

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 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡季强、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）陈岳忠声明：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

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	146

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
珍诚医药公司	指	浙江珍诚医药在线股份有限公司

第二节 公司简介

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	0571-87774709
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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月30日
注册登记地点	兰溪市康恩贝大道1号
企业法人营业执照注册号	91330000142924161N
税务登记号码	91330000142924161N
组织机构代码	91330000142924161N
报告期内注册变更情况查询索引	2016年7月7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2016-077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》

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	3,049,965,982.08	2,211,388,560.83	37.92
归属于上市公司股东的净利润	307,061,972.38	439,804,332.20	-30.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	293,261,383.47	310,181,056.93	-5.45
经营活动产生的现金流量净额	466,840,012.04	220,878,849.45	111.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,278,725,701.64	4,141,475,843.16	3.31
总资产	8,808,547,955.29	9,568,798,623.74	-7.95

(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)	0.122	0.199	-38.69
稀释每股收益(元/股)	0.122	0.199	-38.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.117	0.140	-16.43
加权平均净资产收益率(%)	7.15	12.68	减少5.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.83	8.94	减少2.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2016年6月公司实施了2015年度资本公积转增股本方案，按每10股转增5股的比例以资本公积向全体股东转增股份。本报告期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益按2016年6月资本公积转增股本后加权平均总股本251,073万股计算。

2015年7月公司实施了2014年度利润分配及资本公积转增股本方案，按每10股送红股2股、每10股转增5股，合计每10股转增7股的比例，以未分配利润、资本公积向全体股东转增股份。根据《企业会计准则34号》有关每股收益列报的相关规定，公司2015年1-6月基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益均按调整后的股份总数221,323万股重新计算列报。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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	557,844.67	
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	21,188,126.44	计入当期损益的政府补助详见财务报表附注七 67 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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,439,021.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,857,000.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,648,350.04	
所得税影响额	-2,715,011.83	
合计	13,800,588.91	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内经济和医药行业增长缓中趋稳，在医改继续深化、医保支付制度改革、医药商业流通领域“两票制”试点新政、地方招投标“二次议价”等多种政策的交互影响下，医药企业经营面临的市场环境依然复杂严峻。公司在董事会的领导下，紧紧围绕今年确定的要更加注重“内省内求内生发展”的主题，通过积极创新挖掘盘活现有资源，着力推动内部资源和管理效率提升，努力应对外部变化，主动变压力为动力，在困难中寻求新突破新发展。报告期内，公司实现营业收入 30.5 亿元，较上年同期增长 37.92%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.07 亿元，较上年同期下降 30.18%；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 2.93 亿元，较上年同期下降 5.45%；经营活动产生的现金流量净额 4.67 亿元，较上年同期增长 111%。上半年收入同比增长，主要系去年 6 月收购控股的浙江珍诚医药在线股份有限公司本报告期收入全部并表计入；净利润下降主要系去年同期处置持有的佐力药业股票实现税后盈利 1.16 亿元，今年上半年持有和处置该股票确认损失 0.16 亿元，同比去年同期减少净利润 1.32 亿元；扣非后净利

润小幅下降，主要系部分主要品种市场调整影响销售进度及人工等经营成本和财务费用增加所致。公司经营指标虽然未全面达到预期目标，但主业经营总体仍然保持稳健态势。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

1、内省内求，加强整合，着力盘活与发挥现有资源的效能

上半年里，公司针对内部业务板块存在的资源力量强弱差异，专门制定了重点帮扶工作计划，加强对下属云南希陶公司、珍诚医药公司、康恩贝销售公司及天施康公司和兰溪植物药产业基地等板块的支持力度。对刚完成吸收合并云南康恩贝的云南希陶公司，专门安排工艺研发、质量管理等开展了独家品种三七药酒、紫草婴儿软膏等产品的工艺完善和质量提升工作，为两个品种开发布局全国市场和开始规模上量打好基础。对于去年并购的珍诚医药公司，针对互联网平台药品销售收紧、减少医药流通环节等多项行业政策带来的不利影响，安排专业人才加强其对医院终端客户市场开发、销售力量；增加康恩贝产品通过其平台销售；加快完善该公司珍诚供应链金融增值服务业务风险控制体系。公司还进一步推进康恩贝销售公司与江西天施康的产销资源整合，对珍视明专科品类实施一体化管理，提高市场效率。同时，公司按专业化规模化要求继续积极推进内部药品品种转移，内蒙古康恩贝转兰溪康恩贝制药总厂首批 5 个品种均已取得文号，第二批转移品种也在申报中。

2、积极应对政策变化，努力争取新机会

近年来，国家就推进医药行业的治理、改革与发展不断推出各种政策举措，对药企既是挑战也是机遇。公司一直注重研究和积极应对政策变化。不久前出台的药品一致性评价新政，是国内大多数制药企业未来三年面临的一场生死大考。对此，公司迅速统一部署开展了对相关所有药品文号的梳理、筛选、调研，及时提出对策意见和制订论证方案，分类、分批实施和申报审批，并主动与药监部门进行沟通提出完善政策意见。现已启动实施首批 8 个产品（包括坦索罗欣缓释胶囊、非那雄胺片、泮托拉唑片及甲钴胺片等）的一致性评价工作。其他相关产品也将逐批进行方案制订与论证。

针对政府医保支付改革、实施营改增、推出医药流通环节的“两票制”措施以及一些地方对药品招投标进行“二次议价”等各类政策措施，公司有关部门及各团队积极研判利弊效应并作出妥善应对，以最大程度地降低负面影响，保障公司利益和发展。贵州拜特的丹参川芎嗪注射液独家中标宁夏自治区，填补了该市场空白，并推进内蒙古医保落地，还进入了天津基药目录和市场。上海康恩贝公司成功完成了公司天保宁片以及低价药前列康、唐贝克等品种在上海市场的提价工作，进一步提高了康恩贝产品在上海地区的竞争力和盈利能力。公司的战略品种麝香通心滴丸正式进入国家中医药管理局发布的“急性心肌梗死中医诊疗指南”推荐用药。公司的“金奥康

牌”奥美拉唑在福建省中标并快速开发进入医院市场，已开始规模销售，标志着该产品在省外区域市场开发取得重要突破。

3、研发工作突出重点，成效良好

上半年，公司各研发技术团队在重点推进药品一致性评价相关工作的同时，积极做好各项研发工作，取得良好成果。公司及下属金华康恩贝公司、杭州康恩贝公司等共获药品临床批件 11 项。天施康公司珍视明滴眼液产品变更贮藏条件（由阴凉变常温）获得补充申请批件，复方鱼腥草滴丸标准修订获批，牛黄上清胶囊天然冰片替代冰片补充申请项目获得国家药审中心的审评答辩通知，这些对解决阻碍相关重点产品发展的关键问题都具有积极意义。

重点研发项目方面，黄莪胶囊 IV 期临床以及布洛芬颗粒 BE 临床等均按计划推进；麝香通心滴丸四期临床及有关医学研究项目深入开展，为麝香通心滴丸改善冠脉微循环障碍、治疗冠脉微血管病变提供更为扎实的实验及循证依据；公司中药配方颗粒项目，截止今年上半年累计完成 260 个品种的资料申报，按照产业化的要求推进了 40 个品种的深度研究。

此外，公司还积极做好国家级技术中心、省创新型企业、省创新研究院、省级重点实验室、省中药联盟、院士工作站和博士后科研工作站等项目工作，落实省级千人计划的项目实施。公司正积极准备，计划启动国家重点实验室、国家工程技术中心的申报等工作。

4、公司非公开发行股票和新一期公司债发行工作取得阶段性成果。

报告期内，公司与有关中介机构积极配合，及时把握时机作出调整，努力推进再融资项目工作。6 月 3 日公司非公开发行股票项目于中国证监会发行审核委员会审核通过，正等待正式核准批文。同时，新一期公司债券发行项目也已申请并通过上交所初审，也上报等待核准。公司正积极为项目获得核准批文后实施发行做好各项准备工作。

5、公司信息化建设工作继续取得重要进展

上半年，公司继续按照规划和年度重点工作目标推进公司信息化建设。一是在确保现有软硬件正常运行的基础上，完成数据中心项目和 ERP 设备及关联软件服务项目的实施及验收工作，调研并制定现行虚拟化平台向私有云过渡方案；二是完成内外协作云管理平台项目一期上线并按计划推进项目二期拓展实施，以实现与 ERP 系统的集成；三是继续按项目实施计划推进企业资源云管理平台项目的试点实施。目前公司信息化各项工作已进入全面攻坚阶段。随着公司全面信息化建设的完成，将为公司全面提高决策、管理的能力与水平提供强大支撑。

6、大力推进企业文化建设，完善利益共享机制。

报告期内，公司正式启动了包括子公司在内的企业全体高管“致良知，提高心性、拓展经营”活动，线上线下结合，形式多样，成效良好。同时，为了更加系统地推进康恩贝哲学的落地工作，公司上半年制定了《康恩贝哲学 2016-2018 年落地指导方案》及《康恩贝哲学 2016 年落地

实施计划》，目前正在有序推进。这些工作将为康恩贝做好当下、走向未来，构建新一轮发展的基业提供强大的思想基础和文化力量。

同时，上半年公司还基于康恩贝哲学的基本精神进一步探索完善公司内部的价值创造与利益共享机制，积极健全公司激励体系，重点推进包括各经营团队中长期激励、员工持股等在内的多层次方案研究。其中，《康恩贝第一期员工持股计划（草案）》已于 7 月底公告，并将经股东大会审议通过后实施。

（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	3,049,965,982.08	2,211,388,560.83	37.92
营业成本	1,606,884,966.64	801,186,364.95	100.56
销售费用	744,168,016.42	701,962,904.91	6.01
管理费用	241,412,759.33	196,360,888.33	22.94
财务费用	67,455,962.38	55,742,393.00	21.01
经营活动产生的现金流量净额	466,840,012.04	220,878,849.45	111.36
投资活动产生的现金流量净额	569,970,561.18	-117,945,128.02	583.25
筹资活动产生的现金流量净额	-1,145,986,547.46	1,610,163,452.32	-171.17
研发支出	61,108,607.01	53,873,304.21	13.43
营业税金及附加	28,346,138.24	44,482,900.64	-36.28
投资收益	-2,295,688.72	164,256,543.41	-101.40
营业外收入	33,865,073.43	22,899,883.06	47.88
营业外支出	6,674,023.46	4,416,852.11	51.10

营业收入变动原因说明：主要系商业销售收入增加 8.91 亿元所致。商业销售收入的增加主要系因控股子公司珍诚医药公司自 2015 年 6 月起纳入合并范围，上年同期珍诚医药公司并表营业收入仅为 2015 年 6 月当月收入所致。

营业成本变动原因说明：主要系商业销售成本增加 8.61 亿元所致。商业销售成本的增加亦系因珍诚医药公司上年同期并表营业成本仅为 2015 年 6 月当月成本所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、资产摊销折旧费、研发投入增加，及控股子公司金华康恩贝公司将浙江耐司康药业有限公司（以下简称“耐司康药业公司”）纳入其合并报表范围所致。

财务费用变动原因说明：主要系 2015 年度公司现金收购贵州拜特公司剩余 49% 股权、珍诚医药公司 26.44% 股权、收购并增资取得上海可得网络科技有限公司 12% 股权，导致 2015 年末贷款规模较大，本期贷款利息支出相应增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司加强应收账款管理，销售

商品回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系期初募集资金定期存款本期到期解付 5.35 亿元,及子公司贵州拜特公司上年末利用闲置自有资金投资的 2 亿元理财产品本期赎回,引起收到的投资活动有关的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 2011 年公司债本期到期偿付本金 5.62 亿元致使偿还债务支付的现金增加,及上年同期公司非公开发行股票 17,500 万股取得募集资金净额 19.43 亿元引起同期吸收投资收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期内研发投入增加所致。

营业税金及附加变动原因说明:主要系因上年同期公司处置佐力药业股票应计缴的营业税金及附加增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系上年同期公司处置佐力药业股票确认股权处置收益 16,035.95 万元所致。

营业外收入变动原因说明:主要系报告期内收到的政府补助增加,及收到的湖北康恩贝原个人股东盈利补偿款增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要系报告期内捐赠支出增加所致。

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

1、公司持有的佐力药业股票自 2015 年 11 月起采用以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产核算。报告期内,因持有的佐力药业股票期末公允价值变动确认公允价值变动损失 1,521.18 万元,持有佐力药业股票期间收到分红确认投资收益 28.95 万元,因处置部分佐力药业股票确认损失 159.15 万元,共计确认损失 1,651.38 万元,较上年同期公司处置佐力药业股票确认的税后转让收益 11,563.37 万元减少 13,214.75 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、公司于 2015 年 11 月 13 日召开八届董事会 2015 年第十四次临时会议决议公告以及 2015 年 12 月 1 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过了向特定对象非公开发行 A 股股票的相关议案。

2016 年 5 月 19 日,公司召开第八届董事会 2016 年第四次临时会议审议通过了《关于调整公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案(修订稿)的议案》、

《关于公司非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响及所采取措施的议案（二次修订稿）》等相关议案。本次修订后，公司非公开募集资金总额由 178,120 万元（含发行费用）调整为 128,900 万元（含发行费用），发行数量由不超过 16,819 万股（含本数）调整为不超过 12,171 万股（含本数）。2016 年 6 月 3 日，公司 2015 年非公开发行 A 股股票的申请获得中国证监会发行委员会审核通过。

鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2016 年 6 月 16 日实施完毕，公司本次非公开发行股票发行价格由不低于 10.59 元/股调整为不低于 7.00 元/股，数量由不超过 12,171 万股调整为不超过 18,414 万股。除以上调整外，本次非公开发行的其他事项均无变化。（详见 2016 年 6 月 16 日公司 2016-076 号《公司关于实施 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》）

截止本报告日，公司尚未收到中国证监会对本次非公开发行 A 股股票的核准文件。

2、为拓宽融资渠道，偿还公司债务，补充公司流动资金，优化公司债务结构，促进公司加快发展，本公司于 2016 年 3 月 1 日召开第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司发行公司债券的议案》，并于 2016 年 3 月 17 日获得公司 2016 年第一次临时股东大会批准通过。本次拟发行的公司债券总额不超过人民币 11 亿元（含 11 亿元），具体发行规模由股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。截止本报告日，公司债券发行申请已报上海证券交易所债券部审核通过，尚需经中国证监会核准后实施。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司按照发展战略和经营计划的要求努力开展工作，虽然经营指标没有全面达到预期目标，但公司在困难与挑战中积极把握机会，经营管理工作有新的起色和突破，为下半年工作和全年任务的完成打下了必要的基础。

(4) 其他

公司资产负债主要科目变动分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变动幅度 (%)
货币资金	1,151,245,477.13	1,796,975,877.70	-35.93
其他流动资产	23,012,125.96	218,147,017.04	-89.45
可供出售金融资产	33,056,000.00	3,526,052.63	837.48
生产性生物资产	23,912,375.90	18,337,198.38	30.40
预收款项	60,213,298.79	116,036,889.76	-48.11

应付职工薪酬	30,664,829.51	49,074,798.15	-37.51
应付利息	688,705.58	21,772,905.25	-96.84
一年内到期的非流动负债	278,393,900.00	794,106,597.69	-64.94
长期借款	336,284,200.00	531,884,200.00	-36.77
股本	2,510,730,000.00	1,673,820,000.00	50.00
资本公积	144,907,020.10	984,386,011.06	-85.28

货币资金变动原因说明：主要系 2014 年非公开发行募集资金投入使用及到期偿付 2011 年发行之公司债券所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系报告期内子公司贵州拜特公司赎回其于 2015 年末利用闲置资金投资的保本浮动收益型理财产品 2 亿元所致。

生产性生物资产变动原因说明：主要系报告期内银杏树种植投入增加所致。

可供出售金融资产变动原因说明：主要系报告期内子公司香港康恩贝公司投资天峰一期健康医疗基金(有限合伙)所致。

预收款项变动原因说明：主要系子公司贵州拜特公司预收货款较期初减少所致。。

应付职工薪酬变动原因说明：主要系报告期内公司发放上年计提奖金所致。

应付利息变动原因说明：主要系报告期内公司支付公司债利息所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系于 2016 年 6 月 7 日到期的公司债券到期偿付所致。

长期借款变动原因说明：主要系提前偿还部分长期借款，及将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

股本变动原因说明：主要系报告期内公司实施了 2015 年度资本公积转增股本方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 83,691 万股，引起股数增加所致。

资本公积变动原因说明：主要系报告期内公司实施了 2015 年度资本公积转增股本方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 83,691 万股，减少资本公积 83,691 万元所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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)	1,858,892,379.46	475,619,965.87	74.41	-3.67	-11.84	增加 2.02 个百分点

商业	1,168,817,679.67	1,128,846,127.29	3.42	76.30	76.32	减少 0.08 个百分点
增值服务	18,774,853.36	1,506,061.36	91.98	84.19	87.94	减少 1.91 个百分点
合计	3,046,484,912.49	1,605,972,154.52	47.28	27.55	50.22	减少 16.49 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 (%)
中药、现代植物药	1,222,816,205.82	306,277,149.25	74.95	-6.91	-14.22	增加 1.71 个百分点
化学药品	527,899,162.22	90,877,140.59	82.79	10.08	14.26	减少 0.80 个百分点
原料药	103,185,328.62	74,192,374.16	28.10	-21.37	-22.39	增加 0.60 个百分点
其他产品	4,991,682.80	4,273,301.87	14.39	-298.15	-213.36	减少 18.23 个百分点
制造业 (医药工业) 小计	1,858,892,379.46	475,619,965.87	74.41	-3.67	-11.84	增加 2.02 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：

(1) 本期商业销售收入较上年同期增长 76.30%，主要系因控股子公司珍诚医药公司自 2015 年 6 月起纳入合并范围，上年同期珍诚医药公司并表收入仅为 2015 年 6 月当月收入所致。

(2) 增值服务主要为珍诚医药公司供应链金融及云联千商等增值业务服务费收入。本期增值服务收入较上年同期增长 91.98%，亦系因珍诚医药公司上年同期并表收入仅为 2015 年 6 月所致。

2、主营业务分产品情况的说明：

(1) 本期中药、现代植物药销售收入较上年同期下降 6.91%。主要原因：虽然主导品种天保宁、麝香通心滴丸、丹参川芎嗪注射液等产品报告期内收入保持稳定增长，复方鱼腥草合剂及银杏提取物同比增长 50%左右，但部分产品出现收入下降，如主导品种前列康渠道价格偏低、市场终端拦截等问题，报告期内未得到明显改善导致收入同比下降；珍视明滴眼液仍受冷链运输及保存等影响，报告期内仍未能取得有效突破；肠炎宁系列因营销体系调整、渠道整合等因素，销售同比下降约 10%；龙金通淋受中标价降低及医院限方等影响销售下滑约 40%。另一方面，从半年度环比口径来看，前列康销售基本持平，肠炎宁系列、珍视明滴眼液、龙金通淋环比销售略有增量。

(2) 本期化学药销售收入较上年同期增长 10.08%，主要系公司主导品种金奥康、乙酰半胱氨酸泡腾片、必坦及唐贝克等产品销售收入增加且增幅较快，其中金奥康、乙酰半胱氨酸泡腾片销售同比增长超 20%，必坦及唐贝克销售同比增长超 40%。重点品种阿乐欣受国内限制抗生素过多使用政策、销售价格下降及竞品增加等因素，销售同比下滑约 40%，但比去年下半年环比销售增长 7.12%。

(3) 本期原料药销售较上年同期下降 21.37%，主要系因硫酸阿米卡星国内销量锐减所致。但本期原料药销售价格上涨，故毛利率基本与上年同期持平。

(4) 其他产品较上年同期下降 298.15%，主要系子公司云南希陶公司代加工业务受政策影响，销售收入减少；同时由于本期低价处理部分近效期产品导致其他产品销售毛利率较上年同期减少 18.23 个百分点。

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	2,331,153,249.52	34.27
中部地区	445,346,040.48	17.18
西部地区	230,388,448.59	-16.41
其他地区	39,597,173.90	4.60
小计	3,046,484,912.49	27.55

主营业务分地区情况的说明

(1) 公司本期东部地区销售收入较上年同期增长 34.27%，主要系上年同期珍诚医药公司并表收入仅为 2015 年 6 月，且其收入主要集中在东部地区所致，及子公司康恩贝中药公司对东部地区的市场拓展加大、收入增长所致。

(2) 公司本期西部地区销售收入较上年同期下降 16.41%，主要系受两票制等新政策的影响，控股子公司康恩贝中药公司西部地区分销业务萎缩，及子公司云南希陶公司中药材等代加工业务受政策影响收入减少所致。

(三) 核心竞争力分析

公司经过几十年发展，形成了以现代植物药为核心业务和特色化学药为重要支撑的生产经营体系，拥有丰富的涵盖心血管系统、泌尿系统、消化系统、呼吸系统等疾病治疗的产品线，以及

技术、品牌和营销网络体系等核心竞争力优势（具体详见《公司 2015 年年度报告》）。报告期内，公司继续保持多方面的核心竞争力，并在经营中得到不断丰富与提升。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

项 目	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	4,568.21
投资额增减变动数	-190,829.14
上年同期投资额	195,397.35
投资额增减幅度（%）	-97.66

上年同期投资额包括以 2014 年度募集资金对下属子公司增资 100,000 万元，子公司康恩贝销售公司出资 350 万元新设立子公司浙江前列康电子商务有限公司。

本报告期内股权投资事项如下：

被投资的公司名称	股权取得时点	股权取得成本	主要经营活动	股权取比例得	股权取得方式	资金来源	报告期内已支付投资款（万元）
江西天施康公司	2016 年 5 月	705.20 万元	药品制造	1.04%	现金收购	自有资金	359.65
杭州光祺力实业有限公司	2016 年 3 月	567.91 万元	隐形眼镜和隐形眼镜护理液制造、批发、零售	49.00%	现金收购	自有资金	490.00
天峰一期健康医疗基金(有限合伙)	2016 年 5 月	500 万美元(折合人民币 3,295.10 万元)	健康产业投资	25.00%	现金投资	自有资金	3,295.10

(1) 证券投资情况

√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）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600796	钱江生化	51,057,714.04	6,241,763.00	61,169,277.40	61.55	10,111,563.36
2	股票	300181	佐力药业	79,231,702.14	4,135,326.00	38,210,412.24	38.45	-14,922,291.45

期末持有的其他证券投资		/			
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	-1,591,527.76
合计	130,289,416.18	/	99,379,689.64	100%	-6,402,255.85

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司(以下简称“兰信公司”)	57,000,000.00	30.00	30.00	82,240,956.37	1,799,812.01	1,799,812.01	长期股权投资、投资收益	
合计	57,000,000.00	/	/	82,240,956.37	1,799,812.01	1,799,812.01	/	/

持有金融企业股权情况的说明



2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
农业银行贵阳黔灵支行	保本浮动收益型	20,000	2015年12月31日	2016年1月5日	年化利率	5.48	20,000	5.48	是	0	否	否	自有资金	
合计	/	20,000	/	/	/	5.48	20,000	5.48	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						根据2015年4月21日公司八届三次董事会决议通过的《关于授权子公司使用部分闲置资金购买理财产品的议案》，贵州拜特公司可以安排自有资金进行额度不超过人民币2亿元的保本收益类短期理财，购买的短期理财产品期限需自董事会决议日起计一年内的约定期限不超过一年的短期理财产品。贵州拜特公司为提高资金的使用效率，于2015年12月31日使用闲置资金20,000万元购买农业银行贵阳黔灵支行“本利丰天天利”保本浮动收益型理财产品，并于2016年1月5日赎回，收回理财本金20,000万元，同时收到理财收益5.48万元。								

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010年	非公开发行	40,487.51	469.67	43,405.98	73.54	存放于银行
2014年	非公开发行	203,216.03	42,710.01	141,694.09	61,521.94	暂时补充流动资金 50,000 万元,存放于银行 13,931.25 万元 (包含期间累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 2,409.31 万元)
合计	/	243,703.54	43,179.68	185,100.07	61,595.48	/
募集资金总体使用情况说明			<p>1、经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)1345号文核准,2010年10月本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用非公开发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票2,780万股,发行价为每股人民币15.21元,共计募集资金42,283.80万元,扣除各类费用后募集资金净额为40,487.51万元。截至2016年6月30日,公司已累计已使用募集资金43,405.98万元(含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额2,992.01万元)。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)468号文核准,2015年4月本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用非公开发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票17,500万股,发行价为每股人民币11.84元,共计募集资金207,200.00万元,扣除各类费用后募集资金净额为203,216.03万元。截至2016年6月30日,公司已累计已使用募集资金141,694.09万元(含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,409.31万元)。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
基本药物目录产品扩产技改项目	是	19,487.51		19,681.49	是	投入完成	见以下说明	336.58	否	见以下说明	见以下说明
医疗营销网络及推广体系建设项目	是	5,000.00		5,186.24	是	投入完成	见以下说明	98.77	否	见以下说明	见以下说明
银杏叶种植基地建设项目	是	3,000.00	469.67	3,188.25	否	2016年底投入完成	见以下说明	不适用	否	见以下说明	见以下说明
收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	是	15,350.00		15,350.00	是	投入完成	见以下说明	10,349.66	是	见以下说明	见以下说明
补充公司营运资金	否	203,216.03	42,710.01	141,694.09	是	69.73	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	246,053.54	43,179.68	185,100.07	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1、2010年非公开发行募集资金承诺项目使用情况说明：</p> <p>2016年1-6月实际使用募集资金469.67万元，2016年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1.51万元；累计已使用募集资金43,405.98万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,992.01万元。截至2016年6月30日，2010年非公开发行股票募集资金未使用余额73.54万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>										

基本药物目录产品扩产技改项目于 2015 年度投入完毕，医疗营销网络及推广体系建设项目、收购贵州拜特制药有限公司 51%的股权于 2014 年度投入完毕。

(1)基本药物目录产品扩产技改项目建成并通过 GMP 认证后至 2017 年完全达产，预计新增净利润 2,249.14 万元。2016 年上半年度，由于市场需求不足，导致产能释放不充足，效益未达预期。

(2)医疗营销网络及推广体系建设项目于 2014 年完成，2016 年实现完全达产，预计新增净利润 960 万元。由于康恩贝销售公司营销体系整合影响，效益未能达到预期。

(3)截至 2016 年 6 月 30 日，贵州拜特制药有限公司资产总额为 55,007.31 万元，归属于母公司股东权益 43,648.82 万元，2016 年上半年净利润为 20,293.44 万元，按 51%的持股比例计算归属于本公司的净利润为 10,349.66 万元；

报告期内，银杏叶种植基地建设项目使用募集资金 469.67 万元，用于购买农药化肥、银杏苗及发放农民工工资等支出。截至 2016 年 6 月 30 日，累计投入募集资金 3,188.25 万元，已完成 2100 亩的银杏种植基地建设；募集资金余额 73.54 万元，拟继续投入银杏苗基地建设。该项目现预计于 2016 年 12 月 31 日前投入完毕。由于兰溪当地在 2011 年遭遇罕见洪涝、2013 年又出现持续晴热高温天气，对银杏叶种植基地的育苗造成严重影响，使得该项目的投资进度较原方案存在差距。

2、2014 年非公开发行募集资金承诺项目使用情况说明：

2016 年 1-6 月实际使用募集资金 42,710.01 万元，2016 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,332.17 万元；累计已使用募集资金 141,694.09 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,409.31 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金 50,000 万元暂时补充流动资金，其它募集资金 13,931.25 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）存于公司的银行账户。募集资金到位后的具体使用情况如下：

(1)本公司募集资金用于材料采购、工资福利、税费支付、营运性管理费用等业务增长新增营运资金需求项目使用 10,611.62 万元，用于技术研发及产品储备投入项目使用 1,052.63 万元，共计使用 11,664.25 万元，截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用募集资金 35,095.53 万元。

	<p>(2) 金华康恩贝公司募集资金主要用于包括材料采购、工资福利、税费支付及营运性销售费用等业务增长新增营运资金需求项目使用 12,964.23 万元，用于技术研发及产品储备投入项目使用 895.40 万元，共计使用 13,859.63 万元，截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用 51,109.44 万元。</p> <p>(3) 康恩贝销售公司募集资金主要用于包括工资福利、营运性销售费用支付等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 6,250.37 万元，截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用 13,761.28 万元。</p> <p>(4) 杭州康恩贝公司募集资金主要用于包括材料采购、税费支付及营运性销售费用支付等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 6,374.44 万元，截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用 13,882.95 万元。</p> <p>(5) 云南希陶公司募集资金主要用于包括材料采购、税费支付、工资福利等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 4,561.32 万元，截至 2016 年 6 月 30 日已累计使用 16,781.37 万元。</p> <p>(6) 康恩贝中药公司募集资金已于 2015 年度投入完毕，累计使用 4,037.86 万元。</p> <p>(7) 英诺珐公司募集资金已于 2015 年度投入完毕，累计使用 7,025.66 万元。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
基本药物目录产品扩产技改项目	基本药物目录产品扩产技改项目	19,487.51		19,681.49	是		336.58	投入完成	否	
医疗营销网络及推	医疗营销网络及推	5,000		5,186.24	是		98.77	投入完成	否	

广体系建设项目	广体系建设项目									
银杏叶种植基地建设	银杏叶种植基地建设	3,000.00	469.67	3,188.25	否		不适用	2016年底投入完成	否	
收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	15,350.00		15,350.00	是		10,349.66	投入完成	是	
合计	/	42,837.51	469.67	43,405.98	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

2012年8月13日公司召开的2012年第二次临时股东大会审议通过《关于调整公司基本药物目录产品扩产技改项目部分募集资金用途的议案》，公司决定调整变更2010年非公开发行股票募集资金投入的公司基本药物目录产品扩产技改项目的部分募集资金用途，通过对该募投项目建设方案的优化调整，将调整节约的部分募投资金4,000万元变更用于空心胶囊生产线建设，并将空心胶囊生产线建设纳入公司基本药物目录产品扩产技改项目统一规划和实施。

2014年4月23日公司召开的2014年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分2010年非公开发行募集资金用途暨用于受让贵州拜特制药有限公司股权的议案》，根据公司2010年非公开发行各募集资金项目的投资进度，结合长远发展规划以及公司收购贵州拜特制药有限公司股权等相关实际情况，公司对2010年非公开发行募集资金投资项目进行调整，并将调整后节余募集资金13,000万元以及募集资金利息2,350万元，合计15,350万元用于收购贵州拜特制药有限公司51%股权的项目。对2010年非公开发行募集资金各投资项目调整如下：

(1) 终止空心胶囊生产线项目，将基本药物目录产品扩产技改项目的募集资金投资额从23,487.51万元调整至19,487.51万元，即调减基本药物目录产品扩产技改项目中子项目空心胶囊生产线项目的募集资金投入4,000万元，并将基本药物目录产品扩产技改项目的建设期延长至2014年12月31日，预计2015年一季度完成GMP认证。

(2) 公司根据对宏观政策、市场及公司战略的综合分析，将医疗终端营销网络及推广体系建设项目使用募集资金投资额从9,000万元调整至5,000万元，即调减4,000万元，并将部分子项目的投资期限调整延长至2014年12月31日。

(3) 公司为更合理使用募集资金，将银杏叶种植基地项目使用募集资金投资额从 8,000 万元调整至 3,000 万元，即调减 5,000 万元，并将建设时间延长至 2015 年 12 月 31 日，实施地点调整变更为水亭畲族乡盖竹里等七个行政村。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 截至 2016 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
金华康恩贝公司	50,000.00	药品制造	97.69	131,437.79	95,616.42	51,857.17	2,646.95
江西天施康公司	10,000.00	药品制造	59	80,456.19	42,677.46	32,813.24	2,261.85
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	58,159.78	39,036.44	6,548.46	385.14
康恩贝中药公司	30,000.00	药品制造	99	68,132.98	42,261.63	43,071.14	5,533.58
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	77,270.51	72,879.96	11,380.29	3,683.33
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	34,111.51	29,377.96	36,797.35	117.91
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	13,865.61	1,483.91	13,709.99	59.49
内蒙古康恩贝药业有限公司	37,015.00	药品制造	88	10,882.30	2,174.43	4,387.93	13.06
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	55,007.31	43,648.82	31,256.74	20,293.44
珍诚医药公司	16,000.00	电子商务	57.25	125,134.65	32,814.78	112,126.03	280.21

[注]:江西天施康公司、内蒙古康恩贝公司、贵州拜特公司和珍诚医药公司期末资产总额、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) 公司子公司康恩贝中药公司、杭州康恩贝公司、贵州拜特公司 2016 年上半年度经营情况良好。

2) 公司控股子公司金华康恩贝公司报告期内托管了耐司康药业公司，并构成了实质控制，故金华康恩贝公司自 2016 年 1 月 1 日起将耐司康药业公司纳入合并报表范围。

不考虑耐司康药业公司并表影响，金华康恩贝公司报告期内实现收入 50,838.77 万元、净利润 4,837.81 万元；受阿乐欣销售量下滑、销售价格下降双重影响，及硫酸阿米卡星销售未达预期，金华康恩贝公司销售收入同比下降 8.39%，净利润同比下降 34.10%。

耐司康药业公司报告期内尚处于生产恢复期。由于环保、GMP 认证以及上游供应厂家的工艺技术过渡等都需要较长的时间，尚不能稳定且连续生产，从而造成生产成本较高、毛利较低，期间费用较大，导致报告期内亏损 2,190.86 万元。

3) 公司控股子公司江西天施康公司由于产品销量下降，及胃肠道项目与非最终灭菌无菌滴眼剂技改项目完工折旧费用增加等因素，净利润同比下降。

4) 公司子公司康恩贝销售公司经过系列营销体系整合、渠道调整后，本报告期内销售收入增加并扭亏为盈，其主销的天保宁产品销售增长稳定，必坦和唐贝克销售增速较大，其中必坦销售同比增长逾 80%，唐贝克销售同比增长超 40%。

5) 公司子公司云南希陶公司收入和净利润较上年同期分别下降 28.62%、72.61%，主要系重点产品龙金通淋因部分省区未中标及低价弃标和降价、医院限方等影响，销售大幅下降；同时由于代加工业务受政策影响等因素，导致报告期内收入及净利润同比下降较大。另，其控股子公司湖北康恩贝公司因营销渠道调整等原因仍未扭亏。

6) 公司控股子公司内蒙古康恩贝公司积极提升麝香通心滴丸产品的市场覆盖率，加大学术推广力度，报告期内主营收入同比增长 33.58%。

7) 公司控股子公司珍诚医药公司本报告期内实现收入 125,134.65 万元，净利润 280.21 万元。本公司自 2015 年 6 月控股珍诚医药公司后，对珍诚医药公司战略方向及业务结构进行了部分调整，压缩了部分不符合珍诚医药公司发展战略的业务板块，重点拓展的业务正在积极布局、推进中。报告期内珍诚医药公司由于往来款坏账损失计提增加，原高毛利品种销售毛利下降，及供应链金融增值服务业务受公司风险控制调整销售减少，导致净利润完成率低。

(2) 截至 2016 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 (%)	表决权比例 (%)	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
兰信贷款公司	30.00	30.00	小额贷款	38,280.80	25,223.85	1,119.07	599.94
四川辉阳生命工程股份有限公司	18.13	18.13	药品研发	3,005.82	-2,890.69		-314.30
远东超级实验室有限公司	18.13	18.13	药品研发	3,494.30	2,676.29		-382.72
上海可得网络科技有限公司	12.00	12.00	服务业	14,067.91	11,470.57	24,507.25	379.07
上海鑫方迅通信科技有限公司	17.00	17.00	服务业	5,851.84	5,828.36	444.40	-211.66
浙江迪耳药业有限公司	25.00	25.00	药品制造	10,524.18	4,037.21	808.03	-143.50

1) 四川辉阳生命工程股份有限公司（以下简称“四川辉阳公司”）、远东超级实验室有限公司（以下简称“远东实验室公司”）均为药品研发机构，共同拥有的研发新药重组高效复合干扰素用于乙肝抗病毒新药尚处于国内 III 期临床试验阶段；用于癌症治疗的新药在新加坡进行 I 期临

床试验，并于 2015 年 6 月获得美国食品药品监督管理局关于 I 期临床试验许可批件，并已开始入组病人。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) 上海鑫方迅通信科技有限公司（以下简称“上海鑫方迅公司”）因引进新的战略投资者对其增资，使本公司持有上海鑫方迅公司的股权比例由 20%稀释到 17%。上海鑫方迅公司报告期内为加强公司研发力量及市场推广，在全国范围内成立多个分子公司，重点建立研发团队、钻研核心技术，同时为市场推广做铺垫。因公司战略性项目部分地区做免费投放试点等因素，报告期内销售收入较少，且因前期开发的产品投入成本高与研发投入加大，及市场扩大费用增加等因素，导致报告期内亏损。

3) 浙江迪耳药业有限公司报告期内因受行业政策及招投标延期等影响，销售收入大幅下降；且由于 GMP 技改各车间产品生产不饱和，技改投资新增折旧费用等因素，各产品生产成本同比增长，导致报告期内亏损。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	项目收益情况
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480.00	在建	483.93	21,490.85	
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	113,537.21	在建	2,205.36	3,584.28	
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	6,398.62	在建	303.50	5,433.88	
珍诚医药公司物流基地建设项目	25,000.86	在建	1,659.13	4,836.33	
合计	173,416.69	/	4,651.92	35,345.34	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 5 月 3 日公司召开 2015 年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案，公司以总股本 1,673,820,000 股为基数，每 10 股派送现金红利 1.0 元(含税)，同时以资本公积金每 10 股转增 5 股，共转增 836,910,000 股。本次派送红利和资本公积转增股本方案实施完成后，公司总股本增加 836,910,000 股，总股本变更为 2,510,730,000 股。

公司于 2016 年 6 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 刊登了临 2016-073 号《公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告》，并于 2016 年 6 月 16 日实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用



三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
倪雄伟、余建奶	杭州光祺力实业有限公司49%股权	2016年3月31日	567.91	-45.62		否	协商作价	是	是	-0.15	
舒昌柏	江西天施康公司1.04%股权	2016年5月31日	705.20	5.79		否	协商作价	是	是	0.02	

2、 企业合并情况

无

四、 公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、 重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内无共同对外投资的重大关联交易

1、 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、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
兰溪市天元置业有限公司	联营公司，本公司参股占其40%股权	184.20	-184.20	0.00			
合计							
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0.00					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0.00					
关联债权债务形成原因		兰溪市天元置业有限公司的往来款系 2015 年 7 月因公司土地作为对该公司注册资本出资办理过户手续代其支付的契税，该款项已于 2016 年 4 月 8 日归还公司。					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

六、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	“耐司康药业公司		2016年1月1日	2017年12月31日	金华康恩贝公司每年收取固定托管费50万元,另根据托管期内耐司康药业公司每年净利润的20%收取浮动托管费,浮动托管费最高不超过人民币300万元。	协商确定		是	母公司的控股子公司

托管情况说明

根据《委托经营管理协议》约定,控股子公司金华康恩贝公司自 2016 年 1 月 1 日起可以对耐司康药业公司的经营、财务活动等施加控制,并且收取的托管费除固定部分外,还可根据耐司康药业公司的盈利情况取得可变回报,符合《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》中“控制”的定义。故公司控股子公司金华康恩贝公司自 2016 年 1 月 1 日起将耐司康药业公司纳入合并报表范围。

(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)	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
本公司	公司本部	兰信贷款公司	8,000.00	2015年7月28日	2015年7月28日	2016年7月27日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						0.00							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						8,000.00							
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						36,853.67							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						50,353.67							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						58,353.67							
担保总额占公司净资产的比例(%)						13.64							
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)						47,353.67							
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)						47,353.67							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2015年7月27日,公司与国家开发银行股份有限公司签订《担保合同》,公司为兰信贷款公司向国家开发银行股份有限公司的80,000,000.00元借款(借款期限:2015/07/28-2016/07/27)提供担保。截至本资产负债表日,担保尚未履行完毕。根据公司与兰信贷款公司于2015年7月28日签订的《反担保合同》,兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产(债权人为兰信贷款公司)向公司提供质押担保。公司收取的担保费标准为年担保额的0.5%,于每12个月结束后5日内向公司支付。							

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与首次公开发行的承诺		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。		是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	胡季强、朱麟、汇添富基金管理股份有限公司、济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）、盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）、胡坚、中乾景隆泰和（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）共 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。	2018 年 4 月 16 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年度股东大会决议，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的财务审计机构，聘期至公司 2016 年度股东大会召开日止。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

2、公司在报告期内共召开 6 次董事会、3 次监事会和 3 次股东大会，这些会议形成的决议和成果对促进公司经营发展、规范治理等都发挥了积极重要的作用。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股票上市规则》及《公司信息披露事务管理办法》等有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

3、报告期内，公司采取现场方式举行了 2015 年度业绩说明会暨投资者接待日活动等多次不同类型的投资者交流活动，公司董事长和经营管理层高管等积极参与。还接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司认真做好“上证 e 互动”网络平台信息发布、与投资者交流等工作，日常还注重维护加深与监管机构、证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。

4、报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，公司涉及重大投资、关联交易等均严格按照相关规定履行决策程序和信息披露义务。控股股东及其附属企业等关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	301,994,569	18.04	0	0	150,997,284	0	150,997,284	452,991,853	18.04
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
3、其他内资持股	301,994,569	18.04			150,997,284	0	150,997,284	452,991,853	18.04
其中：境内非国有法人持股	154,094,569	9.20			77,047,284	0	77,047,284	231,141,853	9.20
境内自然人持股	147,900,000	8.84			73,950,000	0	73,950,000	221,850,000	8.84
4、外资持股	0	0			0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0			0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0			0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,371,825,431	81.96			685,912,716	0	685,912,716	2,057,738,147	81.96
1、人民币普通股	1,371,825,431	81.96			685,912,716		685,912,716	2,057,738,147	81.96
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
三、股份总数	1,673,820,000	100	0	0	836,910,000	0	836,910,000	2,510,730,000	100

2、股份变动情况说明

2016 年 6 月，公司实施完成 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以总股本 1,673,820,000 股为基数，每 10 股派送现金红利 1.0 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次资本公积转增股本增加的 836,910,000 股于 2016 年 6 月 16 日上市，实施完成后公司总股本由 1,673,820,000 股变更为 2,510,730,000 股。

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）

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	82,528
---------------	--------

(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	687,859,343	27.40	0	质押	308,130,000	境内非 国有法 人
胡季强	0	234,679,085	9.35	89,250,000	质押	204,000,000	境内自 然人
重庆重康创业投资股份 有限公司	0	160,886,252	6.41	0	质押	145,500,000	境内非 国有法 人
朱麟	0	109,740,255	4.37	107,100,000	无		境内自 然人
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)	0	81,600,000	3.25	81,600,000	无		未知
中国证券金融股份有 限公司	0	73,061,831	2.91	0	无		国有法 人
济宁领军基石医药股 权投资企业(有限合 伙)	0	53,116,500	2.12	53,116,500	无		境内非 国有法 人
盐城市领佳基石股权 投资合伙企业(有限 合伙)	0	42,508,500	1.69	42,508,500	无		境内非 国有法 人
东阳康联股权投资合 伙企业(有限合伙)	0	36,182,123	1.44	0	质押	36,000,000	境内非 国有法 人
深圳市领佳基石股权 投资合伙企业(有限 合伙)	0	31,875,000	1.27	31,875,000	无		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	687,859,343			人民币普通股			
重庆重康创业投资股份有 限公司	160,886,252			人民币普通股			
胡季强	145,429,085			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			
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			
胡孙树	26,030,568			人民币普通股			

中国农业银行股份有限公司 —易方达瑞惠灵活配置混合 型发起式证券投资基金	25,815,798	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任 公司	17,905,050	人民币普通股	
盛小荣	17,600,545	人民币普通股	
赵军	15,300,000	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和东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人 均为胡季强先生，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

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	朱麟	107,100,000	2018-04-16	0	限售期 36个月
2	胡季强	89,250,000	2018-04-16	0	限售期 36个月
3	汇添富基金管理股份有限公司	81,600,000	2018-04-16	0	限售期 36个月
4	济宁领军基石医药股权投资企 业（有限合伙）	53,116,500	2018-04-16	0	限售期 36个月
5	盐城市领佳基石股权投资合伙 企业（有限合伙）	42,508,500	2018-04-16	0	限售期 36个月
6	深圳市领佳基石股权投资合伙 企业（有限合伙）	31,875,000	2018-04-16	0	限售期 36个月
7	胡坚	25,500,000	2018-04-16	0	限售期 36个月
8	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	2018-04-16	0	限售期 36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）、盐城市领佳基 石股权投资合伙企业（有限合伙）和深圳市领佳基石股权投资 合伙企业（有限合伙）存在一致行动关系。公司未知其他前十 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

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: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 2011 年公司债券	11 康恩贝	122076	2011 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 7 日	0	2012-2014 年 5.30%;2015-2016 年 6.30%	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

公司债券其他情况的说明

1、公司于 2016 年 5 月 26 日披露了《2011 年公司债券 2016 年本息兑付和摘牌公告》(临 2016-070),并于 2016 年 6 月 8 日支付了 2015 年 6 月 8 日至 2016 年 6 月 7 日期间最后一个年度利息和本期债券的本金。

2、为拓宽融资渠道,偿还公司债务,补充公司流动资金,优化公司债务结构,促进公司加快发展,本公司于 2016 年 3 月 1 日召开第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司发行公司债券的议案》,并于 2016 年 3 月 17 日获得公司 2016 年第一次临时股东大会批准通过。本次拟发行的公司债券总额不超过人民币 11 亿元(含 11 亿元),具体发行规模由股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和发行时市场情况,在上述范围内确定。截止本报告日,公司发行债券申请已报上海证券交易所债券部审核通过,尚等待中国证监会核准。

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	010-57631234
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

三、公司债券募集资金使用情况

本期债券用于偿还银行贷款、补充公司营运资金，已于 2014 年度使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及鹏元资信评估有限公司(以下简称“鹏元资信”)评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日起，鹏元资信将在债券有效存续期间对被评对象进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。定期跟踪评级每年进行一次，在公司年报披露后一个月内出具定期跟踪评级报告。届时，鹏元资信将依据其信用状况的变化决定是否调整本期债券信用等级。鹏元资信的定期及不定期跟踪评级结果将通过监管机构规定的网站予以公告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

鹏元资信评估有限公司于 2016 年 4 月 26 日对公司 2011 年公司债券进行了跟踪评级，本期债券 2016 年跟踪评级结果上调为 AA+，发行主体长期信用等级上调为 AA+，评级展望维持为稳定。

鹏元资信评估有限公司对本公司 2016 年公司债券发行进行了评级，评级结果为 AA+，发行主体信用等级为 AA+，评级展望维持为稳定。

六、公司债券持有人会议召开情况

在报告期内，未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

“11 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

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	1.10	1.17	-5.98	
速动比率	0.84	0.94	-10.64	
资产负债率	47.08	52.29	-9.96	
贷款偿还率	100.00	100.00		

	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	7.87	11.69	-32.68	
利息偿付率	100.00	100.00		

九、报告期末公司资产情况

详见本报告第四节资产、负债情况分析。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、公司报告期内的银行授信情况

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 2016 年 6 月 30 日,公司合并财报口径范围内企业获银行给予的授信总额度合度计为 32.2370 亿元(含并购贷款额度 5.022 亿元),其中已使用授信额度 17.3617 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

公司 2011 年发行的公司债券于 2016 年 6 月 7 日期满,公司已按照募集说明书约定在到期日偿付完毕。

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

无

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

2016 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
流动资产：			
货币资金	七 1	1,151,245,477.13	1,796,975,877.70
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	99,379,689.64	79,231,702.14
衍生金融资产			
应收票据	七 4	370,727,643.36	514,091,605.77
应收账款	七 5	1,205,592,408.37	1,191,043,271.14
预付款项	七 6	138,711,957.57	141,901,189.42
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		6,538,910.96
应收股利			
其他应收款	七 9	57,365,455.91	45,235,307.57
买入返售金融资产			
存货	七 10	940,214,818.96	976,431,462.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 12	23,012,125.96	218,147,017.04
流动资产合计		3,986,249,576.90	4,969,596,344.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 13	33,056,000.00	3,526,052.63
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 16	428,498,466.10	426,875,416.02
投资性房地产			
固定资产	七 18	1,943,427,993.27	1,793,413,657.75
在建工程	七 19	465,964,832.34	443,269,955.82
工程物资	七 20	212,767.32	76,180.38
固定资产清理	七 21	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	七 22	23,912,375.90	18,337,198.38
油气资产			
无形资产	七 24	588,054,518.61	589,582,279.65

开发支出			
商誉	七 26	1,081,225,988.96	1,078,755,447.15
长期待摊费用	七 27	5,612,605.55	6,922,048.18
递延所得税资产	七 28	174,365,804.07	175,571,992.31
其他非流动资产	七 29	76,034,408.72	60,939,433.33
非流动资产合计		4,822,298,378.39	4,599,202,279.15
资产总计		8,808,547,955.29	9,568,798,623.74
流动负债:			
短期借款	七 30	1,122,220,000.00	1,132,488,500.07
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 31	658,897,566.00	658,897,566.00
衍生金融负债			
应付票据	七 33	146,309,808.54	136,967,948.23
应付账款	七 34	724,765,706.41	821,255,251.05
预收款项	七 35	60,213,298.79	116,036,889.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 36	30,664,829.51	49,074,798.15
应交税费	七 37	102,747,353.47	95,768,343.59
应付利息	七 38	688,705.58	21,772,905.25
应付股利	七 39	7,813,973.67	7,102,512.07
其他应付款	七 40	481,988,275.74	426,491,181.24
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七 42	278,393,900.00	794,106,597.69
其他流动负债			
流动负债合计		3,614,703,417.71	4,259,962,493.10
非流动负债:			
长期借款	七 43	336,284,200.00	531,884,200.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七 45	861,710.95	888,910.95
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 49	129,108,146.03	136,597,070.58
递延所得税负债	七 28	59,370,091.99	66,586,674.28
其他非流动负债	七 50	6,792,452.86	7,547,169.84
非流动负债合计		532,416,601.83	743,504,025.65
负债合计		4,147,120,019.54	5,003,466,518.75
所有者权益			

股本	七 51	2,510,730,000.00	1,673,820,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 53	144,907,020.10	984,386,011.06
减：库存股			
其他综合收益	七 55	269,390.90	130,513.84
专项储备			
盈余公积	七 57	258,118,821.53	184,249,184.83
一般风险准备			
未分配利润	七 58	1,364,700,469.11	1,298,890,133.43
归属于母公司所有者权益合计		4,278,725,701.64	4,141,475,843.16
少数股东权益		382,702,234.11	423,856,261.83
所有者权益合计		4,661,427,935.75	4,565,332,104.99
负债和所有者权益总计		8,808,547,955.29	9,568,798,623.74

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：陈岳忠

母公司资产负债表

2016 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
流动资产：			
货币资金		205,323,329.52	402,174,711.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		99,379,689.64	79,231,702.14
衍生金融资产			
应收票据		175,616,147.85	29,382,078.44
应收账款	十七 1	48,278,701.36	41,705,290.09
预付款项		26,941,534.83	38,775,357.56
应收利息			4,664,160.96
应收股利		50,666,861.26	83,366,861.26
其他应收款	十七 2	93,400,956.13	93,812,632.85
存货		132,201,367.36	138,197,401.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,212,213.72
流动资产合计		831,808,587.95	913,522,410.53
非流动资产：			
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	6,453,370,973.23	6,408,111,646.41
投资性房地产			
固定资产		315,607,167.87	322,085,729.72
在建工程		7,277,768.21	8,621,199.23

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		22,111,242.17	23,011,134.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,692,889.92	4,337,087.00
其他非流动资产		41,155,115.12	24,911,679.21
非流动资产合计		6,844,320,156.52	6,791,183,475.84
资产总计		7,676,128,744.47	7,704,705,886.37
流动负债：			
短期借款		607,120,000.00	702,120,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		658,897,566.00	658,897,566.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		76,326,799.70	71,295,783.47
预收款项		221,113,997.61	510,726.86
应付职工薪酬		4,619,816.56	5,593,747.69
应交税费		7,386,304.85	619,066.15
应付利息			20,669,045.25
应付股利		7,813,973.67	7,102,512.07
其他应付款		180,250,299.08	159,900,803.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		270,000,000.00	781,636,597.69
其他流动负债			
流动负债合计		2,033,528,757.47	2,408,345,848.44
非流动负债：			
长期借款		232,200,000.00	392,200,000.00
应付债券			
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		19,111,500.00	20,328,000.00
递延所得税负债		552,770.10	3,988,446.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		251,864,270.10	416,516,446.54
负债合计		2,285,393,027.57	2,824,862,294.98
所有者权益：			
股本		2,510,730,000.00	1,673,820,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,211,795,137.58	2,048,705,137.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,968,591.37	169,098,954.67
未分配利润		1,425,241,987.95	988,219,499.14
所有者权益合计		5,390,735,716.90	4,879,843,591.39
负债和所有者权益总计		7,676,128,744.47	7,704,705,886.37

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：陈岳忠

合并利润表

2016 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		3,049,965,982.08	2,211,388,560.83
其中：营业收入	七 59	3,049,965,982.08	2,211,388,560.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,701,518,551.87	1,804,196,667.74
其中：营业成本	七 59	1,606,884,966.64	801,186,364.95
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			
营业税金及附加	七 60	28,346,138.24	44,482,900.64
销售费用	七 61	744,168,016.42	701,962,904.91
管理费用	七 62	241,412,759.33	196,360,888.33
财务费用	七 63	67,455,962.38	55,742,393.00
资产减值损失	七 64	13,250,708.86	4,461,215.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七 65	-5,100,200.91	
投资收益（损失以“－”号填列）	七 66	-2,295,688.72	164,256,543.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七 66	-1,400,678.33	3,897,078.93
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		341,051,540.58	571,448,436.50
加：营业外收入	七 67	33,865,073.43	22,899,883.06
其中：非流动资产处置利得	七 67	682,369.77	112,929.24
减：营业外支出	七 68	6,674,023.46	4,416,852.11
其中：非流动资产处置损失	七 68	124,525.10	219,508.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		368,242,590.55	589,931,467.45

减：所得税费用	七 69	71,545,244.79	96,897,011.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		296,697,345.76	493,034,455.52
归属于母公司所有者的净利润		307,061,972.38	439,804,332.20
少数股东损益		-10,364,626.62	53,230,123.32
六、其他综合收益的税后净额		142,160.98	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 55	138,877.06	
（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 55	138,877.06	
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 55	138,877.06	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七 55	3,283.92	
七、综合收益总额		296,839,506.74	493,034,455.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		307,200,849.44	439,804,332.20
归属于少数股东的综合收益总额		-10,361,342.70	53,230,123.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.122	0.199
（二）稀释每股收益（元/股）		0.122	0.199

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：陈岳忠

母公司利润表
2016 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	240,003,502.86	235,737,721.51
减：营业成本	十七 4	107,314,060.29	116,537,794.26
营业税金及附加		3,209,597.96	19,896,572.08
销售费用		81,153,929.56	74,981,849.66
管理费用		38,522,885.47	38,136,728.69
财务费用		47,981,099.04	50,183,615.18
资产减值损失		-757,423.23	644,975.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,100,200.91	

投资收益（损失以“－”号填列）	十七 5	711,582,554.97	820,915,686.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七 5	53,706.23	5,328,361.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		669,061,707.83	756,271,872.57
加：营业外收入		6,190,073.88	3,751,832.40
其中：非流动资产处置利得		2,625.71	90,163.29
减：营业外支出		769,135.56	953,980.12
其中：非流动资产处置损失		6,730.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		674,482,646.15	759,069,724.85
减：所得税费用		-3,791,479.36	18,446,224.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		678,274,125.51	740,623,500.72
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		678,274,125.51	740,623,500.72
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：陈岳忠

合并现金流量表

2016 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,132,057,789.59	2,153,360,477.45
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		4,751,231.65	3,348,294.25
收到其他与经营活动有关的现金	七 71(1)	109,714,353.46	91,432,310.20
经营活动现金流入小计		3,246,523,374.70	2,248,141,081.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,291,020,879.40	679,601,398.61
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		300,002,943.62	248,265,496.81
支付的各项税费		381,454,426.10	411,126,133.58
支付其他与经营活动有关的现金	七 71(2)	807,205,113.54	688,269,203.45
经营活动现金流出小计		2,779,683,362.66	2,027,262,232.45
经营活动产生的现金流量净额		466,840,012.04	220,878,849.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,267,053.53	186,722,172.00
取得投资收益收到的现金		289,472.82	7,799,907.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,681.00	20,202,570.20
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	七 71(3)	752,955,073.32	9,430,685.00
投资活动现金流入小计		778,651,280.67	224,155,334.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,677,239.98	129,509,923.33
投资支付的现金		91,003,479.51	47,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			165,090,539.49
支付其他与投资活动有关的现金	七 71(4)		
投资活动现金流出小计		208,680,719.49	342,100,462.82
投资活动产生的现金流量净额		569,970,561.18	-117,945,128.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	1,943,998,921.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	11,958,921.01
取得借款收到的现金		661,425,134.56	1,135,568,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七 71(5)		4,956.94
筹资活动现金流入小计		665,425,134.56	3,079,572,077.95
偿还债务支付的现金		1,507,091,500.07	630,296,375.13
分配股利、利润或偿付利息支付的		300,427,632.72	145,683,801.78

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		52,852,330.85	69,055,237.68
支付其他与筹资活动有关的现金	七71(6)	3,892,549.23	693,428,448.72
筹资活动现金流出小计		1,811,411,682.02	1,469,408,625.63
筹资活动产生的现金流量净额		-1,145,986,547.46	1,610,163,452.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		203,125.46	-78,675.96
五、现金及现金等价物净增加额		-108,972,848.78	1,713,018,497.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,147,803,511.36	652,269,139.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,038,830,662.58	2,365,287,637.39

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：陈岳忠

母公司现金流量表
2016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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		309,912,252.83	222,223,182.55
收到的税费返还			186,623.97
收到其他与经营活动有关的现金		26,851,238.58	4,885,693.66
经营活动现金流入小计		336,763,491.41	227,295,500.18
购买商品、接受劳务支付的现金		38,385,996.30	96,848,088.20
支付给职工以及为职工支付的现金		35,395,135.71	34,501,554.98
支付的各项税费		27,006,544.27	56,965,090.21
支付其他与经营活动有关的现金		93,895,868.65	193,095,845.47
经营活动现金流出小计		194,683,544.93	381,410,578.86
经营活动产生的现金流量净额		142,079,946.48	-154,115,078.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,221,904.78	203,722,172.00
取得投资收益收到的现金		746,707,141.97	472,398,102.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			48,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,047,660.00	2,530,685.00
投资活动现金流入小计		774,976,706.75	678,699,459.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,489,857.71	14,781,926.87
投资支付的现金		94,123,510.01	1,922,973,455.22
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		108,613,367.72	1,937,755,382.09
投资活动产生的现金流量净额		666,363,339.03	-1,259,055,922.49
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			1,932,040,000.00
取得借款收到的现金		379,357,583.34	968,614,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		379,357,583.34	2,900,654,000.00
偿还债务支付的现金		1,151,423,000.00	446,678,463.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,267,315.17	72,490,572.33
支付其他与筹资活动有关的现金			23,040,000.00
筹资活动现金流出小计		1,384,690,315.17	542,209,035.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,005,332,731.83	2,358,444,964.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,064.03	-76,265.25
五、现金及现金等价物净增加额		-196,851,382.29	945,197,698.12
加：期初现金及现金等价物余额		402,174,711.81	108,878,291.14
六、期末现金及现金等价物余额		205,323,329.52	1,054,075,989.26

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：陈岳忠



合并所有者权益变动表
2016 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	1,673,820,000.00				984,386,011.06		130,513.84		184,249,184.83		1,298,890,133.43	423,856,261.83	4,565,332,104.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,673,820,000.00				984,386,011.06		130,513.84		184,249,184.83		1,298,890,133.43	423,856,261.83	4,565,332,104.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	836,910,000.00				-839,478,990.96		138,877.06		73,869,636.70		65,810,335.68	-41,154,027.72	96,095,830.76
（一）综合收益总额							138,877.06				307,061,972.38	-10,361,342.70	296,839,506.74
（二）所有者投入和减少资本					-2,568,990.96							-483,029.63	-3,052,020.59
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,568,990.96							-4,483,029.63	-7,052,020.59
（三）利润分配									73,869,636.70		-241,251,636.70	-52,852,330.85	-220,234,330.85
1. 提取盈余公积									73,869,636.70		-73,869,636.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-167,382,000.00	-52,852,330.85	-220,234,330.85
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	836,910,000.00				-836,910,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	836,910,000.00				-836,910,000.00								
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											22,542,675.46	22,542,675.46	
四、本期末余额	2,510,730,000.00				144,907,020.10		269,390.90		258,118,821.53		1,364,700,469.11	382,702,234.11	4,661,427,935.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	809,600,000.00				573,756,566.96				153,953,281.35		1,253,116,534.98	579,846,016.21	3,370,272,399.50
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	809,600,000.00				573,756,566.96				153,953,281.35		1,253,116,534.98	579,846,016.21	3,370,272,399.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,000,000.00				1,177,840,239.86						439,804,332.20	-155,715,542.01	1,636,929,030.05
(一) 综合收益总额											439,804,332.20	53,230,123.32	493,034,455.52
(二) 所有者投入和减少资本	175,000,000.00				1,177,840,239.86							-139,890,427.65	1,212,949,812.21
1. 股东投入的普通股	175,000,000.00				1,857,160,325.98							11,958,921.01	2,044,119,246.99
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					-679,320,086.12							-151,849,348.66	-831,169,434.78
(三) 利润分配												-69,055,237.68	-69,055,237.68
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-69,055,237.68	-69,055,237.68
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	984,600,000.00				1,751,596,806.82			153,953,281.35		1,692,920,867.18	424,130,474.20	5,007,201,429.55

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：陈岳忠

母公司所有者权益变动表

2016 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	1,673,820,000.00				2,048,705,137.58				169,098,954.67	988,219,499.14	4,879,843,591.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,673,820,000.00				2,048,705,137.58				169,098,954.67	988,219,499.14	4,879,843,591.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	836,910,000.00				-836,910,000.00				73,869,636.70	437,022,488.81	510,892,125.51
（一）综合收益总额										678,274,125.51	678,274,125.51
（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									73,869,636.70	-241,251,636.70	-167,382,000.00
1. 提取盈余公积									73,869,636.70	-73,869,636.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-167,382,000.00	-167,382,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	836,910,000.00				-836,910,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	836,910,000.00				-836,910,000.00						
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				242,968,591.37	1,425,241,987.95	5,390,735,716.90

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	809,600,000.00				683,844,811.60				138,803,051.19	644,121,035.61	2,276,368,898.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,600,000.00				683,844,811.60				138,803,051.19	644,121,035.61	2,276,368,898.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	175,000,000.00				1,857,160,325.98					740,623,500.72	2,772,783,826.70
(一) 综合收益总额										740,623,500.72	740,623,500.72
(二) 所有者投入和减少资本	175,000,000.00				1,857,160,325.98						2,032,160,325.98
1. 股东投入的普通股	175,000,000.00				1,857,160,325.98						2,032,160,325.98
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	984,600,000.00				2,541,005,137.58			138,803,051.19	1,384,744,536.33	5,049,152,725.10	

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：陈岳忠

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）的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。公司现持有统一社会信用代码为 91330000142924161N 的营业执照，注册资本 2,510,730,000.00 元，股份总数 2,510,730,000 股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通 A 股 452,991,900 股，无限售条件的流通 A 股 2,057,738,100 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、“天保宁”牌银杏叶片、“康恩贝”牌肠炎宁、“丹参川芎嗪注射液”、“珍视明”、“金奥康”、“阿乐欣”、“夏天无”等。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 23 日八届董事会第七次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江康恩贝医药销售有限公司、贵州拜特制药有限公司、杭州康恩贝制药有限公司、浙江康恩贝中药有限公司、浙江金华康恩贝生物制药有限公司、浙江珍诚医药在线股份有限公司、上海康恩贝医药有限公司、江西天施康中药股份有限公司、云南希陶绿色药业股份有限公司、内蒙古康恩贝药业有限公司等 42 家子公司纳入本期合并财务报表范围，主要子公司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。

公司全称	简称
其中：本公司子公司	
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
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	研发公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
玉山县金康医药科技有限公司	玉山金康公司

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
江西天施康弋阳制药有限公司	弋阳制药公司
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
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司
浙江耐司康药业有限公司	耐司康药业公司
本公司其他关联方	
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江佐力药业股份有限公司	佐力药业公司
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
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
新疆华世万康医药有限责任公司	新疆华世万康公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
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
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
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
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
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司
腾冲县巴福乐槟榔江水牛良种繁育有限公司	水牛良种繁育公司

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

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：

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

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

(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

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（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，采用交易发生日的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

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。以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入所有者权益。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，并且在以后年度不予转回。

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

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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：

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 6 个月，以下同）	1	3
7-12 个月	3	3
1-2 年	15	10
2-3 年	40	20
3 年以上		
3-4 年	100	50
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：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

12. 存货

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. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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

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

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	3-40	0-5	2.38-33.33
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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

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

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

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

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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	10-15
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

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

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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 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

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

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

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

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

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

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，且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，且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

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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般产品按 17% 的税率计缴，中药材按 13% 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，研发公司为小规模纳税人，按 3% 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%。
营业税	应纳税营业额	5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	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
本公司	15%
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%
弋阳制药公司	15%
云南希陶公司	15%
贵州拜特公司	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

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 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号)，本公司及子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年(自 2014 年 1 月 1 日至 2016 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) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2013〕294 号)，子公司康恩贝中药公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年(自 2013 年 1 月 1 日至 2015 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。康恩贝中药公司目前正在申请高新技术企业重新认定，报告期内暂按 15%的税率预缴企业所得税。

(3) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布龙南县雪弗特新材料科技有限公司等 241 家企业为高新技术企业的通知》(赣高企认发〔2015〕4 号)，子公司江西天施康公司和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复审，资格有效期为 3 年(自 2014 年 1 月 1 日至 2016 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《关于公布协讯电子(吉安)有限公司等 24 家高新技术企业复审名单的通知》(赣高企认发〔2014〕6 号),江西天施康公司之子公司弋阳制药公司通过高新技术企业复审,资格有效期为 3 年(自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日)。在资格有效期内,弋阳制药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)的规定,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,云南希陶公司按 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税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 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。

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税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发〔2007〕67 号)的规定,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;具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区、县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)级人民政府批准的最低工资标准的 6 倍确定,但最高不得超过每人每年 3.5 万元。云南希陶公司暂按 3.5 万元每人每年标准享受上述税收优惠。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. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	688,410.32	228,508.35
银行存款	1,087,427,404.18	1,730,121,140.10
其他货币资金	63,129,662.63	66,626,229.25
合计	1,151,245,477.13	1,796,975,877.70
其中：存放在境外的款项总额	6,545,160.05	6,409,345.41

其他说明

期末银行存款余额中包括了拟不随时支取、持有至到期的定期存款 55,000,000.00 元，其他货币资金余额中包括了银行承兑汇票保证金 49,451,487.38 元、信用证保证金 7,963,327.17 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	99,379,689.64	79,231,702.14
其中：债务工具投资		
权益工具投资	99,379,689.64	79,231,702.14
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	99,379,689.64	79,231,702.14

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	370,727,643.36	514,091,605.77

商业承兑票据		
合计	370,727,643.36	514,091,605.77

(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	260,969,191.85	
商业承兑票据		
合计	260,969,191.85	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	1,251,671,833.79	97.18	50,793,048.18	4.06	1,200,878,785.61	1,221,180,161.29	97.42	34,833,112.92	2.85	1,186,347,048.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	36,285,742.94	2.82	31,572,120.18	87.01	4,713,622.76	32,341,778.45	2.58	27,645,555.68	85.48	4,696,222.77
合计	1,287,957,576.73	/	82,365,168.36	/	1,205,592,408.37	1,253,521,939.74	/	62,478,668.60	/	1,191,043,271.14

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	998,150,297.54	9,981,502.98	1%
7 至 12 个月	158,058,947.50	4,741,768.43	3%
1 年以内小计	1,156,209,245.04	14,723,271.41	1.27%
1 至 2 年	61,399,434.77	9,209,915.22	15%
2 至 3 年	12,005,487.38	4,802,194.95	40%
3 年以上	22,057,666.60	22,057,666.60	100%
合计	1,251,671,833.79	50,793,048.18	

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：

无

(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 8,604,442.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。非同一控制下企业合并转入坏账准备 11,282,056.96 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：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
佐今明制药股份有限公司	45,989,831.20	3.57	705,017.34
江苏福源中药饮片有限公司	30,873,149.80	2.40	552,780.72
浙江富阳医药药材有限公司	23,951,437.52	1.86	239,514.37
通化同参堂参业有限公司	18,651,594.00	1.45	186,515.94
本溪市明山区王成桓仁土特产店	18,220,030.50	1.41	1,189,200.93
小计	137,686,043.02	10.69	2,873,029.30

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	127,100,722.84	91.63	127,235,908.16	89.67
1 至 2 年	10,524,940.36	7.59	9,627,309.86	6.78
2 至 3 年	741,134.36	0.53	841,251.42	0.59

3 年以上	345,160.01	0.25	4,196,719.98	2.96
合计	138,711,957.57	100.00	141,901,189.42	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

长账龄预付款项主要系上年非同一控制下企业合并珍诚医药公司转入。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华润医药(上海)有限公司	15,597,310.13	11.25
无锡济民可信山禾药业股份有限公司	7,483,162.00	5.40
烟台东方医药有限公司	4,606,683.76	3.32
湖北景琦医药新科技发展有限公司	4,400,000.00	3.17
东台市头灶镇大地银杏叶烘干厂	3,860,165.81	2.78
小计	35,947,321.70	25.92

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		6,538,910.96
合计		6,538,910.96

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	70,468,116.26	95.36	13,102,660.35	18.59	57,365,455.91	52,249,330.94	93.84	10,102,823.37	19.34	42,146,507.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,432,000.00	4.64	3,432,000.00	100.00	0.00	3,432,000.00	6.16	343,200.00	10.00	3,088,800.00
合计	73,900,116.26	/	16,534,660.35	/	57,365,455.91	55,681,330.94	/	10,446,023.37	/	45,235,307.57

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帐准备的其他应收款：

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	44,016,407.77	1,320,492.23	3%
1 年以内小计	44,016,407.77	1,320,492.23	3%
1 至 2 年	5,651,445.58	565,144.56	10%
2 至 3 年	9,347,528.70	1,869,505.74	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	4,210,432.78	2,105,216.39	50%
5 年以上	7,242,301.43	7,242,301.43	100%
合计	70,468,116.26	13,102,660.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 3,270,421.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。非同一控制下企业合并转入坏账准备 2,818,215.31 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	10,202,630.36	17,155,923.23
备用金	9,708,585.13	6,004,747.17
往来款	22,435,457.23	5,663,889.48
员工借款	7,607,688.61	3,911,256.49
退税等补助	4,891,264.61	2,822,148.54
售房款	1,952,200.00	1,952,200.00
其他	17,102,290.32	18,171,166.03

合计	73,900,116.26	55,681,330.94
----	---------------	---------------

(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
通化市二道江区人民法院	暂付款	3,432,000.00	1 年以内	4.64	3,432,000.00
金华福民建设有限公司	担保代垫款	2,600,000.00	5 年以上	3.52	2,600,000.00
萧山经济技术开发区管委会	土地保证金	2,400,000.00	1-2 年	3.25	240,000.00
昆明市经济技术开发区国家税务局	退税等补助	1,968,004.99	1 年以内	2.66	59,040.15
鹰潭市国土资源局	转让房屋土地款	1,952,200.00	2-3 年	2.64	390,440.00
合计	/	12,352,204.99	/	16.71	6,721,480.15

(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
昆明市经济技术开发区国家税务局	增值税退税	1,968,004.99	1 年以内	2016 年
合计	/	1,968,004.99	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

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	289,269,821.67	13,788,541.66	275,481,280.01	283,665,109.70	197,952.50	283,467,157.20

在产品	122,956,795.11	1,518,986.09	121,437,809.02	81,608,426.43		81,608,426.43
库存商品	533,667,888.11	5,682,138.29	527,985,749.82	603,975,912.40	3,107,693.23	600,868,219.17
周转材料						
消耗性生物资产	2,093,789.00		2,093,789.00	821,420.75		821,420.75
包装物	12,686,831.51	40,395.50	12,646,436.01	9,208,251.88		9,208,251.88
低值易耗品	569,755.10		569,755.10	457,987.42		457,987.42
合计	961,244,880.50	21,030,061.54	940,214,818.96	979,737,108.58	3,305,645.73	976,431,462.85

(2). 存货跌价准备

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	197,952.50		13,590,589.16			13,788,541.66
在产品			1,518,986.09			1,518,986.09
库存商品	3,107,693.23	1,369,870.51	1,204,574.55			5,682,138.29
包装物			40,395.50			40,395.50
合计	3,305,645.73	1,369,870.51	16,354,545.30			21,030,061.54

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

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	22,393,066.26	15,429,196.18
预缴税费	619,059.70	2,717,820.86
理财产品		200,000,000.00
合计	23,012,125.96	218,147,017.04

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：						
按成本计量的	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00	11,549,244.57	8,023,191.94	3,526,052.63
合计	34,571,053.60	1,515,053.60	33,056,000.00	11,549,244.57	8,023,191.94	3,526,052.63

(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		
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					0.1	
耐司康药公司	9,929,190.97		9,929,190.97		6,508,138.34	6,508,138.34			4.04	
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.33	
北京中联碳胶	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	不详	

有限公司									
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
天峰一期健康医疗基金(有限合伙)	0.00	32,951,000.00		32,951,000.00					25.00
合计	11,549,244.57	32,951,000.00	9,929,190.97	34,571,053.60	8,023,191.94		6,508,138.34	1,515,053.60	

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	8,023,191.94		8,023,191.94
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	6,508,138.34		6,508,138.34
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,515,053.60		1,515,053.60

(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

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
兰信贷款公司	80,441,144.36			1,799,812.01						82,240,956.37

远东实验室公司	23,092,852.88			-693,876.72						22,398,976.16
四川辉阳公司	12,005,795.06			-569,830.47						11,435,964.59
浙江检康生物公司	19,430,122.22			-409,735.34						19,020,386.88
上海鑫方迅公司	25,829,565.48			-400,866.91						25,428,698.57
兰溪市天元公司	59,649,623.49			-365,052.70						59,284,570.79
上海可得网络公司	144,377,026.64			454,888.88						144,831,915.52
芜湖圣美孚公司	14,238,685.61			731.21						14,239,416.82
天然药物研究公司	15,352,416.16			-174,008.92						15,178,407.24
法默凯医药公司	795,923.10			-24,826.58						771,096.52
成都丽凯公司	923,654.43			-202,916.52						720,737.91
迪耳药业公司	28,083,235.00			-358,755.82						27,724,479.18
新疆华世万康公司	2,655,371.59		2,655,371.59							0.00
杭州光祺力实业有限公司	0	5,679,100.00		-456,240.45						5,222,859.55
小计	426,875,416.02	5,679,100.00	2,655,371.59	-1,400,678.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428,498,466.10
合计	426,875,416.02	5,679,100.00	2,655,371.59	-1,400,678.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428,498,466.10

其他说明

1) 上海鑫方迅公司因引进新的战略投资者对其增资,使本公司持有鑫方迅公司的股权比例由 20%稀释到 17%。上海鑫方迅公司已于 2016 年 3 月 17 日在上海长宁区市场监督管理局办妥上述工商变更登记手续。

2) 本公司对四川辉阳公司、远东实验室公司的持股比例为 18.13%,对浙江检康生物公司的持股比例为 15%,对上海可得网络公司的持股比例为 12%,对芜湖圣美孚公司的持股比例为 17.75%,因向上述公司派驻了董事,对其具有重大影响,故采用权益法核算相关长期股权投资。

3) 新疆华世万康公司系珍诚医药公司的联营企业,本期投资减少系根据新疆华世万康公司 2016 年 1 月 26 日股东会决议,同意珍诚医药公司减资 350 万股,珍诚医药公司对其减资后不再拥有新疆华世万康公司任何股权。

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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	1,331,058,814.38	1,045,476,896.35	41,166,664.94	89,930,159.11	2,507,632,534.78
2. 本期增加金额	113,916,373.86	109,942,736.74	3,422,013.40	9,898,816.63	237,179,940.63

(1) 购置	2,229,729.89	9,519,836.90	2,700,728.37	9,316,801.75	23,767,096.91
(2) 在建工程转入	21,814,412.57	51,463,314.81		138,364.94	73,416,092.32
(3) 企业合并增加	89,872,231.40	48,959,585.03	721,285.03	443,649.94	139,996,751.40
3. 本期减少金额		5,053,795.91	895,662.39	567,412.88	6,516,871.18
(1) 处置或报废		5,053,795.91	895,662.39	567,412.88	6,516,871.18
4. 期末余额	1,444,975,188.24	1,150,365,837.18	43,693,015.95	99,261,562.86	2,738,295,604.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	227,166,019.31	421,924,730.35	19,983,270.69	40,320,966.67	709,394,987.02
2. 本期增加金额	28,287,727.61	49,314,092.50	2,816,652.01	6,235,656.46	86,654,128.58
(1) 计提	28,287,727.61	49,314,092.50	2,816,652.01	6,235,656.46	86,654,128.58
3. 本期减少金额		4,742,989.23	699,787.22	562,618.20	6,005,394.65
(1) 处置或报废		4,742,989.23	699,787.22	562,618.20	6,005,394.65
4. 期末余额	255,453,746.92	466,495,833.62	22,100,135.48	45,994,004.93	790,043,720.95
三、减值准备					
1. 期初余额		4,823,890.01			4,823,890.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		4,823,890.01			4,823,890.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,189,521,441.32	679,046,113.55	21,592,880.47	53,267,557.93	1,943,427,993.27
2. 期初账面价值	1,103,892,795.07	618,728,275.99	21,183,394.25	49,609,192.44	1,793,413,657.75

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,697,435.90	3,618,852.48		4,078,583.42

注：系非同一控制下企业合并耐司康药业公司转入。

(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
本公司车间、仓库及制剂大楼	47,441,077.43	正在办理
贵州拜特公司厂房、车间及办公楼	165,721,047.19	决算尚未完成
弋阳制药公司仓库、车间及宿舍楼	65,515,106.42	正在办理

金华康恩贝公司制造八部及质控大楼	40,936,971.26	制造八部大楼验收尚未完成,质控大楼正在办理
云南希陶公司三车间	33,935,295.55	正在办理
云南云杏公司生活、办公楼及仓库	23,816,147.70	决算尚未完成
小计	377,365,645.55	

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	214,908,520.53		214,908,520.53	210,069,260.70		210,069,260.70
金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	49,292,730.48		49,292,730.48	49,425,445.39		49,425,445.39
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目(含污水改造)	40,641,431.26		40,641,431.26	41,815,330.87		41,815,330.87
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	35,842,810.55		35,842,810.55	13,789,206.83		13,789,206.83
金华康恩贝公司固体制剂国际化认证项目				39,292,000.98		39,292,000.98
珍诚医药公司仓储物流管理平台	48,363,276.72		48,363,276.72	31,771,933.78		31,771,933.78
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	29,299,344.69		29,299,344.69	27,336,075.42		27,336,075.42
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	7,684,108.93		7,684,108.93	2,733,369.11		2,733,369.11

贵州拜特制药有限公司生产基地工程	7,060,629.01		7,060,629.01	5,954,105.25		5,954,105.25
现代植物药提取生产线自动化改造项目	5,533,287.22		5,533,287.22	3,853,469.89		3,853,469.89
基本药物产品扩产项目				4,137,051.51		4,137,051.51
耐司康药业公司环境整治与 GMP 改造工程	7,023,034.83		7,023,034.83			
其他零星工程	20,315,658.12		20,315,658.12	13,092,706.09		13,092,706.09
合计	465,964,832.34		465,964,832.34	443,269,955.82		443,269,955.82

(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
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480 万元	210,069,260.70	4,839,259.83			214,908,520.53	75.460	78.0	2,406,879.73			自筹资金及银行借款
金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	12,590.96 万元	49,425,445.39			132,714.91	49,292,730.48	100.810	95.0				自筹资金
金华康恩贝公司大观霉素产业化项目(含污水改造)	10,692.62 万元	41,815,330.87			1,173,899.61	40,641,431.26	72.310	85.0				自筹资金

金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	113,537.21 万元	13,789,206.83	22,053,603.72			35,842,810.55	3.16	6.00				自筹资金
金华康恩贝公司固体制剂国际化认证项目	4,997.55 万元	39,292,000.98	5,391,417.25	44,683,418.23		0.00	89.41	100.00				自筹资金
基本药物产品扩产项目	19,487.51 万元	4,137,051.51		4,137,051.51		0.00	100.49	100.00				募集资金
云南云杏公司银杏提取生产线建设项目	6,398.62 万元	27,336,075.42	3,034,998.90	1,071,729.63		29,299,344.69	84.92	95.00	900,789.83			自筹资金及银行借款
珍诚医药公司物流基地建设	25,000.86 万元	31,771,933.78	16,591,342.94			48,363,276.72	19.34	20.00	268,145.16	87,500.00	5.25	自筹资金及银行借款
合计		417,636,305.48	51,910,622.64	49,892,199.37	1,306,614.52	418,348,114.23	/	/	3,575,814.72	87,500.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、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	212,767.32	76,180.38
合计	212,767.32	76,180.38

其他说明:

21、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
----	--------------	--------------

其他说明：

详见本财务报告附注十六 7 土地收储事项（1）项之说明。

22、生产性生物资产

√适用 □不适用

(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		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	银杏树种植	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	18,757,009.44								18,757,009.44
2. 本期增加金额	5,785,083.05								5,785,083.05
(1) 外购	3,560,450.61								3,560,450.61
(2) 自行培育	2,224,632.44								2,224,632.44
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	24,542,092.49								24,542,092.49
二、累计折旧									
1. 期初余额	419,811.06								419,811.06
2. 本期增加金额	209,905.53								209,905.53
(1) 计提	209,905.53								209,905.53
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	629,716.59								629,716.59
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	23,912,375.90							23,912,375.90
2. 期初账面价值	18,337,198.38							18,337,198.38

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

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	327,894,349.95	367,729,625.51	67,357,524.00	18,935,735.76	3,284,478.97	785,201,714.19
2. 本期增加金额	21,491,971.85	1,000,000.00	6,996.35	307,401.94		22,806,370.14
(1) 购置	2,368,970.00	1,000,000.00		38,333.33		3,407,303.33
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	19,123,001.85		6,996.35	269,068.61		19,399,066.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	349,386,321.80	368,729,625.51	67,364,520.35	19,243,137.70	3,284,478.97	808,008,084.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	39,095,128.05	117,301,209.93	27,388,311.47	6,372,601.10	1,068,763.73	191,226,014.28
2. 本期增加金额	3,783,667.58	13,951,999.05	5,497,026.32	1,090,098.73	11,339.50	24,334,131.18
(1) 计提	3,783,667.58	13,951,999.05	5,497,026.32	1,090,098.73	11,339.50	24,334,131.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	42,878,795.63	131,253,208.98	32,885,337.79	7,462,699.83	1,080,103.23	215,560,145.46
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	306,507,526.17	233,082,996.27	34,479,182.56	11,780,437.87	2,204,375.74	588,054,518.61
2. 期初账面价值	288,799,221.90	246,034,995.32	39,969,212.53	12,563,134.66	2,215,715.24	589,582,279.65

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

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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	
康宏商贸公司	48,559.89			48,559.89
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90
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
珍视明光学公司	36,017.90			36,017.90
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12			144,550,614.12
云南希陶公司[注]	4,211,587.68			4,211,587.68
贵州拜特公司	740,491,510.85			740,491,510.85

金华益康公司	2,889,514.27			2,889,514.27
珍诚医药公司	219,225,783.10			219,225,783.10
耐司康药业公司		2,470,541.81		2,470,541.81
合计	1,140,873,162.33	2,470,541.81		1,143,343,704.14

[注]：子公司云南希陶公司上年同期吸收合并子公司云南康恩贝公司，合并后，云南康恩贝公司的商誉在云南希陶公司账面体现。

(2). 商誉减值准备

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	
珍诚医药公司	55,016,613.23			55,016,613.23
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
合计	62,117,715.18			62,117,715.18

27、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
天保发展公司水亭土地租赁费	2,664,238.79		661,607.10		2,002,631.69
装修费	1,878,001.02	174,799.33	393,144.23		1,659,656.12
天施康种植公司土地租赁费	141,275.59		34,527.60		106,747.99
金华益康公司厂房租赁费	1,400,000.00		150,000.00		1,250,000.00
珍诚医药公司仓库改造	835,230.46		263,757.00		571,473.46
其他	3,302.32	71,794.87	53,000.90		22,096.29
合计	6,922,048.18	246,594.20	1,556,036.83		5,612,605.55

28、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	70,805,282.71	15,651,129.87	72,931,985.41	15,999,067.70
内部交易未实现利润	135,842,641.55	32,643,026.72	140,224,710.00	33,738,543.85
可抵扣亏损	57,433,471.88	14,358,367.97	57,433,471.86	14,358,367.97

递延收益	57,556,164.25	8,520,217.10	58,772,664.25	8,815,899.64
未付费用、工资	20,785,045.62	3,120,138.13	25,503,188.35	3,825,478.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	658,897,566.00	98,834,634.90	658,897,566.00	98,834,634.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,255,262.54	1,238,289.38		
合计	1,009,575,434.55	174,365,804.07	1,013,763,585.87	175,571,992.31

(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	302,345,662.55	58,817,321.89	319,732,559.00	62,598,227.74
固定资产折旧差异	3,685,134.03	552,770.10	3,685,134.03	552,770.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			22,904,509.62	3,435,676.44
合计	306,030,796.58	59,370,091.99	346,322,202.65	66,586,674.28

(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		
可抵扣亏损	106,769,922.90	106,769,922.90
资产减值准备	68,542,645.06	24,574,711.22
合计	175,312,567.96	131,344,634.12

(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
2016 年	26,214,828.26	26,214,828.26	
2017 年	43,934,381.74	43,934,381.74	
2018 年	18,942,741.79	18,942,741.79	
2019 年	9,590,316.09	9,590,316.09	

2020 年	8,087,655.02	8,087,655.02	
合计	106,769,922.90	106,769,922.90	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	30,359,148.86	30,659,148.86
预付设备款	31,782,222.91	16,462,024.38
预付投资款	7,000,000.00	7,000,000.00
预付软件购置款	6,443,798.12	4,262,560.09
预付装修费	449,238.83	
预付购房款		2,555,700.00
合计	76,034,408.72	60,939,433.33

其他说明：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
金华市财政局土地出让金财政专户	非关联方	30,296,526.86	1-2 年	土地使用权购置款
远东实验室公司	关联方	7,000,000.00	1 年以内	股权投资款
小计		37,296,526.86		

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	119,300,000.00	12,339,600.00
抵押借款	288,120,000.00	148,120,000.00
保证借款	409,800,000.00	423,028,900.07
信用借款	305,000,000.00	549,000,000.00
合计	1,122,220,000.00	1,132,488,500.07

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、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
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		

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	658,897,566.00	658,897,566.00
合计	658,897,566.00	658,897,566.00

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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
商业承兑汇票		6,000,000.00
银行承兑汇票	146,309,808.54	130,967,948.23
合计	146,309,808.54	136,967,948.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	682,300,811.56	748,699,536.79
应付长期资产购置款	42,464,894.85	72,555,714.26
合计	724,765,706.41	821,255,251.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

35、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	60,213,298.79	116,036,889.76
合计	60,213,298.79	116,036,889.76

(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

36、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	48,112,033.20	269,831,255.95	288,406,936.06	29,536,353.09
二、离职后福利-设定提存计划	327,835.70	24,653,745.49	24,460,433.93	521,147.26
三、辞退福利	634,929.25	310,512.86	338,112.95	607,329.16
合计	49,074,798.15	294,795,514.30	313,205,482.94	30,664,829.51

(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	42,661,068.21	233,310,390.03	253,291,279.28	22,680,178.96
二、职工福利费	295,562.70	9,430,800.77	7,785,487.43	1,940,876.04
三、社会保险费	384,724.87	13,951,127.97	13,924,614.98	411,237.86
其中: 医疗保险费	264,296.93	11,713,402.49	11,702,750.02	274,949.40
工伤保险费	18,407.46	1,167,207.75	1,157,732.47	27,882.74
生育保险费	100,670.48	667,774.47	661,389.23	107,055.72
其他	1,350.00	402,743.26	402,743.26	1,350.00
四、住房公积金	212,900.20	8,197,948.94	8,126,807.94	284,041.20
五、工会经费和职工教育经费	4,557,777.22	4,940,988.24	5,278,746.43	4,220,019.03
合计	48,112,033.20	269,831,255.95	288,406,936.06	29,536,353.09

(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	290,692.41	23,131,953.15	22,954,000.71	468,644.85
2、失业保险费	37,143.29	1,521,792.34	1,506,433.22	52,502.41
3、企业年金缴费				
合计	327,835.70	24,653,745.49	24,460,433.93	521,147.26

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,083,272.83	47,109,402.88
消费税	10,838.26	152,715.33
营业税	13,896.57	79,969.98

企业所得税	33,333,091.74	27,272,609.78
个人所得税	4,700,778.32	10,251,348.98
城市维护建设税	3,507,889.63	3,018,582.56
价格调节基金	2,211,024.12	2,262,429.32
土地使用税	1,925,384.08	1,072,929.41
教育费附加	1,778,230.51	1,562,475.23
地方教育附加	1,013,136.21	963,325.95
地方水利建设基金	801,534.73	892,833.30
房产税	1,692,715.58	804,640.04
印花税	321,168.92	205,685.86
防洪保安基金	354,391.97	119,394.97
合计	102,747,353.47	95,768,343.59

38、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
分期付息到期还本的长期借款利息	688,705.58	1,103,860.00
企业债券利息		20,669,045.25
合计	688,705.58	21,772,905.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、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	7,813,973.67	7,102,512.07
合计	7,813,973.67	7,102,512.07

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：

1 年以上应付股利为 7,102,512.07 元，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。

40、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
应付销售费用等	347,078,760.10	309,266,641.68
押金保证金	91,480,109.61	94,152,633.23
应付暂收款	17,295,117.29	9,986,459.95
应付股权收购款	4,234,590.09	
其他	21,899,698.65	13,085,446.38
合计	481,988,275.74	426,491,181.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东康惠医药有限公司	5,000,000.00	押金保证金
沈成刚	3,000,000.00	押金保证金
云南天康嘉和药业有限公司	1,000,000.00	押金保证金
合计	9,000,000.00	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、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	277,670,000.00	232,470,000.00
1 年内到期的应付债券		561,636,597.69
1 年内到期的长期应付款	723,900.00	
合计	278,393,900.00	794,106,597.69

其他说明:

期末 1 年内到期的长期应付款均系非同一控制下企业合并耐司康药业公司转入。

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	232,200,000.00	392,200,000.00
抵押借款	62,084,200.00	113,684,200.00
保证借款	42,000,000.00	26,000,000.00
合计	336,284,200.00	531,884,200.00

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
住房维修基金	723,796.95	696,596.95

住房周转金	165,114.00	165,114.00
合计	888,910.95	861,710.95

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

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	136,597,070.58		7,488,924.55	129,108,146.03	与资产相关
合计	136,597,070.58		7,488,924.55	129,108,146.03	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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	51,416,384.50		3,244,149.82		48,172,234.68	与资产相关
贵州拜特制药有限公司生产基地工程	13,467,000.00		816,738.63		12,650,261.37	与资产相关
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	11,250,000.00		625,000.00		10,625,000.00	与资产相关
非最终灭菌滴眼剂GMP改造项目	10,487,500.01		512,916.67		9,974,583.34	与资产相关
大观霉素产业国际化项目	8,150,000.00				8,150,000.00	与资产相关
年产3000万瓶阿洛西林纳粉	5,037,878.78		397,727.28		4,640,151.50	与资产相关

针高技术产业化项目						
年产 51 亿 (粒) 植物药制剂	3,024,000.00		378,000.00		2,646,000.00	与资产相关
胃肠道药物产业化技术改造	2,869,027.73		264,833.36		2,604,194.37	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	6,013,908.73		170,284.22		5,843,624.51	与资产相关
胃肠道药物产业化产能扩展	3,094,800.00		128,950		2,965,850.00	与资产相关
银杏叶提取生产线建设项目	3,000,000.00		200,000.00		2,800,000.00	与资产相关
奥美拉唑原料药 GMP 改造	2,696,736.83		245,157.90		2,451,578.93	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	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	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	1,820,000.00		130,000.00		1,690,000.00	与资产相关
年产 17.5 亿粒固体制剂改造项目	3,390,000.00				3,390,000.00	与资产相关
中药潜力品种技术升级研究	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
废水处理项目工程	979,166.67		41,666.67		937,500.00	与资产相关
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	916,666.66				916,666.66	与资产相关
高品质银	900,000.00				900,000.00	与资产相关

杏叶提取物、制剂的研发及产业化						
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	733,334.00				733,334.00	与资产相关
先进制造业基地建设	334,000.00		83,500.00		250,500.00	与资产相关
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	1,916,666.67		100,000.00		1,816,666.67	与资产相关
合计	136,597,070.58		7,488,924.55		129,108,146.03	/

50、其他非流动负债

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	6,792,452.86	7,547,169.84
合计	6,792,452.86	7,547,169.84

其他说明：

2015 年 12 月 22 日，本公司控股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派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，金华康恩贝公司上期向海南嘉信医药有限公司收取代理费 800 万元（含税），扣除增值税 452,830.16 元后计入本科目，在代理期内分期摊销。

51、股本

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	1,673,820,000.00			836,910,000.00		836,910,000.00	2,510,730,000.00

其他说明：

根据 2015 年度公司股东大会决议和修改后章程规定，公司申请新增股本 836,910,000.00 元，以公司总股份 1,673,820,000.00 为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，转增股份总额 836,910,000 股，每股面值 1 元，合计增加股本 836,910,000.00 元。该项增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（天健验〔2016〕242 号）。公司已于 2016 年 6 月 15 日完成本次新增股份的股权登记工作，并于 2016 年 6 月 30 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

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）	916,702,870.84		839,478,990.96	77,223,879.88
其他资本公积	67,683,140.22			67,683,140.22
合计	984,386,011.06		839,478,990.96	144,907,020.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期以资本公积（股本溢价）转增股本 836,910,000.00 元，详见本财务报告附注七 52 之说明。

(2) 公司本期增持子公司江西天施康公司 1.04% 的股权，将应享有的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）2,568,990.96 元。

54、库存股

适用 不适用

55、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					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进	130,513.84	142,160.98			138,877.06	3,283.92	269,390.90

损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	130,513.84	142,160.98			138,877.06	3,283.92	269,390.90
其他综合收益合计	130,513.84	142,160.98			138,877.06	3,283.92	269,390.90

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

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	184,249,184.83	73,869,636.70		258,118,821.53
合计	184,249,184.83	73,869,636.70		258,118,821.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系以母公司 2015 年度实现的净利润为基数，按 10% 的比例提取法定盈余公积 73,869,636.70 元。

58、未分配利润

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	1,298,890,133.43	1,253,116,534.98
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	1,298,890,133.43	1,253,116,534.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,061,972.38	439,804,332.20
减：提取法定盈余公积	73,869,636.70	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	167,382,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,364,700,469.11	1,692,920,867.18

根据本公司 2015 年度股东大会决议，公司以总股本 167,382 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计派送现金红利 167,382,000.00 元，转增股本 836,910,000 元。

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,046,484,912.49	1,605,972,154.52	2,207,085,762.08	799,453,496.01
其他业务	3,481,069.59	912,812.12	4,302,798.75	1,732,868.94
合计	3,049,965,982.08	1,606,884,966.64	2,211,388,560.83	801,186,364.95

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	110,041.02	139,346.89
营业税	77,306.70	15,785,093.99
城市维护建设税	15,501,524.56	15,862,482.08
教育费附加	7,565,022.99	7,604,867.73
地方教育费附加	5,064,619.56	5,069,498.13
其他	27,623.41	21,611.82
合计	28,346,138.24	44,482,900.64

61、销售费用

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	210,880,192.75	217,819,222.19
职工薪酬及劳务	146,017,433.81	113,030,284.61
市场费[注]	247,703,133.79	228,521,170.90
广告宣传费	77,060,577.94	82,272,781.69
办公费	8,151,939.76	5,935,846.22
物流运输费	19,989,303.10	17,250,306.49
会务费	14,041,361.32	9,089,947.97
业务招待费	2,289,759.05	5,536,405.14
摊销折旧费	1,440,745.89	967,553.64
其他	16,593,569.01	21,539,386.06
合计	744,168,016.42	701,962,904.91

其他说明：

市场费包括学术推广费、市场调研费、信息咨询费、营销策划费、招投标费、样品费等市场性费用。

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	61,108,607.01	53,873,304.21
职工薪酬	69,327,437.63	56,955,378.61

摊销折旧费	45,128,047.00	25,972,114.54
办公费	15,829,281.54	8,132,500.37
存货损耗	5,581,165.76	11,045,533.57
税费	12,444,856.59	12,909,088.41
差旅通讯费	5,857,603.31	6,186,880.17
业务招待费	4,431,882.20	2,772,606.46
中介机构服务费	6,356,950.89	6,373,421.61
其他	15,346,927.40	12,140,060.38
合计	241,412,759.33	196,360,888.33

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,895,723.58	58,365,849.20
利息收入	-13,752,898.52	-10,141,657.93
现金折扣	8,821,776.20	4,489,260.95
汇兑净损益	6,075.72	-252,403.38
其他	2,485,285.40	3,281,344.16
合计	67,455,962.38	55,742,393.00

64、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	11,880,838.35	4,445,451.93
二、存货跌价损失	1,369,870.51	15,763.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,250,708.86	4,461,215.91

65、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	-5,100,200.91	

期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,100,200.91	

66、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	-1,400,678.33	3,897,078.93
处置长期股权投资产生的投资收益	389,015.50	160,359,464.48
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	289,472.82	
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	-1,591,527.76	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	18,029.05	
合计	-2,295,688.72	164,256,543.41

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	682,369.77	112,929.24	682,369.77
其中：固定资产处置利得	682,369.77	112,929.24	682,369.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	26,160,629.88	19,922,991.21	21,188,126.44

无需支付款项	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	5,022,073.78	2,863,962.61	5,022,073.78
合计	33,865,073.43	22,899,883.06	28,892,569.99

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	6,423,479.05	4,153,339.42	与收益相关
专项补助	8,326,565.10	6,947,385.20	与收益相关
奖励	3,350,378.17	304,000.00	与收益相关
递延收益转入	7,488,924.55	8,458,266.59	与收益相关
其他	571,283.01	60,000.00	与收益相关
合计	26,160,629.88	19,922,991.21	/

68、营业外支出

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	124,525.10	219,508.69	124,525.10
其中：固定资产处置损失	124,525.10	219,508.69	124,525.10
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,719,800.00	669,400.00	3,719,800.00
地方水利建设基金	2,329,631.05	2,341,997.38	
其他	500,067.31	1,185,946.04	500,067.31
合计	6,674,023.46	4,416,852.11	4,344,392.41

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	77,465,638.83	98,590,568.10
递延所得税费用	-5,920,394.04	-1,693,556.17
合计	71,545,244.79	96,897,011.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	368,242,590.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,236,388.58
子公司适用不同税率的影响	9,068,261.35
调整以前期间所得税的影响	1,284,046.09
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,447,026.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,059,522.39
研发费用加计扣除等纳税调减额的影响	-2,550,000.00
所得税费用	71,545,244.79

70、其他综合收益

详见附注七 55 之说明

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 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	12,248,226.28	7,311,385.20
收到的前期存入的经营性保证金	49,589,492.46	
利息收入	7,738,203.06	6,067,171.00
其他	40,138,431.66	78,053,754.00
合计	109,714,353.46	91,432,310.20

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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	570,126,651.02	527,438,223.72
付现管理费用	72,240,397.56	57,437,827.05
支付经营性银行承兑汇票保证金	39,869,210.19	14,853,803.36
其他	124,968,854.77	88,539,349.32
合计	807,205,113.54	688,269,203.45

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及投资性保证金	200,054,794.52	5,500,000.00
收回不能随时支取且初存目的为投资的定期存款及利息	547,981,811.90	
收到盈利补偿	4,047,660.00	2,530,685.00

其他	870,806.90	
与资产相关的政府补助		1,400,000.00
合计	752,955,073.32	9,430,685.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0.00	4,956.94
合计	0.00	4,956.94

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东权益所支付的现金	3,596,530.50	670,323,455.22
其他	296,018.73	64,993.50
退回认股保证金		23,040,000.00
合计	3,892,549.23	693,428,448.72

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	296,697,345.76	493,034,455.52
加：资产减值准备	13,250,708.86	4,461,215.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,654,128.58	65,638,398.54
无形资产摊销	24,334,131.18	14,014,793.46
长期待摊费用摊销	1,556,036.83	1,420,190.21
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）	-557,844.67	64,958.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		41,621.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,100,200.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	62,157,520.52	58,995,495.66
投资损失（收益以“-”号填列）	2,295,688.72	-164,256,543.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,206,188.24	155,265.34

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,216,582.29	31,682,203.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	36,216,643.89	-24,033,653.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,117,532.85	-291,002,058.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,263,378.36	5,021,934.01
其他		25,640,573.50
经营活动产生的现金流量净额	466,840,012.04	220,878,849.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,038,830,662.58	2,365,287,637.39
减: 现金的期初余额	1,147,803,511.36	652,269,139.60
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	-108,972,848.78	1,713,018,497.79

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,038,830,662.58	1,147,803,511.36
其中: 库存现金	688,410.32	228,508.35
可随时用于支付的银行存款	1,032,427,404.18	1,139,638,140.10
可随时用于支付的其他货币资金	5,714,848.08	7,936,862.91
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	1,038,830,662.58	1,147,803,511.36
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:

2016 年 6 月 30 日的银行存款余额中包括了拟不随时支取、持有至到期的定期存款 55,000,000.00 元，其他货币资金余额中包括了银行承兑汇票保证金 49,451,487.38 元、信用证保证金 7,963,327.17 元，不属于现金及现金等价物。

73、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：
无

74、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	57,414,814.55	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	250,233,687.94	借款抵押
无形资产	105,664,893.51	借款抵押
应收账款	15,792,987.52	借款质押
合计	429,106,383.52	/

其他说明：

75、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,389,755.25
其中：美元	700,684.54	6.6312	4,646,379.32
欧元	89,232.81	7.375	658,091.97
港币	99,785.84	0.85467	85,283.96
应收账款			22,523,763.09
其中：美元	3,280,820.39	6.6312	21,755,776.17
欧元	104,133.82	7.375	767,986.92
预收款项			1,170,015.56
美元	176,441.00	6.6312	1,170,015.56

(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

76、套期

适用 不适用

77、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
耐司康药业公司	2016年1月1日	3,421,052.63	4.0459	托管构成实质控制	2016年1月1日	控制权转移	10,183,996.99	-21,908,553.59

其他说明：

2015年10月29日，杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：康盟投资）与公司控股子公司金华康恩贝公司和耐司康药业公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司受康盟投资的委托，负责耐司康药业公司的生产经营管理，托管期限为2年，自2016年1月1日起至2017年12月31日止。金华康恩贝公司每年收取固定托管费人民币计50万元，另根据托管期内耐司康药业公司每年净利润的20%收取浮动托管费，浮动托管费最高不超过人民币300万元。根据委托经营管理协议约定，金华康恩贝公司自2016年1月1日起可以对耐司康药业公司的经营、财务活动等施加控制，并且收取的托管费除固定部分外，还可以根据耐司康药业公司的盈利情况取得可变回报，符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》中“控制”的定义。故子公司金华康恩贝公司自2016年1月1日起将耐司康药业公司纳入其合并报表范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	3,421,052.63
—其他	
合并成本合计	3,421,052.63
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	950,510.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,470,541.81

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	耐司康药业公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	208,635,687.71	208,635,687.71
货币资金	870,806.90	870,806.90
应收款项	27,326,284.62	27,326,284.62
存货	18,800,070.81	18,800,070.81
固定资产	140,255,158.48	140,255,158.48
无形资产	19,140,659.73	19,140,659.73
在建工程	1,931,872.41	1,931,872.41
工程物资	310,834.76	310,834.76
负债：	185,143,263.09	185,143,263.09
借款	82,600,000.00	82,600,000.00
应付款项	102,345,808.22	102,345,808.22
其他流动负债	197,454.87	197,454.87
净资产	23,492,424.62	23,492,424.62
减：少数股东权益		
取得的净资产	23,492,424.62	23,492,424.62

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天保发展公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	100.00		设立
东阳包装公司	浙江东阳	浙江东阳	制造业	100.00		设立
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
玉山金康公司	江西上饶	江西上饶	制造业		100.00	设立
康恩贝销售公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		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	100.00		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	99.00		同一控制下企业合并
英诺珐公司	浙江金华	浙江金华	商业		100.00	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	100.00		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	20.00	58.00	同一控制下企业合并
上海康恩贝公司	上海	上海	商业	80.00		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	59.00		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
弋阳制药公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业		100.00	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	88.00		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	100.00		非同一控制下企业合并
珍诚医药公司	浙江杭州	浙江杭州	电子商务	57.25		非同一控制下企业合并
香港康恩贝公司	香港	香港		100.00		设立
耐司康药业公司	浙江金华	浙江金华	制造业		4.0459	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据康盟投资公司、公司控股子公司金华康恩贝公司和耐司康药业公司共同签订的《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，耐司康药业公司自托管期开始之日起所有行为（包括但不限于经营相关行为）都由金华康恩贝或其派出的人员作出，康盟投资公司不得再以耐司康药业公司名义开展任何活动，故认定金华康恩贝公司对其具有绝对控制权。

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：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

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%	1,097,058.24	2,079,000.00	21,948,321.87
江西天施康公司	41.00%	8,235,878.15	6,305,330.85	167,972,707.73
珍诚医药公司	42.75%	-1,742,572.88	42,750,000.00	175,102,102.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	531,227,229.73	783,150,705.67	1,314,377,935.40	326,262,139.85	31,951,579.01	358,213,718.86	604,161,645.00	600,124,397.19	1,204,286,042.19	177,729,539.77	33,546,665.39	211,276,205.16
江西天施康公司	379,122,606.36	452,114,187.16	831,236,793.52	296,670,828.61	84,621,816.04	381,292,644.65	342,822,650.45	470,533,343.24	813,355,993.69	243,970,789.83	101,201,361.07	345,172,150.90
珍	1,144,64	215,460	1,360,10	880,868	69,520	950,389	1,365,57	213,228	1,578,80	1,023,19	41,813,	1,065,01

诚医药公司	7,536.71	,520.34	8,057.05	,695.20	,387.87	,083.07	8,885.03	,528.11	7,413.14	8,914.96	209.19	2,124.15

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	518,571,666.80	26,469,543.07	26,611,704.05	19,909,503.27	554,946,680.01	73,407,741.63	73,407,741.63	-19,745,788.11
江西天施康公司	328,132,434.78	21,791,384.88	21,791,384.88	85,101,578.38	359,740,006.39	33,241,544.95	33,241,544.95	38,079,145.54
珍诚医药公司	1,121,260,287.42	-4,076,315.01	-4,076,315.01	430,182.82	218,287,342.20	3,855,168.65	3,855,168.65	15,132,754.83

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

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:

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:

根据 2016 年 5 月公司与自然人舒昌柏签订的《股份转让协议》，公司以现金人民币 705.20 万元受让其持有的江西天施康公司 1.04% 的股权。此次股权受让完成后，本公司直接持有江西天施康公司 59.00% 的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	7,052,020.59
-----------	--------------

—现金	7,052,020.59
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	7,052,020.59
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,483,029.63
差额	2,568,990.96
其中：调整资本公积	2,568,990.96
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

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	30.00		权益法
远东实验室公司	浙江	英属维尔京群岛	药品研发		18.13	权益法
上海可得网络公司	上海	上海松江	服务业	12.00		权益法
兰溪市天元公司	浙江	浙江兰溪	房地产开发	40.00		权益法
迪耳药业公司	浙江	浙江金华	制造业		25.00	权益法
上海鑫方迅公司	上海	上海长宁	服务业	17.00		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：
不适用

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：

本公司远东实验室公司的持股比例为 18.13%，对上海可得网络公司的持股比例为 12.00%，对上海鑫方迅公司的持股比例为 17.00%，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。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司	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	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司

	司	司	司	司	司	司	司	司	司	司	司	司
流动资产	381,248,725.09	30,443,025.44	133,679,701.66	3,041,010.89	30,555,327.80	40,971,220.22	398,256,177.50	33,297,965.58	156,152,301.08	6,535,434.32	25,817,405.20	47,823,582.67
非流动资产	1,559,269.30	4,500,000.00	6,999,352.83	60,463,428.27	74,686,470.95	17,547,178.23	1,568,337.04	4,500,000.00	758,708.96	62,214,813.28	75,782,424.89	11,959,205.51
资产合计	382,807,994.39	34,943,025.44	140,679,054.49	63,504,439.16	105,241,798.75	58,518,398.45	399,824,514.54	37,797,965.58	156,911,010.04	68,750,247.60	101,599,830.09	59,782,788.18
流动负债	130,569,535.93	8,180,152.28	25,973,374.40	-3,364,787.80	40,869,729.31	234,780.68	135,505,238.74	7,207,862.85	45,869,204.46	2,198,188.88	66,771,340.24	24,382,589.59
非流动负债					24,000,000.00							
负债合计	130,569,535.93	8,180,152.28	25,973,374.40	-3,364,787.80	64,869,729.31	234,780.68	135,505,238.74	7,207,862.85	45,869,204.46	2,198,188.88	66,771,340.24	24,382,589.59
少数股东权益												
归属于母公司股东权益	252,238,458.46	26,762,873.16	114,705,680.09	66,869,226.96	40,372,069.44	58,283,617.77	264,319,275.80	30,590,102.73	111,041,805.58	66,552,058.72	34,828,489.85	35,400,198.59
按持股比例计算的净资产份额	75,671,537.54	4,852,108.90	13,764,681.61	26,747,690.78	10,093,017.36	9,908,215.02	79,295,782.74	5,545,985.62	13,325,016.67	26,620,823.49	8,707,122.46	7,080,039.72
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	82,240,956.37	22,398,976.16	144,831,915.52	59,284,570.79	27,724,479.18	25,428,698.57	80,441,144.36	23,092,852.88	144,377,026.64	59,649,623.49	28,083,235.00	25,829,565.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	11,190,652.37		245,072,479.96		8,080,309.53	4,444,031.49	19,687,169.71					
净利润	5,999,373.37	-3,827,229.57	3,790,740.70	-912,631.76	-1,435,023.26	-2,116,580.82	10,788,306.08	-6,641,898.19				
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	5,999,373.37	-3,827,229.57	3,790,740.70	-912,631.76	-1,435,023.26	-2,116,580.82	10,788,306.08	-6,641,898.19				
本年度收到的来自联营企业的股利							6,900,000.00					

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	66,588,869.51	65,401,968.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,836,827.07	-248,837.41
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,836,827.07	-248,837.41

(4). 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：

不适用

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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：

无

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 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 10.69% (2015 年 12 月 31 日：12.17%) 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				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	370,727,643.36				370,727,643.36
小 计	370,727,643.36				370,727,643.36

(续上表)

项 目	期初数				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	514,091,605.77				514,091,605.77
小 计	514,091,605.77				514,091,605.77

(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，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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				
	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	1,736,174,200.00	1,879,549,304.01	758,252,353.77	906,584,266.50	214,712,683.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	658,897,566.00	704,000,000.00		704,000,000.00	
应付票据	146,309,808.54	146,309,808.54	146,309,808.54		
应付账款	724,765,706.41	724,765,706.41	724,765,706.41		
应付利息	688,705.58	688,705.58	688,705.58		
其他应付款	481,988,275.74	481,988,275.74	481,988,275.74		
小 计	3,748,824,262.27	3,937,301,800.28	2,112,004,850.04	1,610,584,266.50	214,712,683.74

(续上表)

项 目	期初数				
	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	1,896,842,700.07	1,946,429,513.10	1,348,642,197.78	466,515,488.29	131,271,827.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	658,897,566.00	704,000,000.00		704,000,000.00	
应付票据	136,967,948.23	136,967,948.23	136,967,948.23		
应付账款	821,255,251.05	821,255,251.05	821,255,251.05		
应付利息	21,772,905.25	21,772,905.25	21,772,905.25		
其他应付款	426,491,181.24	426,491,181.24	426,491,181.24		
一年内到期的非流动负债（应付债券）	561,636,597.69	562,423,000.00	562,423,000.00		
小 计	4,523,864,149.53	4,619,339,798.87	3,317,552,483.55	1,170,515,488.29	131,271,827.03

(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2016年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币771,300,000.00元(2015年12月31日：人民币274,120,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将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

外汇风险是因汇率变动产生的风险。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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报表附注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

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	99,379,689.64			99,379,689.64
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	99,379,689.64			99,379,689.64
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	99,379,689.64			99,379,689.64
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			658,897,566.00	658,897,566.00
持续以公允价值计量的负债总额			658,897,566.00	658,897,566.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量的依据是基于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。

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无

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

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。

公司指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债均系贵州拜特公司股权转让的追加对价现值。

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

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
康恩贝集团公司	浙江杭州	实业投资等	35,000	27.40	27.40

本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 38.42%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

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

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
天然药物研究公司	联营企业
成都丽凯公司	联营企业
上海可得光学科技有限公司	联营企业上海可得网络公司的子公司

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	控股股东的控股股东
丰登化工公司	同一控股股东
云南希康生物科技有限公司	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
养营堂食品公司	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
水牛良种繁育公司	同一控股股东
成都丽凯公司	同一控股股东
云南康恩贝植物研究院有限公司	同一控股股东
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	同一控股股东
佐力药业公司	前联营企业
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	佐力药业公司的控股子公司

其他说明

2015年10月31日因公司原派驻佐力药业公司的两名董事辞任，公司不再对其具有重大影响，故自2015年11月起佐力药业公司不再属于本公司联营企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
丰登化工公司	原材料	166,181.62	505,529.91
丰登化工公司	污水处理等	306,264.90	6,125,355.00
成都丽凯公司	药品	5,185,119.66	6,304,098.29
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	药品	19,733,743.59	14,016,512.82

佐力药业公司	药品	425,572.65	
云南希美康公司	原材料	4,450,729.68	6,037,800.00
云南希诺康公司	原材料	1,740,000.00	1,002,483.60
丽江程海湖公司	保健品	328,356.75	217,578.46
济公缘公司	保健品	100,302.80	73,615.20
康恩贝保健品公司	水电汽	7,836.52	10,284.59
云南大初公司	保健食品		201,259.82
康恩贝集团公司	食品		931,937.44
养营堂食品公司	食品		147,117.95
旺旺野生植物公司	保健品		13,008.85
小 计		32,444,108.17	35,586,581.93

出售商品/提供劳务情况表

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
康恩贝保健品公司	水电汽	106,287.54	53,004.14
康恩贝保健品公司	包装物	1,132,485.03	701,413.31
康恩贝保健品公司	药品	697,188.04	
济公缘公司	技术服务费	188,679.25	188,679.25
宝芝林中药公司	中药饮片	120,690.27	48,780.19
天然药物研究公司	药品	1,709.40	
云南康恩贝植物研究院有限公司	技术服务费	235,849.06	
丰登化工公司	药品	2,243.59	
康恩贝集团公司	包装物	62,427.35	
上海可得光学科技有限公司	眼罩眼贴	274,082.22	
云南大初公司	保健食品		12,521.37
养营堂食品公司	原材料		3,185.84
天然药物研究公司	水电汽		15,030.31
珍诚医药公司	药品		15,719,140.89
小 计		2,821,641.75	16,741,755.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

珍诚医药公司自 2015 年 6 月起纳入公司合并范围，上期销售金额为 2015 年 1-5 月的交易额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

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
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	金华康恩贝公司	其他资产托管	2016年1月1日	2017年12月31日	经康盟投资和金华康恩贝公司双方协商确定，金华康恩贝公司每年收	

					取固定托管费 50 万元，另根据托管期内耐司康药业公司每年净利润的 20%收取浮动托管费，浮动托管费最高不超过人民币 300 万元。	

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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
养营堂食品公司	固定资产		14,313.60

本公司作为承租方：

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	500,000.00	885,000.00
博康公司	固定资产		35,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰信贷款公司	80,000,000.00	2015/07/28	2016/07/27	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丰登化工公司	20,000,000.00	2015/12/25	2016/12/17	否

关联担保情况说明：

1、2015 年 7 月 27 日，公司与国家开发银行股份有限公司签订《担保合同》，公司为兰信贷款公司向国家开发银行股份有限公司的 80,000,000.00 元借款（借款期限：2015/07/28-2016/07/27）提供担保。截至本资产负债表日，担保尚未履行完毕。根据公司与兰信贷款公司于 2015 年 7 月 28 日签订的《反担保合同》，兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。公司收取的担保费标准为年担保额的 0.5%，

于每 12 个月结束后 5 日内向公司支付。兰信贷款公司已于 2016 年 7 月 27 日归还借款，我公司担保已履行完毕。

2、金华康恩贝托管的耐司康药业公司 2015 年 12 月 25 日向金华银行开发区支行借款 2,000.00 万元（借款到期日 2016 年 12 月 17 日），系以耐司康药业公司土地使用权、房产作抵押，并由丰登化工公司提供担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
康恩贝集团	10,000,000.00	2015.12.23	2016.6.3	
	10,000,000.00	2015.12.23	2016.3.14	

金华康恩贝公司托管的耐司康药业公司于 2015 年 12 月 23 日向康恩贝集团公司借款 2,000 万元，并分别于 2016 年 3 月 14 日偿还本金 1,000 万元及利息 11.89 万元，于 2016 年 6 月 3 日偿还本金 1000 万元及利息 23.345 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	349.25	288.14

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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	康恩贝保健品公司	1,715,007.49	17,150.08	2,136,676.09	85,765.62
	上海可得光学科技有限公司	18,799.20	187.99	610,156.00	6,101.56
	丰登化工公司	2,625.00	26.25		
	宝芝林中 药公司			805.00	8.05

	小 计	1,736,431.69	17,364.32	2,747,637.09	91,875.23
预付款项	康恩贝保健品公司	495,928.38		464,938.09	
	丽江程海湖公司	4,452.30			
	耐司康药业公司			1,335,618.20	
	小 计	500,380.68		1,800,556.29	
其他应收款	兰溪市天元公司			1,841,957.58	55,258.73
	小 计			1,841,957.58	55,258.73

(2). 应付项目

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	618,847.07	3,582,696.13
	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	7,670,040.00	3,520,221.74
	康恩贝集团公司	56,664.03	123,379.14
	丰登化工公司	599,725.81	69,173.63
	云南希美康公司	27,230.09	28,250.97
	养营堂食品公司		21,324.00
	云南大初公司		9,949.20
	佐力药业公司		5,225.65
	小 计	8,972,507.00	7,360,220.46
预收款项	养营堂食品公司		370.00
	小 计		370.00

7、 关联方承诺

不适用

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

不适用

5、 其他

6、 股份支付的修改、终止情况

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. 2012 年金华康恩贝公司与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Renovis Inc. 公司就建立有关合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂(“EVT 401”)及附加技术以及该创新药的市场营销等事宜签订了《合作与许可协议》。根据协议的相关约定, Renovis 授权金华康恩贝公司 EVT-401 的发明专利及附加技术在人用治疗领域使用, 金华康恩贝公司对该化合物进行进一步的开发以及金华康恩贝公司在约定的领域和区域内营销该创新药。根据协议的相关约定, 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 6200 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 2016 年 6 月 30 日 EVT 401 项目已完成 4 批原料药工艺中试(20kg 投料)试验, 并微粉化得到 EVT-401 原料药, 已完成处方工艺研究以及 6 个月的稳定性试验; 委托澎立生物医药技术(上海)有限公司进行对 II 型胶原蛋白诱导的雌性食蟹猴关节炎的药效反应试验, 目前体内试验阶段已完成, 试验结果显示 EVT-401 对病情有抑制作用。因临床研究批件尚未取得, 按照协议约定金华康恩贝公司无需支付其他费用。

2. 2015 年 12 月 24 日, 公司八届董事会 2015 年第十五次临时会议审议通过了《关于全资子公司香港康恩贝对外投资的议案》, 香港康恩贝公司于 2015 年 12 月 22 日与 Tianfeng Healthcare Fund I GP Limited (天峰一期健康医疗基金普通合伙有限公司) 签署了《认购协议》和《有限合伙人协议》。协议约定香港康恩贝公司以自有资金出资 500 万美元, 成为 Tianfeng Healthcare Fund I, L.P. (天峰一期健康医疗基金有限合伙) 的有限合伙人。香港康恩贝已于 2016 年 5 月出资, 该基金募资已完成。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2014 年 4 月 3 日, 本公司与自然人朱麟签订《股权转让协议》, 本公司以 9.945 亿元受让朱麟持有的贵州拜特公司 51% 的股权。同日, 本公司与朱麟签订了《盈利补偿协议》, 根据协议约定, 贵州拜特公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度预测的净利润(扣除非经常性损益)分

别为 243,555,897 元、273,966,633 元和 301,124,946 元，若贵州拜特公司各年的实际净利润数（扣除非经常性损益）少于预测净利润数，则由朱麟以现金方式对本公司进行补偿；若贵州拜特公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度三个会计年度实现的扣除非经常性损益后的累计净利润达到 90,870 万元，且 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润不低于 33,000 万元，则在 2016 年度结束经审计确认实现该款约定的净利润目标后，由本公司以现金方式向朱麟支付追加对价，该等对价金额为：人民币 2 亿元×本公司该时持有的贵州拜特公司的股权比例。

2015 年 4 月 26 日，本公司与自然人朱麟签订《股权转让协议》，本公司以 9.555 亿元受让朱麟持有的贵州拜特公司 49% 的股权。同日，本公司与朱麟签订了《盈利补偿协议的补充协议》，对追加对价进行了调整，该追加对价金额的计算公式为：人民币 2 亿元+（三年累计净利润金额-人民币 90,870 万元）÷3×7。并确认追加对价的上限不超过人民币 9 亿元。根据协议约定，公司分三期支付上述追加对价：1) 2016 年度结束经审计确认贵州拜特公司实现前述约定的净利润目标后的 15 天内支付第一期追加对价款，金额应不低于应付追加对价总额的 50%；2) 2016 年度结束经审计确认贵州拜特公司实现前述约定的净利润目标后的 90 天内支付第二期追加对价款，金额为应付追加对价总额的 80% 减去已支付的第一期追加对价款后的余额；3) 贵州拜特公司 2017 年度审计报告出具后的 15 天内支付第三期追加对价款，金额为应付追加对价总额的 20%。但是，若贵州拜特公司 2017 年度审计报告所载的扣除非经常性损益后的净利润金额低于人民币 30,000 万元，则朱麟同意届时豁免本公司履行支付第三期追加对价款的付款义务。

贵州拜特公司 2014 年及 2015 年度实际业绩高于预测净利润，因此截至 2015 年 12 月 31 日，本公司认为很可能支付该笔对价，因此公司于 2015 年度确认了股权转让的追加对价。在 2015 年度财务报表中确认了经折现的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 658,897,566.00 元，其中持股比例 51% 部分的或有对价 336,037,758.66 元确认为公允价值变动损益，持股比例 49% 部分的或有对价按照购买子公司少数股权的会计处理规定，冲减资本公积（股本溢价）322,859,807.34 元。

2. 未决诉讼

(1) 2015 年 4 月，控股子公司珍诚医药公司起诉浙江春天华源医药有限公司要求支付拖欠货款 15,712,415.88 元、违约金 30 万元，并要求浙江春天华源医药有限公司法定代表人张国荣承担连带还款责任。杭州市萧山区人民法院于 2015 年 4 月立案受理。经法院调解，珍诚医药公司与浙江春天华源医药有限公司于 2015 年 8 月 5 日达成调解协议，浙江春天华源医药有限公司同意于 2015 年至 2020 年 12 月 31 日之前分期偿还珍诚医药公司货款及违约金 16,012,415.88 元，其中第一期款项 1,600,000.00 元应于 2015 年 12 月 31 日前偿还，被告人张国荣、案外人浙江春天大药房连锁有限公司、自然人张夏增同意对上述货款承担连带清偿责任。截至 2015 年 12 月 31 日，浙江春天华源医药有限公司未按判决履行，珍诚医药公司已于 2016 年 1 月 7 日向杭州市萧山区人民法院申请执行并经法院受理。2016 年 5 月 30 日，浙江春天华源医药有限公司向浙江省温岭市人民医院申请破产重整。珍诚医药公司于 2016 年 7 月 1 日收到浙江春天华源医药有限公司管理人出具的债权申报材料，并已

于2016年8月份浙江春天华源医药有限公司第一次债权人会议上提交债权申报材料，目前正处于债权申报阶段。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对该笔应收账款计提坏账准备10,998,453.12元。

(2) 2016年1月，控股子公司珍诚医药公司起诉沈阳果滋源商贸有限公司和本溪市明山区王成桓仁土特产店，要求支付拖欠货款15,000,553.50元和18,220,030.50元。货款支付义务同时由辽宁桓仁王城饮品有限公司、高艳华、宫树涛、于智强提供保证担保，高艳华、于智强以其持有辽宁桓仁王城饮品有限公司全部股权提供质押担保。杭州市萧山区人民法院于2016年1月立案受理，并于2016年7月15日开庭。截至本财务报告批准报出日，该诉讼正在审理之中，尚未判决。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对这两笔应收账款分别计提坏账准备1,092,616.61元，1,189,200.92元。

(3) 2016年3月，控股子公司金华康恩贝公司托管的耐司康药业公司起诉江西立信药业有限公司，要求其退回货款16,188,492.90元，并按年息11.57%支付利息至归还欠款日止。金华市婺城区人民法院于2016年3月立案受理，截至本财务报告批准报出日，该诉讼正在审理之中。截至资产负债表日，耐司康药业公司已对该笔款项计提坏账准备6,475,397.16元。

(4) 2013年10月29日，珍诚医药公司向杭州市萧山区人民法院提交民事起诉状，以山东欣康祺医药有限公司拖欠货款为由请求判令其支付货款及违约金。2014年7月2日，杭州市萧山区人民法院判决山东欣康祺医药有限公司向珍诚医药公司支付价款7,845,247.33元及违约金2,483,020.78元，合计10,328,268.11元。截至本财务报告批准报出日，上述判决已委托山东省济南市历城区人民法院执行。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对该笔应收账款全额计提坏账准备。

(5) 2013年10月29日，控股子公司珍诚医药公司向杭州市萧山区人民法院提交民事起诉状，以山东贝特圣宝药业有限公司拖欠货款为由请求判令山东贝特圣宝药业有限公司支付货款2,651,582.85元及违约金839,225.97元，合计3,490,808.82元。截至本财务报告批准报出日，该诉讼正在审理之中。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对该笔货款全额计提坏账准备。

(6) 2015年2月，珍诚医药公司起诉江西省山水医药有限责任公司要求支付拖欠货款2,235,000.00元、至起诉日违约金69,285.00元，并按照日万分之五支付违约金至判决决定的清偿之日止，并要求江西省山水医药有限责任公司法定代表人钟涛承担连带还款责任。杭州市萧山区人民法院于2015年2月立案受理，并于2015年4月8日公开开庭并当庭判决江西省山水医药有限责任公司于判决生效后十日内支付珍诚医药公司货款2,235,000.00元，并支付自2014年12月26日起至判决确定的履行日止按日万分之五计算的违约金，被告人钟涛对上述货款承担连带清偿责任。截至资产负债表日，珍诚医药公司尚未收到案件执行款，珍诚医药公司已对该笔应收账款按坏账政策全额计提坏账准备。

3. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

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

(1) 继续投资上海可得网络公司

根据公司 2015 年 10 月 16 日第八届董事会 2015 年第十次临时会议审议通过，同意本公司出资 29,000 万元人民币以“股权受让+增资”方式分两步取得上海可得网络公司 20%的股权。出资分两期完成，首期出资额为人民币 14,400 万元，以“股权受让+增资”方式取得其公司 12%股权（这部分出资已于 2015 年 11 月完成），第二期出资额为人民币 14,600 万元，拟取得其 8%股权。公司拥有对第二期投资的选择权并将在 2016 年 7 月 31 日前行使。

根据公司 2016 年 7 月 28 日八届董事会第五次临时会议审议通过，鉴于上海可得网络公司销售收入规模增长、O2O 网络建设成效及企业规范化程度基本符合预期，同意本公司对上海可得网络公司进行第二期投资，出资 14,600 万元以“股权受让+增资”方式取得其 8%股权，其中：分别以 2,367.3918 万元、1,914.0612 万元、755.547 万元出资受让谢尚义、谢尚健、马力持有的上海可得网络公司 1.41%、1.14%、0.45%合计 3%的股权；再以 9,563.00 万元对上海可得网络公司进行增资（其中 312.73 万元计入注册资本，9250.27 万元计入资本公积），取得其 5%股权。公司已于 2016 年 8 月 4 日支付此次股权受让首期款 3,525.90 万元，增资款 9,563 万元。

此次股权受让+增资完成后，公司将持有上海可得网络公司 20%的股权。

(2) 增资四川辉阳公司

根据公司 2016 年 7 月 28 日八届董事会第五次临时会议审议通过，同意公司出资人民币 154.68 万元，以增资方式增持四川辉阳生命工程股份有限公司 43.5718 万股。本公司已于 2016 年 8 月 18 日支付上述增资款。本公司此次增资后累计取得四川辉阳公司 962.0918 万股。

(3) 增资远东实验室公司

根据公司 2015 年 6 月 16 日总裁办公会议审议通过，公司 2015 年 7 月以预缴增资认购金方式支付联营企业远东实验室公司人民币 700 万元，待远东实验室公司与其他投资者商定增资条款后，作为对远东实验室公司的增资款。

根据公司 2016 年 7 月 28 日八届董事会第五次临时会议审议通过，同意公司出资人民币 618.96 万元，以增资方式增持远东实验室公司 107.0865 万股。本公司增持后连同全资子公司香港康恩贝公司所持远东实验室公司 900.2 万股，合计持有远东实验室公司 1,007.2865 万股。本公司已于 2016 年 8 月 18 日收到远东实验室公司投资差额退款 81.04 万元。

(4) 受让内蒙古康恩贝公司剩余 12% 股权

经公司 2016 年 8 月 23 日八届董事会第七次会议审议通过，同意公司出资人民币 5,000 万元受让内蒙古伊泰煤炭股份有限公司持有的内蒙古康恩贝公司 12% 的股权。此次股权受让完成后，本公司将持有内蒙古康恩贝公司 100% 的股权。

(5) 第一期员工持股计划获股东大会批准通过

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，进一步完善公司治理结构，提升员工的凝聚力和促进公司发展，本公司于 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，并于 2016 年 8 月 19 日获得公司 2016 年第三次临时股东大会批准通过。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司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

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	303,872.92	31,256.74	32,813.24	6,545.38	69,839.79	304,648.49
主营业务成本	211,648.56	4,398.45	11,454.65	3,338.99	70,243.43	160,597.22
资产总额	1,233,885.27	55,007.31	83,123.68	58,159.78	549,321.24	880,854.80
负债总额	347,231.00	11,358.49	38,129.26	19,123.35	1,130.10	414,712.00

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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 土地收储事项

(1) 2007 年 11 月公司原子公司浙江康恩贝三江医药有限公司（以下简称三江医药公司）与兰溪市土地储备中心签订《兰溪市国有土地使用权收购合同》，兰溪市土地储备中心收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地，该宗土地使用权面积为 881.9 平方米，评估价值为 5,997,207.00 元。后三江医药公司分立，上述地块由分立后的康宏商贸公司承接。截至资产负债表日，该地块土地证及房产证均已上交，上述土地收储事项尚在办理之中。

(2) 2011 年 3 月康恩贝中药公司与松阳县土地储备中心签订《松阳县国有土地使用权收购合同》，康恩贝中药公司位于浙江省松阳县环城西路 150 号厂区面积为 52,932.50 平方米的土地资产（含地上所有附属建筑物、构筑物）由松阳县土地储备中心以 8,000 万元收储，分四期支付给康恩贝中药公司。康恩贝中药公司已分别于 2012 年、2013 年收到松阳县土地储备中心土地收储款共计 6,000 万元。2015 年 5 月康恩贝中药公司已向松阳县土地储备中心交付了腾空土地、房产，并收到第四期土地收储款 2,000 万元，记入递延收益。

2015 年度康恩贝中药公司搬迁工作已完成，将老厂区搬迁过程中转入清理报废的固定资产净值抵减清理净收入后的净额 17,207,174.45 元、发生的各项搬迁费用 776,462.59 元、停工期间的固定资产折旧 1,581,200.00 元及停工期间的职工薪酬 673,497.05 元冲减土地收储款，并将余额合计 57,894,270.43 记入递延收益。

报告期内公司按使用该土地收储款购建的固定资产使用年限确认本期摊销的递延收益 3,244,149.82 元。

(3) 根据子公司江西天施康公司与鹰潭市土地储备中心于 2014 年 6 月 10 日签订的《国有建设用地使用权收购补偿协议书》，鹰潭市土地储备中心以评估价格 31,952,200.00 元收储江西天施康公司位于鹰潭市建设路以东三宗国有建设用地使用权（土地面积共计 14040.6M²）。2014 年度江西天施康公司已收到补偿款 3,000 万元，并已办理土地移交手续，相应确认非流动资产处置

利得 14,087,235.59 元。此外,根据鹰潭市人民政府办公室于 2009 年 8 月 1 日出具的鹰潭市人民政府办公室抄告单(鹰府办抄字〔2009〕35 号),江西天施康公司以上国有建设用地使用权收储后依法挂牌出让。土地挂牌出让收入,扣除土地成本等费用和国家土地政策规定的应计提的各项专项基(资)金后,剩余部分由市政府和江西天施康公司按 2:8 的比例分成。截至资产负债表日,该地块尚未挂牌出让。

2. 前期业绩承诺事项兑现情况

2013 年 5 月 31 日,本公司与自然人尹忠阳、汪艳签订《股权转让协议》,本公司以 3,000 万元受让尹忠阳和汪艳持有的湖北康恩贝公司 16%和 4%的股权。同日,本公司与尹忠阳、汪艳签订了《盈利补偿协议》,根据协议约定,湖北康恩贝公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年度预测的净利润分别为 1,394.33 万元、1,631.73 万元和 1,812.29 万元,若湖北康恩贝公司各年的实际净利润数少于预测净利润数,则由尹忠阳、汪艳按其各自转让股份的比例以现金方式对本公司进行补偿。2015 年度湖北康恩贝公司实际净利润数-211.54 万元,少于预测净利润 2,023.83 万元。按原持股比例,尹忠阳、汪艳需向本公司补偿 404.77 万元。公司本期收到尹忠阳、汪艳支付的 2015 年度补偿款合计 404.77 万元,计入本期营业外收入。

3. 收购天施康公司少数股东 1.04%的股权

根据 2016 年 5 月公司与自然人舒昌柏签订的《股份转让协议》,公司以现金人民币 705.20 万元受让其持有的江西天施康公司 1.04%的股权。

4. 其他股权投资

(1) 对香港康恩贝公司增资

2015 年 12 月 24 日,公司八届董事会 2015 年第十五次临时会议审议通过了《关于增资香港康恩贝国际有限公司的议案》,对公司全资子公司香港康恩贝公司增资 500 万美元,公司已于 2016 年 4 月支付增资款。

(2) 投资杭州光祺力实业有限公司

根据 2016 年 3 月 10 日本公司、自然人倪雄伟、余建奶与上海可得网络科技有限公司签署的《股权转让协议》,公司与上海可得网络公司以总价 1,159 万元分别按 49%、51%的比例受让倪雄伟及余建奶持有的杭州光祺力实业有限公司 100%股权,即本公司以 567.91 万元取得杭州光祺力实业有限公司 49%的股权,上海可得网络公司以 591.09 万元取得杭州光祺力实业有限公司 51%的股权。公司已分别于 2016 年 3 月 11 日、4 月 20 日支付股权受让款 249.90、240.10 万元,尚余股权受让尾款 77.91 万元未支付。截至本资产负债表日,可得网络公司累计支付股权受让款 510 万元,尚余股权受让尾款 81.09 万元未支付。杭州光祺力实业有限公司已于 2016 年 4 月 8 日在杭州市高新区(滨江)工商行政管理局办妥上述股权转让的工商变更登记手续。

6. 非公开发行股票

公司于 2015 年 11 月 13 日召开八届董事会 2015 年第十四次临时会议决议公告以及 2015 年 12 月 1 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过了向特定对象非公开发行 A 股股票的相关议案。

2016 年 5 月 19 日，公司召开第八届董事会 2016 年第四次临时会议审议通过了《关于调整公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响及所采取措施的议案（二次修订稿）》等相关议案。本次修订后，公司非公开募集资金总额由 178,120 万元（含发行费用）调整为 128,900 万元（含发行费用），发行数量由不超过 16,819 万股（含本数）调整为不超过 12,171 万股（含本数），调整后募集资金将用于“国际化先进制药基地项目”和“现代医药物流仓储建设”项目。2016 年 6 月 3 日，公司 2015 年非公开发行 A 股股票的申请获得中国证监会发行委员会审核通过。

鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2016 年 6 月 16 日实施完毕，公司本次非公开发行股票发行价格由不低于 10.59 元/股调整为不低于 7.00 元/股，数量由不超过 12,171 万股调整为不超过 18,414 万股。除以上调整外，本次非公开发行的其他事项均无变化。（详见 2016 年 6 月 16 日公司 2016-076 号《公司关于实施 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》）

截至本财务报告批准报出日，公司尚未收到中国证监会对本次非公开发行 A 股股票的核准文件。

7. 2016 年公司债券发行

2016 年 3 月 17 日，公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过《关于面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》。公司拟向符合《公司债券发行与交易管理办法》的合格投资者发行总额不超过人民币 11 亿元（含 11 亿元）的公司债券，债券每张面值 100.00 元，按面值平价发行，债券利率为固定利率，采用单利按年计息，不计复利，期限为不超过 5 年（含 5 年）。公司债券发行完毕后，在满足上市条件的前提下，公司将向上海证券交易所申请上市交易。截至本财务报告批准报出日，本次公司债券发行已报上海证券交易所债券部审核通过，尚需经中国证监会核准后实施。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	49,972,868.41	99.15	1,694,167.05	3.39	48,278,701.36	43,348,057.49	99.02	1,642,767.40	3.79	41,705,290.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	428,000.00	0.85	428,000.00	100.00		428,000.00	0.98	428,000.00	100.00	
合计	50,400,868.41	/	2,122,167.05	/	48,278,701.36	43,776,057.49	/	2,070,767.40	/	41,705,290.09

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	48,299,184.31	482,991.84	1.00
6 至 12 个月	220,836.48	6,625.09	3.00
1 年以内小计	48,520,020.79	489,616.93	1.01
1 至 2 年	160,016.11	24,002.42	15.00
2 至 3 年	187,139.69	74,855.88	40.00
3 年以上	1,105,691.82	1,105,691.82	100.00
合计	49,972,868.41	1,694,167.05	

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：

无

(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 51,399.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海康恩贝公司	7,504,400.00	14.89	75,044.00
浙江大丛林医药有限公司	5,257,553.58	10.43	52,575.54
杭州驰非科技有限公司	4,697,160.24	9.32	46,971.60
金华益康公司	3,855,755.21	7.65	38,557.55
石家庄市华新药业有限责任公司	2,841,771.00	5.64	28,417.71
小 计	24,156,640.03		241,566.40

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	101,184,099.85	100.00	7,783,143.72	7.69	93,400,956.13	102,404,599.45	100.00	8,591,966.60	8.39	93,812,632.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	101,184,099.85	/	7,783,143.72	/	93,400,956.13	102,404,599.45	/	8,591,966.60	/	93,812,632.85

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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	55,068,976.98	1,652,069.31	3.00
1 年以内小计	55,068,976.98	1,652,069.31	3.00
1 至 2 年	43,014,154.28	4,301,415.43	10.00
2 至 3 年	1,301,382.01	260,276.40	20.00
4 至 5 年	460,408.00	230,204.00	50.00
5 年以上	1,339,178.58	1,339,178.58	100.00
合计	101,184,099.85	7,783,143.72	

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：

无

(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-808,822.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	87,787,040.77	93,422,728.72
押金保证金	666,800.53	666,318.74
员工借款	3,235,484.37	2,867,428.37
员工备用金	2,570,001.86	485,652.87
其他	6,924,772.32	4,962,470.75
合计	101,184,099.85	102,404,599.45

(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
内蒙古康恩贝公司	往来款	47,582,850.21	1 年以内、1-2 年	47.03	2,529,268.76
上海康恩贝公司	往来款	23,800,000.00	1-2 年	23.52	2,380,000.00
湖北康恩贝公司	往来款	10,261,000.00	1 年以内	10.14	307,830.00
云南希陶公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内、1-2 年	5.93	390,000.00
兰溪市住房和城乡建设局	保证金	580,800.00	2-3 年	0.57	116,160.00
合计	/	88,224,650.21	/	87.19	5,723,258.76

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

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	6,091,666,204.14		6,091,666,204.14	6,052,139,683.55		6,052,139,683.55
对联营、合营企业投资	361,704,769.09		361,704,769.09	355,971,962.86		355,971,962.86
合计	6,453,370,973.23	0.00	6,453,370,973.23	6,408,111,646.41		6,408,111,646.41

(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			806,978,376.94		
江西天施康公司	174,293,205.78	7,052,020.59		181,345,226.37		
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	200,000,000.00			200,000,000.00		

贝公司					
香港康恩贝公司	31,262,100.00	32,474,500.00		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	
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	2,608,897,566.00			2,608,897,566.00	
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00	
珍视明药业公司	54,375,000.00			54,375,000.00	
珍诚医药公司	506,052,226.18			506,052,226.18	
合计	6,052,139,683.55	39,526,520.59		6,091,666,204.14	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
兰信贷款公司	80,441,144.36			1,799,812.01						82,240,956.37	
四川辉阳公司	12,005,795.06			-569,830.47						11,435,964.59	
浙江贝罗康生物公司	19,430,122.22			-409,735.34						19,020,386.88	
上海鑫方迅公司	25,829,565.48			-400,866.91						25,428,698.57	
兰溪市天元公	59,649,623.4			-365,052.70						59,284,570.7	

司	9								9	
上海可得网络公司	144,377,026.64			454,888.88					144,831,915.52	
芜湖圣美孚公司	14,238,685.61			731.21					14,239,416.82	
杭州光祺力实业有限公司	0.00	5,679,100.00		-456,240.45					5,222,859.55	
小计	355,971,962.86	5,679,100.00		53,706.23					361,704,769.09	
合计	355,971,962.86	5,679,100.00		53,706.23					361,704,769.09	

4、营业收入和营业成本

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	238,039,773.51	106,709,602.12	231,936,081.38	114,966,679.70
其他业务	1,963,729.35	604,458.17	3,801,640.13	1,571,114.56
合计	240,003,502.86	107,314,060.29	235,737,721.51	116,537,794.26

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	712,867,669.15	655,227,861.26
权益法核算的长期股权投资收益	53,706.23	5,328,361.12
处置长期股权投资产生的投资收益		160,359,464.48
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	289,472.82	
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	-1,591,527.76	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-36,765.47	
合计	711,582,554.97	820,915,686.86

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	557,844.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	21,188,126.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-6,439,021.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,857,000.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,715,011.83	
少数股东权益影响额	-1,648,350.04	
合计	13,800,588.91	

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。

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	4,972,503.44	与经营活动密切相关
地方水利建设基金	2,329,631.05	与经营活动密切相关

注：地方水利建设基金包含地方水利建设基金、防洪保安基金、三江治理费及堤防维护费等。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.15	0.122	0.122
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83	0.117	0.117

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2016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：2016年8月23日