
湖北康恩贝公司	3,978,522.90	3.72	446,371.96
金华益康公司	3,147,424.97	2.95	31,474.25
小 计	66,912,673.16	62.64	1,073,713.46

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	604,405,462.46	100.00	32,122,605.43	5.31	572,282,857.03	320,098,348.15	100.00	23,993,461.67	7.50	296,104,886.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	604,405,462.46	100.00	32,122,605.43	5.31	572,282,857.03	320,098,348.15	100.00	23,993,461.67	7.50	296,104,886.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	531,016,588.99	15,930,497.67	3.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	531,016,588.99	15,930,497.67	3.00
1 至 2 年	40,560,736.95	4,056,073.70	10.00

2 至 3 年	16,500,098.55	3,300,019.71	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	14,984,047.24	7,492,023.62	50.00
5 年以上	1,343,990.73	1,343,990.73	100.00
合计	604,405,462.46	32,122,605.43	5.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 8,129,143.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	574,695,541.84	311,065,544.27
备用金	20,357,564.63	306,777.96
员工借款	4,612,776.67	3,789,881.84
押金保证金	667,290.40	666,949.25
其他	4,072,288.92	4,269,194.83
合计	604,405,462.46	320,098,348.15

**(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
磐安药材公司	往来款	163,241,996.42	1 年以内	27.01	4,897,259.89
内蒙古康恩贝公司	往来款	46,392,333.84	1 年以内	7.68	1,391,770.03
		14,316,085.03	1-2 年	2.37	1,431,608.50
		15,122,633.33	2-3 年	2.50	3,024,526.67
		13,676,733.06	3-5 年	2.26	6,838,366.53
江西天施康公司	往来款	84,050,000.00	1 年以内	13.91	2,521,500.00
康恩贝销售公司	往来款	80,000,000.00	1 年以内	13.24	2,400,000.00
金华益康公司	往来款	48,962,851.76	1 年以内	8.10	1,468,885.55
		11,053.91	1-2 年	0.01	1,105.39
合计		465,773,687.35		77.08	23,975,022.56

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,278,589,170.55	16,594,701.17	6,261,994,469.38	5,785,736,511.96	16,594,701.17	5,769,141,810.79
对联营、合营企业投资	1,155,477,010.29	5,855,122.22	1,149,621,888.07	504,463,142.13	5,855,122.22	498,608,019.91
合计	7,434,066,180.84	22,449,823.39	7,411,616,357.45	6,290,199,654.09	22,449,823.39	6,267,749,830.70

## (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
杭州康恩贝公司	530,063,300.00			530,063,300.00		
康恩贝销售公司	336,894,313.44			336,894,313.44		
上海康恩贝公司	8,983,600.00			8,983,600.00		
天保发展公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
金华康恩贝公司	806,978,376.94	195,380,000.00		1,002,358,376.94		
江西天施康公司	181,345,226.37	276,472,658.59		457,817,884.96		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
康恩贝中药公司	318,145,160.06			318,145,160.06		
内蒙古康恩贝公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
香港康恩贝公司	63,736,600.00			63,736,600.00		
云南希陶公司	286,784,835.15			286,784,835.15		
贝罗康生物公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
湖北康恩贝公司	30,000,000.00			30,000,000.00		13,705,186.90
磐安药材公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
邳州众康公司	510,000.00			510,000.00		
贵州拜特公司	2,759,020,100.00			2,759,020,100.00		
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00		2,889,514.27
珍视明药业公司	54,375,000.00			54,375,000.00		
浙产药材公司		20,000,000.00		20,000,000.00		

杭州康杏缘物业管理 有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	5,785,736,511.96	492,852,658.59	0.00	6,278,589,170.55	0.00	16,594,701.17

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期 末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
二、联营企业											
兰信贷款公司	75,617,893.13			97,337.68						75,715,230.81	
远东实验室公 司	6,026,404.43			-281,677.39						5,744,727.04	
四川辉阳公司	9,273,668.24			-501,127.31						8,772,540.93	
浙江检康生物 公司	13,714,984.82			-209,219.92						13,505,764.90	4,355,122.22
上海鑫方迅公 司	25,303,967.49			21,800.29						25,325,767.78	
兰溪市天元公 司	58,159,062.10			-581,792.42						57,577,269.68	
上海可得网络 公司	294,066,932.64			1,408,750.06						295,475,682.70	
芜湖圣美孚公 司	14,375,293.53			70,461.62						14,445,755.15	
杭州光祺力公 司	2,069,813.53			-340,631.70						1,729,181.83	1,500,000.00
嘉和生物公司		652,550,000		-1,220,032.75						651,329,967.25	
小计	498,608,019.91	652,550,000		-1,536,131.84						1,149,621,888.07	5,855,122.22
合计	498,608,019.91	652,550,000		-1,536,131.84						1,149,621,888.07	5,855,122.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	334,055,150.67	134,126,287.58	251,620,257.33	122,133,433.62
其他业务	3,390,999.76	696,148.05	1,258,221.85	208,318.53
合计	337,446,150.43	134,822,435.63	252,878,479.18	122,341,752.15

## 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	397,519,037.13	618,114,979.61
权益法核算的长期股权投资收益	-1,536,131.84	287,095.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,200,556.40	2,078,602.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	52,651,912.46	-19,558,822.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	103,061.11	
其他	-29,423.05	-39,835.80
合计	450,909,012.21	600,882,018.88

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	905,379.85	
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）	22,333,603.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,716,495.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,230,631.32	
所得税影响额	-3,568,900.66	
少数股东权益影响额	-568,910.06	
合计	62,048,299.90	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税收入	5,945,588.57	与经营活动密切相关

### 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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	9.26	0.206	0.206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.21	0.182	0.182

**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	载有董事长签名的《公司2018年半年度报告》文本。
	载有公司董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司文件正本、公告原件。

董事长：胡季强

董事会批准报送日期：2018年8月8日