

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 2019 年半年度报告



二〇一九年八月

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	余斌	出差在外	张伟良
独立董事	徐冬根	出差在外	叶雪芳

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡季强、主管会计工作负责人陈岳忠及会计机构负责人（会计主管人员）袁振贤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	189

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
珍视明药业公司	指	江西珍视明药业有限公司
内蒙古康恩贝公司	指	内蒙古康恩贝药业有限公司
嘉和生物公司	指	嘉和生物药业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨俊德	陈芳
联系地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
电话	0571-87774710	0571-87774828
传真	0571-87774709	0571-87774709
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	321109
公司办公地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
公司办公地址的邮政编码	310052
公司网址	www.conba.com.cn
电子信箱	conbazq@conbagroup.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	康恩贝	600572	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,649,888,486.84	3,690,217,572.97	3,576,385,243.98	-1.09
归属于上市公司股东的	389,773,183.25	553,210,194.18	548,480,867.72	-29.54

净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	342,622,614.52	486,432,567.82	486,432,567.82	-29.56
经营活动产生的现金流量净额	416,263,537.36	255,608,220.23	256,487,750.40	62.85
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,337,707,617.50	5,693,314,289.41	5,649,943,342.39	-6.25
总资产	10,991,184,117.29	10,839,547,777.86	10,713,404,733.02	1.40

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.151	0.207	0.206	-27.05
稀释每股收益(元/股)	0.151	0.207	0.206	-27.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.133	0.182	0.182	-26.92
加权平均净资产收益率(%)	6.90	9.25	9.26	减少2.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.11	8.18	8.21	减少2.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、经公司 2019 年 4 月 23 日九届董事会第五次会议审议通过并经 2019 年 5 月 16 日公司 2018 年度股东大会决议通过，本公司以人民币 9,760 万元受让控股股东康恩贝集团有限公司全资子公司康恩贝集团金华企业管理有限公司（以下简称“金华企管公司”）持有的浙江康恩贝健康科技有限公司（以下简称“康恩贝健康科技公司”）80%的股权。本公司于 2019 年 5 月 20 日支付金华企管公司首期股权款 5,000 万元，剩余股权款 4,760 万元已于 2019 年 7 月支付完毕，康恩贝健康科技公司已于 2019 年 5 月 30 日办妥上述股权转让变更登记手续。由于本公司和康恩贝健康科技公司同受康恩贝集团有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故本公司对康恩贝健康科技公司的合并为同一控制下企业合并，自 2019 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》中关于同一控制下企业合并的规定，公司对合并财务报表的期初数及合并日前的当期数进行追溯调整，同时对合并财务报表的同期比较数据相应追溯调整。

2、报告期内公司实现营业收入 36.50 亿元，较上年同期下降 1.09%，其中实现医药工业销售

收入 35.96 亿元，同比下降 0.23%。2019 年第二季度公司实现营业收入 19.09 亿元，环比一季度增长 9.69%；2019 年第二季度实现医药工业销售收入 18.91 亿元，环比一季度增长 10.90%。

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润 38,977.32 万元，较上年同期下降 29.54%，其中 2019 年第二季度公司实现归属于上市公司股东的净利润 21,137.79 万元，环比一季度增长 18.49%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 34,262.26 万元，较上年同期下降 29.56%，其中 2019 年第二季度公司实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 19,191.52 万元，环比一季度增长 27.34%。

3、报告期内公司整体归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润下降幅度超过营业收入下降幅度，除主营业务收入减少影响外，其他主要影响因素如下：

(1) 报告期内公司将期初留存的证券投资均已处置完毕，确认投资净收益 53.53 万元，较上年同期公司所持证券投资确认的投资净收益 4,171.65 万元同比减少 4,118.12 万元；

(2) 报告期末公司整体融资规模较上年同期增加较多，财务费用同比增加 3,669.61 万元；

(3) 本公司于 2018 年 5 月、2018 年 8 月共计受让嘉和生物公司 27.4533% 股权 (HH CT Holdings Limited 增资嘉和生物公司后，公司所持嘉和生物公司股权被稀释至 25.3359%)，报告期内，嘉和生物进一步加大新药研发投入，公司确认所持嘉和生物公司 25.3359% 股权权益法投资收益 -2,537.64 万元，上年同期确认权益法投资收益 -122 万元，同比减少投资收益 2,415.64 万元；

(4) 根据公司分别于 2018 年 5 月、2018 年 10 月与康恩贝中药公司、珍视明药业公司的经营管理层及核心骨干员工各自设立的持股平台企业签署的《增资协议》的相关约定，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司所享有的康恩贝中药公司的股东权益比例由 99% 下降至 79.839%，享有的珍视明药业公司的股东权益比例由 100% 下降至 80%。

4、根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》及 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份事项部分内容调整的议案》，公司实施股份回购用于员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券，回购资金总额不超过人民币 80,000 万元，回购股份成本价格不超过 8 元/股。截至 2019 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 97,282,881 股，其中 2019 年 1 月公司回购股份 46,831,270 股，2018 年度回购股份 50,451,611 股。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》相关规定，每股收益等指标按发行在外的总股本扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。故本报告期计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益按扣除回购股份后的加权平均股数为 257,784.25 万股计算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	779,767.69	
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	56,298,994.41	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入“其他收益”
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,383,982.58	本期同一控制下合并康恩贝健康科技公司，该公司2019年1-5月实现的归属于母公司净利润
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,397,829.72	
少数股东权益影响额	-4,983,539.11	
所得税影响额	-7,505,686.66	
合计	47,150,568.73	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****（一）公司主要业务及产品**

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

（二）公司经营模式

公司业务经营的主要模式为集药品生产、销售和研发为一体的集团化经营模式。公司及所属生产企业严格按照国家要求的新版 GMP 组织生产。对药品生产的各个环节、有关的人员、设备等严格执行相应管理规定，并按要求对原辅料、包材、成品等进行全过程质量控制，确保最终成品的质量安全。同时，公司管理总部对所属生产企业的生产管理在技术质量、环境保护、职工安全卫生健康等方面进行监督指导。生产企业生产的具体产品由公司所属销售企业依据国家新版 GSP 质量管理规范要求负责市场推广与销售。销售企业根据国家 GSP 要求，按销售产品的特性与客户

需求的不同，采用自营与代理两种营销模式，通过专业的药品流通渠道，将公司的产品覆盖到全国大部分区域的各级医院、基层医疗机构及零售药店等。公司所属的研发机构主要为公司研发新药，并为公司已上市药品提高技术水平、质量标准和学术推广服务提供支持。

（三）行业情况说明

2016 年以来，国务院印发《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》、《“健康中国”2030 规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016—2030）》、《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》、《中医药法》，及国务院新闻办发布《中国的中医药》白皮书等，这些保障和推动医药行业发展的政策措施正逐步实施。报告期内，国务院印发《关于实施健康中国行动的意见》，成立健康中国行动推进委员会，并发布《健康中国行动（2019—2030 年）》和《健康中国行动组织实施和考核方案》。这是指导我国未来十余年疾病预防和健康促进的重要文件，整体指导思想从以“疾病”为中心，向以“健康”为中心及“治未病”进行转变。同时，在供给侧改革的推动下，我国医疗、医药及医保等领域的诸多改革措施，如医药分开、分级诊疗、两票制、一致性评价、带量采购及医保支付改革等持续深入进行，相关改革成果显著，成效明显，这表明了我国医药行业的发展，已经步入高质量发展的新阶段。另据中商情报网的统计，截止 2019 年 6 月底，我国医药行业营业收入达 12,227.5 亿元，同比增长 8.5%，实现利润总额 1,608.2 亿元，同比增长 9.4%。上述数据显示，随着工业化、城镇化及人口老龄化等速度加快、国家加大对医疗卫生事业的投入和人民健康意识的提高等，我国医药行业持续保持稳健良好的发展态势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产变化情况详见第四节一（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 6,758.34（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.61%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司从事并专注药业发展几十年，已打造和拥有多方面的核心竞争力。报告期内，公司积极创新与变革，充分利用自身在产品资源和品牌资源等方面的优势，继续推进大品牌大品种工程项目，在做大品牌和产品方面取得突破性成果；公司在主导产品的技术提升和二次开发等继续取得进展，公司核心竞争力不断增强。

1、技术及研发优势

公司经过多年的研发投入和技术积累，在现代中药和植物药、特色化学药品的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司获国家创新型企业、国家中药现代化产业基地、国家认定企业技术中心和国家级博士后科研工作站，公司与下属子公司江西天施康中药股份有限公司被评为国家火炬计

划高新技术企业，也是国家首批知识产权优势企业，并建有浙江省中药制药技术重点实验室、浙江省重点企业研究院和浙江省现代植物药高新技术研究开发中心。

截至报告期末，公司共申请专利 200 多项，其中已获授权发明专利 100 多项。目前公司在研创新药物近 20 项。累计参与制定国家标准 100 多项，近五年多来制定国家标准数 64 个。

报告期内，公司专利受理发明专利 3 项；授权 7 项（发明 3 项、外观 4 项）。在一致性评价方面，截止 2019 年 6 月 30 日，公司一致性评价立项开展 24 项，其中 2019 年新增 5 个项目，获批 2 项（阿莫西林胶囊、蒙脱石散），上报受理 6 项（布洛芬颗粒、复方磺胺甲恶唑片、泮托拉唑钠肠溶片、非那雄胺片、盐酸氨溴索注射液、盐酸坦洛新缓释胶囊）。报告期内公司开展 2020 版药典标准提升研究，完成养血当归胶囊、复方鱼腥草合剂，夏天无滴眼液质量标准 2020 版提升工作的提交。同时进一步加强各研发团队之间的合作，跨公司跨部门形成合力，提升公司技术创新驱动力，公司组织召开“新形势下药品研发策略论坛——暨康恩贝 2019 年度研发技术工作会议”，成立国医大师“金世元工作室康恩贝分部”致力于金老学术思想的挖掘与传承，做好中药特色技术、炮制技术传承和弘扬工作。

公司拥有多项专有技术，核心技术包括中药提取分离新技术、中药质量控制新技术、中药过程控制技术、中药制剂新技术、手性药物合成技术、微生物发酵及半合成青霉素技术等。这些技术被广泛运用于现代植物药及特色化学药品的生产领域。综合研发和技术实力的保障及核心技术的应用使公司产品在行业竞争中获得了有利地位，在同行业中处于领先水平。通过大品牌大品种工程，初步建立起了完整的大品种二次开发平台。

2、品牌优势

公司经营发展中一直注重品牌建设，已培育形成了康恩贝、前列康、天保宁、金奥康、阿乐欣、珍视明、夏天无、肠炎宁、天施康、恤彤等多个著名品牌及其系列产品，体现了公司的核心竞争力和价值。公司已拥有 4 个中国驰名商标“康恩贝”、“前列康”、“珍视明”和“天保宁”。同时，在企业品牌和中药植物药产品领域，以“康恩贝”为商标的康恩贝牌肠炎宁、康恩贝牌银杏叶提取物等产品，在市场获得广泛认可，肠炎宁连续多年位居国内中药肠道用药领域份额第一的品牌产品；“前列康”已成国内前列腺治疗领域中药第一品牌；“天保宁”作为中国第一个符合国际质量标准的现代植物药制剂，成为中国银杏叶制剂的知名品牌；“珍视明”牌滴眼液和眼健康系列用品也成为国内市场眼健康领域的知名产品和品牌。此外，随着“金笛”牌复方鱼腥草合剂向全国市场推广成功，该品牌知名度迅速扩大，在呼吸系统-感冒药领域占有一定的市场地位。除了现代中药与植物药以外，“金奥康”、“金艾康”、“金康速力”及“金康”系列等在化学药领域也具有较高的品牌知名度。

3、产品优势

公司已形成以现代中药与植物药为核心，特色化学药为重要支撑的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管系统、泌尿系统、消化系统、呼吸系统、眼疾眼健康，及抗感染等治疗领域。连同银

杏叶提取物等部分原料药，公司具有产品及产品线丰富的优势，同时也具有产品品质质量和生产工艺技术等方面的优势。

截至报告期末，公司产品中：麝香通心滴丸被列为中药保护品种，90 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2012 版），220 多个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。具有“三独”（独家品种、独家剂型、独家规格）特色的产品 92 个。2018 年，公司销售过亿的产品或品牌系列有 15 个，其中“恤彤”牌丹参川芎嗪年销售收入逾 10 亿元；“康恩贝”牌肠炎宁系列产品年销售收入突破 5 亿元，在国内成人胃肠道用药零售市场处于领先地位；“金奥康”牌奥美拉唑系列产品年销售过 5 亿元，在国内消化道及代谢-抗酸药及治疗消化性溃疡和胃肠胀气用药领域拥有一定的市场地位等。公司产品线丰富，规模化产品较多，并且细分治疗领域的梯队产品和优势品种较多，这种产品特点构成了公司核心竞争优势。

4、市场营销优势

公司建立了以品牌 OTC 产品营销和处方药学术推广模式为主的产品自营体系，设有多个专业化营销的平台型子公司和机构。为顺应医药流通领域“两票制”改革政策，公司及有关子公司积极推进销售模式转型，建立新的专业化合作推广体系。公司通过自有的多个药品专业化营销公司与分区域合作的多级药品流通销售客户，形成了全国性的销售渠道和终端网络，其中零售药店终端覆盖超过 30 万个，医院终端也几乎遍及全国。同时，公司利用在医药零售市场经营数十年积聚的品牌优势及品牌影响力，打通线上线下零售模式，与“阿里健康”、“京东”等第三方平台等建立合作关系，主动布局新零售，积极开展相关业务。因此，公司在营销方面具备较强的市场适应和控制能力，也有较好的抵御政策、市场变化的能力，是公司综合竞争力优势构成与实现的重要保障。报告期内公司进一步拓展与医药商业连锁及零售药店的新型合作模式，不断扩大基层社区医疗和民营医院终端网络开发建设，加快布局发展基于线上线下协同的药品工业新零售业务，进一步加强公司的营销优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内医药行业改革不断深化，基于顶层设计的系列政策加快出台和推广实施，“4+7”药品集中带量采购政策在取得试点经验基础上逐步在全国推广，仿制药一致性评价与产品市场准入挂钩，改革医保支付方式加强医保控费，国家和地方卫健委拟定出台医疗机构重点监控药品目录，有关部门加大对药企经营和财务规范性检查力度，这些政策举措对医药行业有重大而深远的影响，短期对医药行业和许多药企带来冲击和阵痛，但中长期来看必将推动中国医药行业及药企转型升级，进入创新驱动和高质量发展的新阶段。医药行业的生态和格局正处在破旧立新的重大变化中，药企现阶段面临的不确定性和挑战大大增强。

面对复杂多变的行业政策和市场形势，公司在董事会的领导下，继续专注内求内生发展，着力推动大品牌大品种工程取得新进展，加快创新能力建设，努力克服困难，积极防范化解风险，力求主营业务稳中有进。报告期内，公司实现营业收入 36.5 亿元，比上年同期下降 1.09%，其中：医药工业收入 35.96 亿元，同比基本持平，列入大品牌大品种工程各项目系列产品合计销售收入 26.32 亿元，同比下降 1.11%。；报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 38,977.32 万元，同比下降 29.54%，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 34,262.26 万元，同比下降 29.56%，净利润下降幅度较大，同比分析主要由于财务费用增加、证券投资收益和对嘉和生物公司权益法核算投资收益减少这三项因素合计导致净利润减少 10,203.37 万元。另一方面，公司第二季度单季实现的营业收入、医药工业收入、归属于上市公司股东的净利润和扣非后净利润与第一季度环比都出现不同幅度的增长，同比增长分别为 9.69%、10.9%、18.49%、27.34%。同时报告期内公司经营活动现金流量净额 4.16 亿元，同比增长 62.85%。公司主业经营状况总体较为稳定。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

1、积极努力，力争大品牌大品种工程取得新进展

上半年，公司继续坚持以大品牌大品种工程为主线，进一步调整和优化了品种结构和指挥长团队，发挥品种、品牌、市场网络等方面优势，积极应对政策和市场不利因素，努力保持稳中求进。报告期内，纳入大品牌大品种工程的产品累计实现销售收入 26.32 亿元，同比略降 1.11%。部分大品牌大品种取得较好增长，其中：“康恩贝”牌麝香通心滴丸完成销售 0.84 亿元，同比增长 34.4%；“金奥康”牌奥美拉唑系列产品在确保原有医院市场稳步增长的同时，加大零售市场推广，实现销售收入 3.01 亿元，同比增长 19.72%；“珍视明”品牌系列产品得益于线上电商业务持续快速增长，完成销售收入 2.27 亿元，同比增长 16.90%；同时，肠炎宁颗粒剂、黄莪胶囊等也取得了较快的增长。“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液在困难的政策环境中不断努力开拓基层与民营医院市场，上半年销售整体保持稳定，销售数量同比增长 4.91%。部分大品牌大品种例如“康恩贝”肠炎宁系列、“金笛”复方鱼腥草合剂等在前两年高速增长后进入阶段性整固。也有部分品种例如“天保宁”银杏叶制剂、“金艾康”汉防己甲素片等受政策和市场竞争加剧等影响出现徘徊或下降。

2、把握现实突出重点，扎实推进科技创新驱动发展工程

报告期内，公司把握现实及重点需要，根据科技创新驱动发展工程的规划要求扎实推进仿制药一致性评价、大品牌大品种产品二次开发、创新药研发三方面的工作。目前公司的仿制药一致性评价共立项 24 项，今年新增 5 个项目，新获批 1 项（蒙脱石散），上报有关部门获受理 6 项。在大品牌大品种产品二次开发方面，重点针对《中国药典》2020 版编制大纲要求，布局开展重点品种的标准提升工作，开展了麝香通心滴丸全产业链工艺研究和质量提升工作，继续推进丹参川芎嗪注射液二次开发，继续开展银杏全产业链各个环节研究与立项；完成复方鱼腥草合剂、养血

当归胶囊、夏天无滴眼液等三个产品的质量标准 2020 版提升工作，正等待有关部门机构的质量标准公示。此外，公司推进多项中药创新药项目，正式立项开展用于心脑血管疾病治疗的 6-HKA 及其衍生物新药的开发。公司研发创新能力建设取得积极进展。

3、积极把握新兴产业和新业务机会，力争发展先机

报告期内，基于盘活资产和寻求开拓发展新业务的战略需要，公司积极介入新兴的工业大麻产业，稳步扎实推进各项工作。年初，按统一部署，公司所属云南云杏生物科技有限公司（以下简称“云南云杏公司”）向有关政府部门申请并取得工业大麻花叶加工项目预许可批复；经董事会决议，在公司设立工业大麻事业部；调整云南云杏公司股权及管理关系并对其增资，同时积极组织 and 全力支持云南云杏公司对原有生产提取线实施改造并开展工业大麻花叶加工提取大麻二酚（CBD）的试制工作。云南云杏公司现已经完成试制并向有关政府机关申请正式加工许可证。此外，公司还与集团公司下属云南希康生物科技有限公司等合资设立云南康麻生物科技有限公司，旨在进行工业大麻全产业链布局建设与整合发展，有关工作正在推进。

另，为适时把握有关部门拟将出台互联网上药品销售的政策机遇，加快布局互联网药品零售业务，打造未来药品工业新零售业务模式，公司经股东大会批准于 5 月末完成受让浙江康恩贝健康科技有限公司 80%的股权，以完善公司在互联网电商以及新零售渠道的团队和平台资源建设。公司还成立了新零售事业部，以进一步统筹布局和发展新零售业务。

4、着力防控与化解各类风险，保障公司规范、健康发展

上半年，公司继续加强合规与风控管理，针对医药行业改革新政和多年存在的问题积弊，积极开展财务核算的自查及规范，加强资金管理以及对市场营销的合法合规管理；强化落实降本增效工作目标，重点控制销售费用，并借此助推营销模式改革创新；加强安全生产和环保检查管理，做到防患于未然；加大对困难子公司的帮扶工作，加强投资项目的投后管理，更好减少和控制经营与投资风险。报告期内，通过各相关职能部门及子公司的配合与共同努力，并在交易所的指导下，公司完成了上交所对公司 2018 年年度报告的事后审核问询函的回复，获得了较普遍的认可，也经受住了市场舆情和监管等方面前所未有的考验。同时，此事也有力推动了公司面向未来加快销售模式变革和经营规范化的工作进程。

5、不断加强企业文化建设，激发干部员工的心力资源

报告期内，公司持续推动全体干部员工对中华优秀传统文化的学习，结合康恩贝企业实际加强“致良知+”文化建设，通过开展“康恩贝学习周”、“康恩贝学习周分享会”等系列学习活动，让公司骨干以上管理人员在中华优秀传统文化的引领下进一步统一了认识，凝聚了心力，明确了使命与担当，为公司下一步的变革与转型升级提供了新的动力。与此同时，公司还启动了康恩贝哲学体系的梳理与再升级，并以利益客户为企业价值出发点，积极强化企业与客户、产品与消费者的链接，推动品牌与产品价值的挖掘与创新，进一步夯实企业发展的根基。

2019年上半年，公司经营业绩虽未达到预期，但经营发展在调整中总体保持较稳健的态势。

为顺应医药行业政策和市场变化趋势，公司提出从下半年起未来3年内要实现逐步转型，从原来基本依赖营销驱动发展的模式向以技术、业务和管理创新为基础并依托企业产品、品牌、文化等优势推动发展的新阶段。同时，努力达到公司全年经营计划的基本目标。为此，下半年要做好以下重点工作：

1、顺应行业政策和市场变化趋势，坚定推进企业体制机制变革

为适应企业外部变化及转型发展需要，公司在下半年要着重做好组织及运营机制的变革，要以“总部做实做强，子公司做专做优”为指导，以“资源共享，组织高效”为基本原则构建组织架构，通过优化现行管理体制、组织机构和运营机制，提升公司组织的整体运行效能和效率。

公司将在总部机构中新设营销总部，目的是把现分散在各个子公司和有部分重复设置的营销资源整合起来，从而形成由营销总部集中统一指挥、覆盖线上线下各类零售药店和各类医疗机构、内外协调有序的全国性综合营销体系。由营销总部集中管理公司下属有关销售企业，通过资源整合，逐步形成面向全国零售药店终端、医疗机构终端、网络终端的三大专业化营销平台体系。

同时公司在管理总部设立研发总部，以全面整合公司研发资源，统筹规划和集中管理实施公司的战略性研发项目和工作，着力健全公司研发体系，提升研发水平和成效，为公司的转型升级与突围提供动力。本次调整后，将由研发总部对公司内部各相关研发功能模块进行整合，逐步规划提升公司总体研发投入比重，积极引进和参与创新项目，加快仿制药一致性评价，加强重点产品的基础研究和深度开发，以加快公司创新能力建设和创新发展步伐。

2、长短结合，着力推进大品牌大品种及创新驱动发展二大工程

公司要借管理变革之机，完善大品牌大品种工程及创新驱动发展工程的组织及运营机制，做好政策应对，一方面积极探索突破现有困难局势的创新模式，另一方面做好营销、生产及有关资源的整合，大力提升大品种全产业链各环节的协同效率，并积极解决有关产品产业链环节的风险隐患，为大品牌大品种的市场拓展提供保障。公司要通过此次营销体系的调整和三大营销平台体系的建设与整合发展，更好地与大品牌大品种工程的指挥长制特点和优势相结合，推动大品牌大品种项目实现更好更快地发展。

同时，公司要通过研发体系的调整整合，切实做好顶层设计，明确目标和责任主体，加强研发人员队伍建设，不断完善考核激励机制。下半年，要重点做好一致性评价工作，争取更多药品获得药品集采的竞争资格；继续做好大品牌大品种产品二次开发，完成肠炎宁产品质量标准提升并进入2020版药典的工作；做好江西天施康公司省级工程技术中心评价，争取申报国家级工程中心等工作。同时，继续推进通过外部合作在现代植物药、中药领域开发全球性创新药物的的工作。

3、做好新兴产业与新零售业务的布局建设，为公司发展提供新动力

要根据国内外有关法规、政策和产业与市场变化情况，做好公司工业大麻产业的规划和全产业链布局与建设推进工作。全力以赴帮助支持云杏公司尽快取得工业大麻花叶正式加工生产许

可证，为正常开展加工生产业务做好各项准备。同时，充分发挥产能优势，推进国际国内的合作，做好工业大麻大麻二酚（CBD）产品多样化的基础研究和市场开发。

同时，公司要推进制定面向消费者（C）端的新零售业务战略，今年内完成康恩贝品牌下药品和大健康产品新零售业务的整合，发挥统一品牌、产品、渠道、团队等优势尽快形成核心竞争力，扩大规模，为公司发展提供新的动力。

4、夯实基础、防范风险，保障企业安全稳健运营

下半年，公司要进一步加强合规和各类风险管理。除了继续加强安全生产、环保和生产经营、市场销售、财务核算等方面的规范外，要积极评估卫生健康部门有关重点监控合理用药药品目录对公司的影响和研究有关应对措施，还要重点做好2016年发行的5年期（3+2年）11亿元公司债3年到期开展的回售工作，以及在银行间市场申请中票及超短融额度重新注册工作；要切实加强对子公司财务及税收风险管控工作，做好各类费用的合法、合理、合规性管理；要持续跟进投资项目进展及已投项目的投后管理工作，完成参股公司嘉和生物的ODI及配合其做好境外上市工作。

另，下半年随着公司回购股份的到期完成，公司要按照回购股份原定的拟用于发行可转债股份来源、员工持股计划的规划用途，根据证券市场形势和自身发展需要，研究制订相应的方案和措施，提升资产使用效率，增强公司发展后劲。

(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	3,649,888,486.84	3,690,217,572.97	-1.09
营业成本	859,220,088.09	917,786,215.66	-6.38
销售费用	1,862,804,512.38	1,820,365,026.57	2.33
管理费用	231,483,740.27	205,906,053.38	12.42
财务费用	58,146,174.18	21,450,062.00	171.08
研发费用	90,337,730.21	73,483,566.96	22.94
经营活动产生的现金流量净额	416,263,537.36	255,608,220.23	62.85
投资活动产生的现金流量净额	-43,879,088.14	-865,252,602.08	94.93
筹资活动产生的现金流量净额	-275,267,204.03	319,102,072.41	-186.26
其他收益	61,553,096.34	31,571,798.77	94.96
投资收益	-33,611,991.43	51,401,999.41	-165.39
公允价值变动收益	8,822,832.36	-13,106,550.11	167.32
营业外收入	1,675,668.49	814,589.76	105.71
营业外支出	6,057,320.88	875,821.62	591.62

营业收入变动原因说明:主要系受 2018 年一季度全国大范围流感高发，公司感冒药类产品收入基数较高影响，导致 2019 年上半年医药工业销售收入同比略降 0.23%，以及报告期内公司进一

步聚焦公司自有产品销售，商业销售收入较上年同期下降 62.26%所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业成本较高的商业销售收入同比下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司持续加大对基层及民营市场网络的开发及专业化学术推广的投入，同时加强新零售业务线的营销队伍建设、营销网络机制建设，积极探索营销模式的创新及突破所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内职工薪酬及资产折旧摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本报告期末公司整体有息融资规模较上年同期增加导致利息费用增长所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内公司加快仿制药一致性评价的推进以及主导品种二次开发等，研发投入相应增加所致。

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货款清收，销售商品收到的现金增加，同时由于报告期内国家增值税率调整以及销售收入略降带来支付的增值税及附加税费较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期公司收购嘉和生物药业有限公司 21.05%股权支付股权转让款 65,255.00 万元，同期投资活动现金流出较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司偿还到期银行借款较同期增加;以及公司于 2019 年 6 月实施完成 2018 年度利润分配方案,支付现金红利 38,550.56 万元,而上年同期利润分配方案于 2018 年 7 月实施完成其现金红利于 2018 年 7 月支付,由于现金红利支付的时间性差异导致筹资活动现金流量支出较大所致。

其他收益变动原因说明:主要系报告期内公司收到的与收益相关的政府补助增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系报告期内公司按权益法确认所持嘉和生物公司 25.3359%的股权投资收益-2,537.64 万元,以及期初留存的证券投资本期处置确认投资收益-828.76 万元所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系报告期内公司将期初留存的二级市场股票处置转出完毕,而上年同期公司证券投资市值下降所致。

营业外收入变动原因说明:主要系报告期内公司确认无需支付款项形成收益所致。

营业外支出变动原因说明:主要系报告期内对外捐赠增加所致。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 36.50 亿元，较上年同期下降 1.09%，主要系受 2018 年一季度全国大范围流感高发带来公司感冒药类产品收入基数较高的影响，导致 2019 年上半年营业收入同比略有下降。同时，随着医疗卫生体制改革和医药监管新政相继落地实施，公司积极应对行业新政，在加强营销队伍的建设、营销网络机制建设的同时，持续整合资源、探索营销模式的创新及突破，其中 2019 年第二季度实现销售收入 19.09 亿元，环比第一季度增长 9.69%，具体情况如下：

主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	3,596,106,476.83	811,583,993.82	77.43	-0.23	-3.64	增加 0.80 个百分点
商业	29,678,990.05	26,904,713.63	9.35	-62.26	-63.40	增加 2.81 个百分点
小计	3,625,785,466.88	838,488,707.45	76.87	-1.55	-8.43	增加 1.74 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
现代中药与植物药	2,222,404,430.96	365,956,637.79	83.53	-5.41	-7.46	增加 0.36 个百分点
化学药品	861,664,084.25	139,176,824.99	83.85	8.62	-11.45	增加 3.66 个百分点
原料药	250,767,576.50	185,170,270.80	26.16	7.70	3.51	增加 2.98 个百分点
保健食品、食品	127,801,338.28	67,798,705.19	46.95	11.21	9.59	增加 0.78 个百分点
其他产品	133,469,046.84	53,481,555.05	59.93	17.16	9.48	增加 2.81 个百分点
制造业(医药工业)小计	3,596,106,476.83	811,583,993.82	77.43	-0.23	-3.64	增加 0.80 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
东部地区	2,214,746,055.55	331,779,174.88	85.02	-2.28	-13.61	增加 1.97 个百分点
中部地区	766,138,512.25	234,925,762.47	69.34	-6.47	-16.53	增加 3.69 个百分点
西部地区	541,726,600.69	180,190,887.52	66.74	2.90	-1.08	增加 1.34 个百分点
其他地区	103,174,298.39	91,592,882.58	11.23	45.16	34.60	增加 6.96 个百分点

小 计	3,625,785,466.88	838,488,707.45	76.87	-1.55	-8.43	增加 1.74 个百分点
-----	------------------	----------------	-------	-------	-------	-----------------

1、主营业务分行业情况的说明：

报告期内公司实现医药工业销售收入 35.96 亿元，较上年同期下降 0.23%，占报告期营业收入的 98.53%，医药工业占比较同期提高 4.07 个百分点。其中 2019 年第二季度公司实现医药工业销售收入 18.91 亿元，环比一季度增长 10.90%。报告期内公司医药工业销售收入略有下降，主要系受 2018 年一季度受全国大范围流感高发，公司感冒药类产品收入基数较高影响，感冒药类产品营业收入同比下降 19.77% 所致。

报告期内纳入大品牌大品种工程项目的品牌及产品实现销售收入 26.32 亿元，同比下降 1.11%，环比 2019 年一季度增长 11.98%：其中，“金奥康”牌奥美拉唑系列产品、“珍视明”眼健康品牌系列产品、“康恩贝”牌麝香通心滴丸等系列产品继续保持稳定增长，分别实现销售收入 3.01 亿元、2.27 亿元、0.84 亿元，同比分别增长 19.72%、16.90%、34.40%；“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品通过持续开发扩大基层、民营医院等市场继续保持稳定增长，实现销售收入 9.47 亿元，同比增长 6.02%，销售数量同比增长 4.91%。感冒药类产品“金笛”牌复方鱼腥草合剂本期销售收入同比下降 50.98%，“金艾康”牌汉防己甲素片及“天保宁”牌银杏叶制剂产品受药占比、医院加强用药控制管理等政策因素影响销售收入分别同比下降 19.18%、15.34%，“康恩贝”肠炎宁系列在历经前两年的快速增长后进入调整巩固阶段，本期销售收入同比下降 3.41%。总体上公司大品牌大品种工程对公司的内生发展继续发挥着积极推动作用。

2、主营业务分产品情况的说明：

(1)报告期内，公司现代中药与植物药产品销售收入同比下降 5.41%，化学药板块继续保持稳定增长。

现代中药与植物药板块：受“金笛”牌复方鱼腥草合剂、“天保宁”牌银杏叶系列产品、“金艾康”牌汉防己甲素片产品销售收入同比下降的影响，该板块销售收入同比有所下降。“康恩贝”牌麝香通心滴丸、“珍视明”牌滴眼液等产品仍保持稳定增长。

化学药品板块：“金奥康”牌奥美拉唑系列、盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）销售收入同比分别增长 19.72%、8.5%，继续保持稳定增长；但“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)受医保控费和医保用药限制等行业政策影响，销售收入同比下降 22%。

(2)报告期内保健食品、食品收入主要系由康恩贝健康科技公司通过天猫商城、淘宝网、京东网等平台的 B2C（自营店铺直销），通过天猫超市、京东超市等平台的 B2B（寄售、渠道销售）和由第三方授权其电子商务平台上销售康恩贝、宝芝林、养营堂品牌系列产品的销售。

(3)报告期内其他产品收入主要系公司子公司江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明药业公司”）眼罩、眼贴等眼健康产品销售。珍视明药业公司主要通过电商 B2C 模式销售“珍视明”品牌眼贴、眼罩眼健康等产品，本期继续保持较快增长态势，销售收入同比增长 25.36%。

3、主营业务地区情况的说明：

公司本期其他地区销售收入较上年同期增长 45.16%，主要系金华康恩贝公司托管合并的浙江耐司康药业有限公司本期销售收入较上年同期增长较快所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内公司确认所持嘉和生物公司 25.3359%股权权益法投资收益-2,537.64 万元，上年同期确认权益法投资收益-122 万元，同比减少投资收益 2,415.64 万元；

(2) 报告期内公司确认证券投资净收益 53.53 万元，较上年同期公司所持证券投资确认的投资净收益 4,171.65 万元同比减少 4,118.12 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说 明
交易性金融资产	0.00	0.00	54,872,002.65	0.51	-100.00	
其他应收款	127,594,067.53	1.16	61,941,679.83	0.57	105.99	
预付款项	81,855,551.97	0.74	56,376,907.29	0.52	45.19	
其他流动资产	9,258,673.73	0.08	31,171,388.26	0.29	-70.30	
短期借款	1,684,900,000.00	15.33	1,280,900,000.00	11.82	31.54	
预收款项	48,219,104.75	0.44	86,165,467.80	0.79	-44.04	
应付职工薪酬	52,320,560.69	0.48	92,035,474.21	0.85	-43.15	
库存股	585,149,682.93	5.32	311,364,563.44	2.87	87.93	

其他说明

交易性金融资产变动原因说明：主要系报告期内公司将期初留存证券投资处置完毕所致。

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

预付款项变动原因说明：主要系报告期内预付原材料款增加，以及子公司云南云杏公司预付工业大麻花叶原料种植合作款所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系报告期内控股子公司康恩贝健康科技公司收回期初保本的银行理财产品 1,600 万元所致。

短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司银行融资增加所致。

预收款项变动原因说明：主要系期初预收药品款本期确认收入所致。

应付职工薪酬变动原因说明：主要系报告期内支付职工年终奖所致。

库存股变动原因说明：主要系报告期内公司继续实施股份回购用于实施员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券，截至2019年6月30日，公司已累计回购股份数量97,282,881股，占公司总股本的3.65%，其中本报告期内回购股份数量为46,831,270股，支付金额为273,785,119.49元（含佣金、过户费等交易费用）。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	194,964,259.20	借款抵押
无形资产	59,927,861.97	借款抵押
货币资金	854,704.63	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,541,135.98	其他保证金
货币资金	1,663,797.54	住房维修基金
合计	260,951,759.32	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

项目	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	12,600.00
投资额增减变动数	-86,275.07
上年同期投资额	98,875.07
投资额增减幅度（%）	-87.26

报告期内重大的股权投资情况详见下述（1）重大的股权投资之说明。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	主要经营活动	股东权利取得比例	股权取得方式	资金来源	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润
康恩贝健康科技公司	2019年5月30日	9,760.00	健康产品的研发；网上销售；	80.00%	现金收购	自筹资金	514.13

			化妆品、日用品、纺织品；I类医疗器械的销售；食品经营；初级食用农产品的销售等				
云南康麻生物科技有限公司	2019年4月10日	3,000.00	生物技术及生物产品的研发、应用与销售；农副产品的销售；农业技术咨询	30.00%	现金出资 新设	自筹资金	-21.30

(2) 重大的非股权投资

√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	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	113,537.21	在建	4,484.94	29,185.03	募集资金及自筹资金
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	7,220.00	已基本完工，仍余部分零星工程	780.84	6,744.57	自筹资金
云南希陶公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	6,280.00	已基本完工，仍余部分零星工程	18.25	5,372.92	自筹资金
江西天施康余江分公司中药配方颗粒车间	4,534.50	在建	219.49	2401.44	自筹资金
合计	131,571.71	/	5,503.52	43,703.96	

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	报告期损益 (元)
报告期已出售证券投资损益					
1	股票	002001	新和成	26,085,923.54	153,906.68
2	股票	600668	尖峰集团	37,608,911.47	369,088.66
报告期已出售的其他证券投资损益					12,279.10
报告期已出售证券投资损益小计					535,274.44

新和成及尖峰集团均系期初留存的证券投资，报告期内均已处置完毕。本报告期并未发生新的大额证券投资。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、截至2019年6月30日，主要子公司的情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册资本	经营业务	持股比例 (%)	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	104,202.43	45,384.61	95,849.70	21,682.21
金华康恩贝公司	52,000.00	药品制造	97.69	206,055.22	124,528.97	83,394.55	8,780.20
康恩贝中药公司	37,200.00	药品制造	79.839	113,096.60	70,096.80	74,206.38	6,528.44
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	78,296.75	70,856.85	19,538.74	5,461.23
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	57,469.33	33,560.97	54,084.46	1,454.88
江西天施康公司	28,000.00	药品制造	100	74,969.37	48,451.93	30,611.21	1,898.83
珍视明药业公司	10,000.00	药品制造	80	25,496.83	17,080.02	23,478.70	2,553.37
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	15,233.44	4,701.22	10,073.54	597.29
内蒙古康恩贝公司	37,015.00	药品制造	100	16,486.45	5,645.91	6,970.98	846.84
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	48,766.95	31,601.41	8,713.69	880.39
云南云杏公司	7,000.00	工业大麻的科学研究、种植、加工及其产品的销售等	100	10,303.10	6,978.81	11.53	-290.72
康恩贝健康科技公司	3,000.00	健康产品的研发；网上销售：化妆品、日用品、纺织品；I类医疗器械的销售；食品经营；初级食用农产品的销售等；	80	11,981.37	6,866.62	12,805.93	653.31

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

(1) 贵州拜特公司通过持续开发扩大基层、民营医院等市场，主导产品“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液销量同比增长4.91%，净利润同比增长0.85%。

(2) 金华康恩贝公司报告期内实现营业收入83,394.55万元，同比下降2.96%，由于“金艾康”牌汉防己甲素片、“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)等主导产品销售有所下降，同时对吡非尼酮、匹可磷酸钠及复方颗粒等新药研发投入的增加以及奥美拉唑肠溶胶囊、乙酰半胱氨酸泡腾片

等一致性评价研发投入的增加，净利润同比下降 14.42%。

(3) 康恩贝中药公司由于“金笛”牌复方鱼腥草合剂以及肠炎宁系列产品销售收入下降的影响，导致营业收入同比下降 3.77%，净利润同比下降 7.14%。

(4) 杭州康恩贝公司报告期内实现营业收入 19,538.74 万元，同比增长 6.03%。由于报告期内盐酸坦索罗辛缓释胶囊、非那雄胺片、甲钴胺片等一致性评价研发投入的大幅增加，导致净利润同比下降 0.3%。

(5) 康恩贝销售公司报告期内实现营业收入 54,084.46 万元，同比增长 5.92%；实现净利润 1,454.88 万元，同比下降 50.55%，主要系市场人员的增加带来相应的职工薪酬等固定费用增加，导致净利润下降较快。

(6) 2018 年 7 月 19 日公司受让江西天施康公司所持珍视明药业公司 81.25% 股权，珍视明公司成为公司全资子公司，珍视明药业公司自 2018 年 8 月起不再纳入江西天施康公司合并报表范围。江西天施康公司报告期内实现营业收入 30,611.21 万元，若剔除珍视明药业公司上年同期财务数据，营业收入较上年同口径同比下降 13.54%；实现净利润 1,898.83 万元，较上年同口径同比下降 47.76%，主要系肠炎宁、夏天无系列等主导品种销量的下降，同时由于产量下降及部分原材料价格上升带来生产成本的上升，导致净利润下降。

(7) 珍视明药业公司报告期内实现营业收入 23,478.70 万元，同比增长 14.70%；实现净利润 2,553.37 万元，同比增长 19.62%，眼健康系列产品销售继续稳定增长。

(8) 上海康恩贝公司报告期内实现营业收入 10,073.54 万元，同比下降 27.01%，主要系受“两票制”政策的影响，除公司及其下属子公司自有药品以外的其他药品的商业代理销售收入同比下降；以及受公司内部销售体系调整影响，上海康恩贝公司自 2019 年 1 月起除上海区域外，不再负责麝香通心滴丸全国其他省份的调拨业务，导致其收入下降。

(9) 内蒙古康恩贝公司报告期内加强专业化学术推广，实现营业收入 6,970.98 万元，同比增长 14.40%；实现净利润 846.84 万元，同比增长 24.93%。

(10) 云南希陶公司报告期内实现营业收入 8,713.69 万元，同比下降 37.23%，实现净利润 880.39 万元（包含云南云杏公司股权转让给本公司取得投资收益 1,783.20 万元）。剔除股权转让实现的投资收益的影响，云南希陶公司报告期内亏损 902.81 万元，主要系由于三七药酒销售收入下降、成品委托加工业务收入减少以及银杏提取物市场持续低迷等因素的影响，收入下降较快，导致云南希陶公司持续亏损。

(11) 为了积极盘活资产、寻求产品及业务转型、实现解困和发展，云南云杏公司于 2019 年 1 月申请开展工业大麻加工业务。本公司于 2019 年 3 月受让云南希陶公司所持云南云杏公司 100% 股权并对云杏公司进行增资，云南云杏公司已成为本公司一级全资子公司。报告期内，云南云杏公司对原有提取生产线实施改造并开展工业大麻花叶加工提取大麻二酚（CBD）的试制工作，现在已经完成试制并向有关政府机关申请正式加工许可证。

(12) 康恩贝健康科技公司报告期内实现营业收入 12,805.93 万元，同比增长 8.25%；实现净利润 653.31 万元，同比增长 10.34%，经营情况良好。

2、截至 2019 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
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	30	30	小额贷款	26,873.86	23,397.06	169.72	3.68
远东超级实验室有限公司	13.36	13.36	药品研发	6,598.57	6,107.21	0.00	-266.82
上海可得网络科技有限公司(集团)有限公司	20	20	服务业	36,756.98	23,773.70	43,661.84	298.38
兰溪市天元置业有限公司	40	40	房地产开发	16,248.49	8,012.67	80.98	-80.86
浙江迪耳药业有限公司	25	25	药品制造	10,977.07	5,681.73	4,621.05	323.83
上海鑫方迅通信科技有限公司	17	17	服务业	5,931.91	5,690.75	45.02	-85.07
嘉和生物公司	25.3359	25.3359	生物药制剂的研究与开发	82,977.05	70,431.20	110.54	-10,015.97
云南康麻生物科技有限公司	30.00	30.00	生物技术及生物产品的研发、应用与销售；农副产品的销售；农业技术咨询	11,069.56	5,265.50	30.94	-71.01

(1) 远东超级实验室有限公司为药品研发机构，因相应研发及临床试验费用投入，致使其报告期内持续亏损。

(2) 公司于 2018 年 5 月、2018 年 8 月共计收购嘉和生物公司 27.4533% 股权 (HH CT Holdings Limited 增资嘉和生物公司后，公司所持嘉和生物公司股权被稀释至 25.3359%)，本公司对嘉和生物采用权益法核算。嘉和生物是一家集研发与生产一体化的生物制药企业，在研产品包括两大类：单抗生物类似药和单抗创新药，后者主要以快速跟进药和生物改良药为主。嘉和生物现阶段主要开展生物药新药制剂研发，截至目前尚无研发新药产品获取批件进行生产和商业销售，同时由于在研项目投入较大，导致报告期内持续亏损。报告期内公司确认所持嘉和生物股权权益法投资收益-2,537.64 万元。

(3) 为更好发挥本公司与控股股东康恩贝集团公司及其下属有关公司的资源优势，进一步推进公司工业大麻产业全产业链布局建设与发展，经 2019 年 3 月 28 日公司第九届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过，公司与康恩贝集团公司下属控股子公司云南希康生物科技有限公司（以下简称“希康生物公司”）以及自然人张鸿书共同投资设立云南康麻生物科技有限公司（以下简称“康麻生物公司”），本公司持有康麻生物公司 30% 股权。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司奉行和坚持依法合规诚信经营,但从制药行业特点及所从事的药品生产经营业务活动看,存在着多方面的风险,主要包括:

1、政策风险:

医药行业事关人民群众生命健康与安全,历来受法律、法规、政策的较大影响。制药企业生产经营从产品、质量、技术、市场准入、药品价格、药品使用等方面都受到政府有关行业监管、市场监督管理、医保管理、卫生与健康等部门法规、政策及规范性规定的重大影响,也会受到环保标准不断提高的约束。随着法律法规的不断完善,医药行业监管日趋严格,GMP、GSP 等行业规范与日常监管、检查要求提高,药品疗效和安全性一致性评价(再评价)以及产品质量技术标准要求提高,重点监控合理用药药品目录出台、“4+7”药品集采政策的进一步推广,生产经营涉及的环保标准与污染治理政策、安全生产标准要求不断趋于严格,而药品价格尤其是医院终端市场价格受政府医保政策和招投标管理措施影响出现波动,药品使用也会受到卫生与健康部门监控限制等,都将给公司生产经营发展带来诸多不确定影响。

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

2、市场风险

主要包括药品监管加强、药品招投标降价、医保支付方式改革、医保及医院控费、市场竞争加剧、要素成本提高等不确定性因素。近几年来,医药企业经营发展面对的各类市场风险增大。

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

3、产品质量风险

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

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

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

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

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

4、安全控制风险

除了上述产品质量风险带来的药品安全风险外，从企业生产经营活动看，过程安全控制风险也贯穿始终，尤其是产品生产、使用过程涉及的环境、消防、劳动、职业健康等方面的安全风险控制和售后服务、监测和召回等环节的安全控制风险。公司高度重视安全管理，严格遵守《中华人民共和国安全生产法》等法律法规，以“保障安全”作为公司“八大基石”之一，安全监管与控制有专门的职能管理部门，并设有专岗专人负责。公司制定安全生产责任制，售后服务和不良反应监控、产品召回等制度，实行安全“一票否决”制，落实安全主体责任；以安全检查为抓手，从安全组织机构设立、安全管理人员配备、安全教育培训、安全制度与“三同时”执行、消防系统运行、特种作业审批、应急预案编制等方面，提出问题制定解决方案，组织演练，提高应急处理能力；进行安全风险分级管理，以风险管理为导向，合理调配资源。公司通过各种举措，有效控制安全风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股	2019-01-03	上海证券交易所网站	2019-01-04

东大会		www.sse.com.cn	
2018 年年度股东大会	2019-05-16	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019-05-17

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺, 承诺在作为股份公司控股股东期间, 不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告		是	是		

			期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。					
与再融资相关的承诺	股份限售	上海国鑫投资发展有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、建信基金管理有限责任公司等 6 名投资者	公司于 2018 年 1 月采用非公开发行股票方式向上海国鑫投资发展有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、建信基金管理有限责任公司等 6 名投资者发行了 15,659.02 万股 A 股股票。上海国鑫投资发展有限公司等 6 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 12 个月内不得转让，期限至 2019 年 1 月 9 日。	该部分股份已于 2019 年 1 月 10 日限售期满解禁上市流通，在限售期内上海国鑫投资发展有限公司等 6 名投资者均遵守承诺。	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年度股东大会审议通过，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务审计机构，聘期至公司 2019 年度股东大会召开日止。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

2018年9月25日召开的公司2018年第一次临时股东大会批准通过了公司2018年股票期权激励计划(草案)，同意向462名激励对象授予9,000万份股票期权，约占公司总股本266,732.02万股的3.37%。2018年10月26日，公司第九届董事会2018年第十二次临时会议审议通过了《关于向公司2018年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，会议对本次授予的条件、授予日、授予人员名单、数量等相关事项进行审议。2018年11月14日，公司完成在中国证券登记

结算有限责任公司上海分公司的相关股票期权授予登记手续。

2019 年 4 月 23 日公司召开的第九届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件期权予以注销的议案》。因公司 2018 年度业绩未能达到考核目标,董事会同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期已获授的 2,700 万份股票期权,占授予股票期权数量 9,000 万份的 30%。(详见于 2019 年 4 月 25 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的临 2019-037 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件期权予以注销的公告》)

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司以等值于人民币 95,263.04 万元的美元将所持嘉和生物公司 25.3359% 的股权转让给嘉和生物公司拟境外上市主体 JHBP(CY) Holdings Limited 的全资子公司 HH CT Holdings Limited	临 2019-074 《关于转让嘉和生物 25.3359% 股权暨关联交易公告》

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、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:万元 币种:人民币

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

托管情况说明

金华康恩贝公司受杭州康盟投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康盟投资”)委托,自2016年1月1日起至2017年12月31日,托管其持有的耐司康公司全部股权,并负责耐司康公司的生产经营管理。康盟投资每年支付固定托管费50万元。

2017年12月,金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》,金华康恩贝公司接受康盟投资委托,自2018年1月1日起至

2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费，同时预计耐司康公司 2018 年实现盈利的范围为 300 万元-600 万元，2019 年实现盈利的范围为 600 万元-1,200 万元。各方同意，耐司康超过盈利上限的 55% 作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有，耐司康实际盈利低于下限的 55% 作为浮动托管损失由金华康恩贝承担，同时约定 2018 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 500 万元，2019 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 600 万元。

耐司康公司 2017 年度实现净利润-2,227.50 万元，2018 年实现净利润-473.70 万元。2018 年耐司康公司由于生产所需主要原料和上游部分化工产品价格快速上涨，导致其经营状况和盈利难以达到委托经营管理协议的业绩要求，且 2018 年金华康恩贝公司对耐司康公司单方面增资，增资完成后，金华康恩贝公司和康盟投资实际享有的股东权利发生了变化，金华康恩贝公司享有耐司康公司 43.26% 的股东权利。2019 年 1 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议之补充协议》，根据补充协议约定，2018 年度金华康恩贝公司不享有浮动托管收益以及承担浮动托管损失，仅收取 50 万元的固定托管费，并按约定享有的权益比例计算本期应承担的损益。

2019 年上半年随着主要原料供应的逐步稳定，耐司康公司生产和销售逐步趋于稳定，实现扭亏为盈。2019 年上半年耐司康公司实现营业收入 10,611.69 万元，同比增长 67.38%，实现净利润 1,184.16 万元（上年同期亏损 979.81 万元）。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	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

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)															
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计		1,640.00													
报告期末对子公司担保余额合计(B)		5,640.00													
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)															
担保总额(A+B)		5,640.00													
担保总额占公司净资产的比例(%)		0.51													
其中:															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)															
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)															
上述三项担保金额合计(C+D+E)															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明		截至2019年6月30日, 公司对外担保余额5,640万元均系对子公司的银行借款担保, 其中对江西天施康公司担保4,000万元, 对浙江浙产药材发展有限公司担保1,640万元。													

3 其他重大合同

适用 不适用

十四、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

十六、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

A、母公司是兰溪市重点监控废水企业

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

况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放 COD 执行 $\leq 500\text{mg/L}$ ，氨氮等污染物指标执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 一级排放标准；污水处理站恶臭、厂界无组织废气分别执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》表 2、表 1 二级新扩改建标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

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

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；公司在西北角建有一个标准排放口和一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2019 年上半年度实际排放废水量 9.613 万吨、COD4.807 吨、氨氮 0.481 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 XND-LAB(J)2019-03-015(综)、XND-LAB(J)2019-04-065(气)、XND-LAB(J)2019-05-087(综)、XND-LAB(J)2019-06-203（气）等，每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理、恶臭等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上，环保设施运行费用约 219.7 万元，上半年度投入 19.6 万元对中间站池扩容改造，提高处理能力。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

4、突发环境事件应急预案。

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

5、环境自行监测方案。

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

6、其他应当公开的环境信息。

公司连续三年评为兰溪市环境行为信用绿色企业；2019 年 1 月通过金华市生态环境局兰溪分局组织的“创建兰溪市美丽企业”现场验收；4 月取得 ISO14001:2015 的换发证审核。

B、子公司金华康恩贝公司是国家重点监控危废企业、省重点监控废水企业

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

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

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

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

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2019 年上半年度实际排放废水量 24.93 万吨、COD12.47 吨、氨氮 1.25 吨，均在许可排放范围之内，检测结果为 PH 6.0-9.0，COD、氨氮、TN、TP 分别小于 500mg/l、35 mg/l、80 mg/l、3.0 mg/l，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 HP-J(J)-2019-01-112、HP-J(J)-2019-05-082、HP-J(J)-2019-05-108、HP-J(J)-2019-05-081 等；每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

(5) 危险废物处置情况：2019 年上半年共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 1741.7 吨，与浙江凤登环保股份有限公司、浙江红狮环保科技有限公司、金华市莱逸园环保科技开发有限公司等具备相应资质的处置单位签订处置合同，进行规范处置。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 3200 吨/天的污水处理、恶臭及 VOCs 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 99%以上，环保设施运行费用约 1200 万元，上半年度约投入 100 万元，开展 RTO 焚烧装置改造、污水站老废气塔维护改造、四部老发酵楼顶废气塔改造。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

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

4、突发环境事件应急预案。

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

5、环境自行监测方案。

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

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

C、子公司珍视明药业公司是国家重点监控废水企业

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

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906-2008)表2和《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中二级标准，锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2燃气锅炉标准；厂界噪声排放执行GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类标准。

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

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为间歇排放；该公司在南侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2019 年上半年度实际排放废水量 1.104 万吨、COD 0.205 吨、氨氮 0.0025 吨，排放浓度 COD 12-36mg/L，氨氮 0.086-0.377mg/L，均在许可排放范围之内，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告 YHK20190108(6613)10、LM2019021219、LM2019030216、LM2019040110、LM2019050518、LM2019060118 等；每月上报“抚州市环境信息公开平台及江西省环境质量信息发布平台”。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 200 吨/天的污水处理等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上，环保设施运行费用约 11.93 万元，上半年度约投入 3.6 万元建设环境信息显示屏，向社会公开环保设施运行信息。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“江西珍视明药业有限公司眼健康产品扩产技术改造项目”，通过环评批复(抚高新环字【2019】19号)，在筹建过程。

4、突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案获得抚州高新区心备案，编号为 361002-2019-015-L。

5、环境自行监测方案。

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

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

D、子公司江西天施康公司

D1、余江分公司属于市重点监控废水企业

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

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

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

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

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在东边建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；2019 年上半年度实际排放废水量 2.46 万吨、COD1.02 吨、氨氮 0.027 吨，均在许可排放范围之内(COD 数据来源在线监控)，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 GT180457、赣华委检字 2019(0373) 号。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

该公司新建 600 吨/天的污水处理(按 1200 吨/天设计，分二组，先上一组)、废气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 10.2 万元，上半年度投资 30 万元，新增 1200m³调节池。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“中药配方颗粒新建车间项目”通过环评批复(鹰环函字[2019]40 号)，在建设过程中。

4、突发环境事件应急预案。

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

5、环境自行监测方案。

废水监测包括每月手工监测和在线监测(中兴仪器(深圳)有限公司鹰潭运营中心运维)，手工检测自行完成，废水、噪声等委托江西贯通检测有限公司进行监测；锅炉烟气检测为自动在线监测(青岛佳明测控科技股份有限公司运维)，并委托江西华正环境检测技术有限公司每年监测。

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

D2、子公司江西康恩贝中药公司属于省重点监控废水企业

该公司拥有道口和南岩二个生产区。

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

情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：道口和南岩生产区废水排放分别执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准和污水处理厂的接管标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB17231-2014) 表 2 中标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

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

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；在生产区西侧建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；2019 年上半年度，道口生产区实际排放废水量 6.57 万吨、COD2.68 吨，南岩生产区实际排放废水量 5.52 万吨、COD3.08 吨，氨氮 0.011 吨，均在许可排放范围之内；废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为贝环境检测字(2019)第 H0052 (53、117、118、294、295、364)号 SLD-HJ-19060046Z、SLD-HJ-19060045 (46) Z 等，监测结果在“江西省企业自行监测数据上报系统”。每月上报“江西省企业自行监测数据信息上报管理平台”。

2、防治污染设施的建设和运行情况。

道口生产区和南岩生产区分别建有设计处理能力 850 吨/天和 1200 吨/天的污水处理、锅炉烟气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 42 万元，上半年度投入 1 万元对罗茨风机进行变频改造。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

4、突发环境事件应急预案。

该公司事故应急救援预案获得弋阳县环境保护局备案(编号 361126-2018-02-L)。

5、环境自行监测方案。

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

6、其他应当公开的环境信息。

不适用。

E、子公司贵州拜特公司属于省水环境重点排污单位。

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

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 执行的污染物排放标准：废水排放执行《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)表 2 排放标准；锅炉烟气污染物排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。

(3) 核定的排放总量：该公司取得贵阳市白云区环保局发放的新排污许可证（编号为 113220180018，有效期至 2019 年 12 月 31 日），许可排放总量为废水无限制、COD6.348 吨/年、氨氮 0.103 吨/年。

(4) 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放，在西侧建有一个标准排放口；2019 年上半年度实际排放废水 7.6 万吨、COD1.602 吨、氨氮 0.110 吨，均在许可排放范围之内；废气、噪声等每年监测,结果均达标，监测报告为新环科检测 201808H0181。托管运营方在对污水处理维修期间 COD 5.49 mg/L— 199.69mg/L，超出原排放标准，但在纳网标准以内，具体情况见后（第“7”条）。

2、防治污染设施的建设和运行情况。该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理站，由具备资质的第三方运营单位贵州楚天环保有限公司进行日常运维；环保设施运行率在 95%以上，2019 年上半年度环保设施运行费用约 123 万元,投入 13.6 万更换曝气装置。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

4、突发环境事件应急预案。

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

5、环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，与第三方运维单位（贵州楚天环保有限公司）签订合同，委托其编制《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测方案》（编号：CTJC-BTZY01），并按方案要求制定相应的《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测 SOP》，每日开展水质监测分析工作,每月委托贵州省楚天环境工程技术研究中心有限公司进行监测，另外,COD、PH、氨氮等指标在线检测；废气、噪声由具有资质的单位进行监测。

6、该公司通过清洁生产审核和 ISO14001 认证，并取得认证证书。

7、其他应当公开的环境信息。

(1) 关于贵州拜特公司污染物超标排放被通报的相关情况

国家生态环境部于 2019 年 6 月 25 日公布的《2019 年第一季度主要污染物排放严重超标重点排污单位名单和处理处罚整改情况》，贵州拜特公司相关情况如下：

序号	行政区划	类型	排污单位名称	处理处罚情况	整改情况

92	贵州省	贵阳市	废水	贵州拜特制药有限公司	2019年4月，贵阳市生态环境局对该公司涉嫌污水超标排放情况进行调查并于2019年4月28日对该公司的违法行为立案，现案件正在审理中。	企业于2018年11月20日被相关部门取消入河排污口，随即该企业向贵阳市生态环境局申请办理排放标准变更，现排放标准变更正在办理中。
----	-----	-----	----	------------	---	---

(2) 有关核实情况

根据《贵州拜特公司污水处理设施托管运营合同书》的约定，贵州拜特公司污水处理托管运营方为贵州楚天环保有限公司。

2018年11月之前，贵州拜特公司污水经处理并达到《中药类制药工业水污染物排放标准》GB21906-2008表2标准（COD \leq 100mg/L）后排放至贵阳市白云区麦架河。2018年11月20日，贵阳市白云区农业水利局为加强入河排污口的监督管理工作、统一部署并经公示程序，依法关闭注销了贵州拜特公司的入河排污口（入河排污口编码：520113B03），同时将贵州拜特公司污水变更为纳入城镇污水管网（许可证见黔筑白云字第00020号），最终排入二级污水处理厂（贵阳市白云区麦架河污水处理厂）。根据《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）4.1.3条“排入设置二级污水处理厂的城镇排水系统的污水执行三级标准（COD \leq 500mg/L）”的相关规定，贵州拜特公司即向贵阳市白云区环保局、贵阳市环保局（现贵阳市生态环境局）书面申请了排放标准的变更，请求执行三级标准，至今仍在办理过程中。

2019年1月，贵州楚天环保有限公司因对贵州拜特公司污水处理系统进行维修，向白云区环保局申请维修期间污水按纳管标准（即三级标准）排放，申请报告已在白云区环保局备案。维修期间，污水处理在线监测上传数据COD（化学需氧量）在5.49 mg/L—199.69mg/L之间，部分监测数据超出原排至麦架河时执行的《中药类制药工业水污染物排放标准》GB21906-2008表2标准，而未超出纳网应执行的《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准

由于贵州拜特公司排放的污水在线监测数据上传至国控平台，而国控平台仍按《中药类制药工业水污染物排放标准》GB21906-2008表2标准对贵州拜特公司实施监控，导致该公司一季度（污水处理系统维修期间）污染源上传数据异常，表现为涉嫌污水超标排放。2019年6月25日，国家生态环境部公布《2019年第一季度主要污染物排放严重超标重点排污单位名单和处理处罚整改情况》，内涉拜特制药有关情况。

经公司核实，贵州拜特公司建有完整的环保设施，按照规定办理了排污许可证并按规定排放污水。2018年11月在原排污口按有关部门规定统一关闭后，贵州拜特公司污水已于11月20日通过城镇污水管网排入贵阳市白云区麦架河污水处理厂，因而上述超标事件未对环境造成实际污染。现贵州拜特公司按原排至麦架河执行的标准从严控制污水排放，同时也及时按规定就排污执行标准变更申请事宜已向有关部门申报办理。

经向地方环保部门了解，本次事件责任方为贵州楚天环保有限公司，贵阳市生态环境保护局

于 2019 年 4 月 24 日对贵州楚天环保有限公司下达责令改正违法行为决定书(筑白环责改字(2019)3 号)。

贵州拜特公司未曾收到过当地环保部门的立案或查处文书,也未受到相关处罚事宜。贵州拜特公司的生产经营活动一直正常进行,未受到上述事件的影响。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

详见 1. 排污信息“突发环境事件应急预案”有关内容。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

详见 1. 排污信息“环境自行监测方案”有关内容。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十七、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)，根据上述新颁布的会计准则及规定，经公司九届董事会第五次会议审议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，根据该通知规定并经公司九届董事会第六次会议审议通过，本公司在 2019 年中期及以后期间的财务报告中对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号)、2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号)，根据上述新颁布的会计准则并经公司九届董事会第六次会议审议通过，公司自上述新颁布的会计准则要求之日起执行上述会计准则，根据衔接规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至新准则施行日之间发生的非货币性资产交换及债务重组，应按新准则进行调整，对可比期间信息不予追溯调整。

详见本报告第十节重要会计政策和会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、2019 年 5 月 31 日，经公司第九届董事会 2019 年第七次临时会议审议通过，同意公司全资子公司上海康嘉医疗科技有限公司（简称：上海康嘉）原先以不超过人民币 96,000 万元的投资额在香港设立其全资子公司变更为以不超过人民币 96,000 万元的投资额在英属维尔京群岛(BVI)设立 1 至 2 家全资子公司。2019 年 5 月 31 日，上海康嘉 2 家全资子公司 Kang Jia Medical Technology Limited（康嘉医疗科技有限公司）和 Kanghe Medical Technology Limited（康和医疗科技有限公司）完成设立。

2019 年 6 月 24 日，经公司第九届董事会 2019 年第八次临时会议审议通过，为推进公司参股子公司嘉和生物境外上市的股权重组方案，同意公司全资子公司上海康嘉通过其在英属维尔京群岛(BVI)设立的 2 家全资子公司康嘉医疗和康和医疗以等值于人民币 952,630,400 元的美元认购

嘉和生物各股东方初步确定的嘉和生物境外上市主体 JHBP(CY) Holdings Limited 140,092,711 股股份，以最终实现持有与本公司目前所持有的境内嘉和生物 25.3359% 股权等额的权益。截止目前，上述股份认购事项尚未完成，还需要康嘉医疗和康和医疗签署 JHBP (CY) HOLDINGS LIMITED 股东协议等文件。

经 2019 年 7 月 26 日召开的公司第九届董事会 2019 年第九次临时会议和 8 月 12 日召开的公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以等值于人民币 952,630,400 元的美元将所持嘉和生物 25.3359% 股权转让给 JHBP(CY) Holdings Limited 的全资子公司 HHCT Holdings Limited，以最终实现通过 JHBP(CY) Holdings Limited 持有与公司目前所持有的嘉和生物 25.3359% 股权等额的权益。

具体内容详见于 2019 年 6 月 1 日、6 月 26 日、7 月 27 日 8 月 13 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的相关公告。

2、经 2019 年 8 月 12 日召开的公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行新一期总额不超过（含）人民币 20 亿元的超短期融资券，单期发行期限不超过（含）270 天；同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行新一期总额不超过（含）人民币 15 亿元的中期票据，发行期限不超过（含）5 年。

具体内容详见于 2019 年 7 月 27 日和 8 月 13 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的相关公告。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	163,332,053	6.12	0	0	0	-156,590,200	-156,590,200	6,741,853	0.25
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	163,332,053	6.12	0	0	0	-156,590,200	-156,590,200	6,741,853	0.25
其中：境内非国有法人持股	163,332,053	6.12	0	0	0	-156,590,200	-156,590,200	6,741,853	0.25

境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股股份	2,503,988,147	93.88	0	0	0	156,590,200	156,590,200	2,660,578,347	99.75
1、人民币普通股	2,503,988,147	93.88	0	0	0	156,590,200	156,590,200	2,660,578,347	99.75
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,667,320,200	100.00	0	0	0	0	0	2,667,320,200	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2018年1月，公司采用非公开发行股票方式向上海国鑫投资发展有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、建信基金管理有限责任公司等6名特定投资者发行了15,659.02万股A股股票，发行价格为6.98元/股，募集资金净额为107,450.24万元，限售期截止日为2019年1月9日。2019年1月10日，本次非公开发行15,659.02万股限售股上市流通。（详见于2019年1月5日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临2019-005号《公司非公开发行限售股上市流通公告》）

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海国鑫投资发展有限公司	17,191,900	17,191,900	0	0	认购2015年度非公开发行股份锁定12个月	2019-01-10
华安未来资产	18,624,600	18,624,600	0	0	认购2015年	2019-01-10

管理（上海）有限公司					度非公开发行股份锁定12个月	
建信基金管理有限责任公司	28,653,200	28,653,200	0	0	认购2015年度非公开发行股份锁定12个月	2019-01-10
财通证券资产管理有限公司	14,040,400	14,040,400	0	0	认购2015年度非公开发行股份锁定12个月	2019-01-10
杭州胜业印刷有限公司	18,624,600	18,624,600	0	0	认购2015年度非公开发行股份锁定12个月	2019-01-10
金元顺安基金管理有限公司	59,455,500	59,455,500	0	0	认购2015年度非公开发行股份锁定12个月	2019-01-10
合计	156,590,200	156,590,200	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	135,253
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
康恩贝集团有限公司	0	707,248,411	26.52	0	质 押	281,530,000	境内 非国 有法 人
胡季强	0	234,679,085	8.80	0	质 押	199,250,000	境内 自然 人
中国证券金融股份有限公司	0	116,847,002	4.38	0	无	0	国有 法人
浙江康恩贝制药股份有限公司回购专用证券账户	46,831,270	97,282,881	3.65	0	无	0	其他

朱麟	-59,157,798	49,012,194	1.84	0	无	0	境内自然人
金元顺安基金—杭州银行—华润信托—华润信托·汇祥增利 53 号单一资金信托	-26,600,000	32,855,500	1.23	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,512,447	21,506,658	0.81	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,905,050	0.67	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	12,208,281	17,640,492	0.66	0	无	0	境外法人
建信基金—杭州银行—华润深国投信托—华润信托·韶夏增利 54 号单一资金信托	-13,999,931	14,653,269	0.55	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
康恩贝集团有限公司	707,248,411			人民币普通股			
胡季强	234,679,085			人民币普通股			
中国证券金融股份有限公司	116,847,002			人民币普通股			
浙江康恩贝制药股份有限公司回购专用证券账户	97,282,881			人民币普通股			
朱麟	49,012,194			人民币普通股			
金元顺安基金—杭州银行—华润信托—华润信托·汇祥增利 53 号单一资金信托	32,855,500			人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	21,506,658			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			
香港中央结算有限公司	17,640,492			人民币普通股			
建信基金—杭州银行—华润深国投信托—华润信托·韶夏增利 54 号单一资金信托	14,653,269			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、康恩贝集团有限公司的实际控制人为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

单位:万股

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予股票 期权数量	报告期内可行 权股份	报告期股票期权 行权股份	期末持有股票 期权数量
王如伟	董事	180	0	0	0	126
张伟良	董事	140	0	0	0	98
余斌	董事	136	0	0	0	95.2
史录文	董事	30	0	0	0	21
陈岳忠	高管	120	0	0	0	84
杨俊德	高管	120	0	0	0	84
杨贤民	高管	120	0	0	0	84
黄海波	高管	120	0	0	0	84
袁振贤	高管	80	0	0	0	56
合计	/	1,046	0	0	0	732.2

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
胡北	董事、副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年5月31日召开的公司九届董事会2019年第七次临时会议审议通过了《关于人事聘任的议案》，根据王如伟总裁提名，同意聘任胡北先生为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可〔2016〕2008 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 11 亿元的公司债券。公司于 2016 年 9 月 26 日发行 11 亿元公司债券，债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为 3.17%。公司已于 2018 年 9 月 26 日支付自 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日期间的利息。（详见于 2018 年 9 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2018-089 号《浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券 2018 年付息公告》）

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司于 2016 年 9 月 26 日面向合格投资者公开发行 11 亿元人民币公司债券，鹏元资信评估有限公司于 2019 年 6 月 21 日对本期债券进行了跟踪评级，并出具了评级报告。本期债券 2019 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.25	1.35	-7.29	
速动比率	0.93	1.01	-8.00	
资产负债率(%)	49.24%	45.97%	增加 3.27 个百分点	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	9.72	24.09	-59.65	盈利有所下降以及融 资规模增加导致财务 费用同比大幅增加所 致
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

2017 年 5 月 19 日公司收到银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2017]SCP186 号), 同意公司超短期融资券注册金额为 20 亿元, 注册额度自该通知书发出之日起 2 年内有效。2018 年 8 月 21 日, 公司在银行间债券市场发行了 2018 年度第一期超短期融资券(简称 18 康恩贝 SCP001), 本期融资券发行总额为 5 亿元人民币, 发行利率 5.09%, 期限 270 天, 该期融资券本金与利息已于到期日 2019 年 5 月 19 日一并兑付完毕。

2019 年 4 月 22 日, 公司在银行间债券市场发行了 2019 年度第一期超短期融资券(简称 19 康恩贝 SCP001), 本期融资券发行总额为 5 亿元人民币, 发行利率 4.30%, 期限 270 天, 兑付日为 2020 年 1 月 18 日。该期超短期融资券发行所募集资金已于 2019 年 4 月 23 日到达公司账户, 并已全部用于偿还公司 2018 年度第一期超短期融资券。(详见于 2019 年 4 月 24 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2019-028 号《关于 2019 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》)。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司超短期融资券余额为人民币 5 亿元。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好, 与国有银行以及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 2019 年 6 月 30 日, 公司合并报表口径企业获银行给予的授信总额度合计为 29.52 亿元, 其中已使用授信额度 18.41 亿元, 公司可以在上述授信总额度内开展融资, 以支持业务的发展。公司无未结清的不良信贷信息记录, 现有债务履约情况良好。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七 1	1,625,585,917.91	1,592,772,606.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七 2		54,872,002.65
衍生金融资产			
应收票据	七 4	410,483,374.01	536,360,130.27
应收账款	七 5	1,521,463,780.71	1,315,460,383.66
应收款项融资			
预付款项	七 7	81,855,551.97	56,376,907.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七 8	127,594,067.53	61,941,679.83
其中：应收利息	七 8	1,911,250.00	5,088,502.78
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	1,283,948,068.45	1,204,011,737.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 13	9,258,673.73	31,171,388.26
流动资产合计		5,060,189,434.31	4,852,966,836.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			33,056,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 17	1,537,039,610.75	1,544,723,978.35
其他权益工具投资	七 18	33,056,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七 21	2,455,905,434.61	2,511,031,233.13
在建工程	七 22	322,454,466.66	281,116,368.29
生产性生物资产	七 23	23,676,827.38	23,491,413.57
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 26	462,790,397.41	477,653,002.59
开发支出			
商誉	七 28	913,099,424.72	913,099,424.72
长期待摊费用	七 29	59,374,129.40	64,210,270.07
递延所得税资产	七 30	94,956,737.43	102,971,866.11
其他非流动资产	七 31	28,641,654.62	35,227,384.30
非流动资产合计		5,930,994,682.98	5,986,580,941.13
资产总计		10,991,184,117.29	10,839,547,777.86
流动负债：			
短期借款	七 32	1,684,900,000.00	1,280,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 35	6,415,528.51	5,216,444.00
应付账款	七 36	421,934,545.81	417,688,889.19
预收款项	七 37	48,219,104.75	86,165,467.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七 38	52,320,560.69	92,035,474.21
应交税费	七 39	145,463,359.44	159,463,726.70
其他应付款	七 40	1,180,652,096.29	1,051,493,485.94
其中：应付利息	七 40	34,014,056.54	20,327,089.69
应付股利	七 40	12,232,619.38	10,656,065.98
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 43	13,254,200.00	11,254,200.00
其他流动负债	七 44	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		4,053,159,395.49	3,604,217,687.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七 45	143,000,000.00	153,000,000.00
应付债券	七 46	1,096,100,549.23	1,095,191,586.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七 48	896,071.61	890,443.71
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七 51	83,289,505.02	91,815,855.94
递延所得税负债	七 30	32,633,500.74	34,168,464.45
其他非流动负债	七 52	3,144,654.10	3,773,584.92
非流动负债合计		1,359,064,280.70	1,378,839,935.93
负债合计		5,412,223,676.19	4,983,057,623.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 53	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 55	706,434,063.19	792,543,434.86
减：库存股	七 56	585,149,682.93	311,364,563.44
其他综合收益	七 57	422,085.86	401,852.01
专项储备			
盈余公积	七 59	425,827,469.74	373,735,293.29
一般风险准备			
未分配利润	七 60	2,122,853,481.64	2,170,678,072.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,337,707,617.50	5,693,314,289.41
少数股东权益		241,252,823.60	163,175,864.68
所有者权益（或股东权益）合计		5,578,960,441.10	5,856,490,154.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,991,184,117.29	10,839,547,777.86

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		717,750,873.44	739,223,226.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			54,872,002.65
衍生金融资产			
应收票据		137,164,656.21	118,269,454.89
应收账款	十七 1	66,642,608.38	53,617,113.62
应收款项融资			
预付款项		25,041,896.21	21,606,885.62
其他应收款	十七 2	560,077,104.42	477,659,141.24
其中：应收利息	十七 2	1,911,250.00	5,088,502.78
应收股利	十七 2	177,983,381.26	50,666,861.26
存货		183,398,031.44	191,891,922.06
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,690,075,170.10	1,657,139,746.45
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	8,125,696,914.63	7,951,755,186.46
其他权益工具投资		105,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		361,890,022.63	380,776,455.40
在建工程		46,014,116.46	34,310,883.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,031,123.09	39,437,393.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,809,582.84	22,705,537.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,428,199.73	1,818,901.12
非流动资产合计		8,593,974,959.38	8,430,909,357.23
资产总计		10,284,050,129.48	10,088,049,103.68
流动负债：			
短期借款		1,368,500,000.00	1,009,900,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		55,173,826.58	49,059,909.64
预收款项		60,121,955.66	51,783,772.10
合同负债			
应付职工薪酬		2,491,508.00	9,988,501.55
应交税费		5,717,356.56	6,765,552.61
其他应付款		558,073,148.53	368,137,722.85
其中：应付利息		33,669,923.20	20,187,599.69
应付股利		12,232,619.38	10,656,065.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		2,562,577,795.33	2,000,635,458.75
非流动负债：			
长期借款		143,000,000.00	153,000,000.00

应付债券		1,096,100,549.23	1,095,191,586.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,663,000.00	9,796,000.00
递延所得税负债		1,492,958.27	1,492,958.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,249,256,507.50	1,259,480,545.18
负债合计		3,811,834,302.83	3,260,116,003.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,127,499,875.78	2,195,006,512.54
减：库存股		585,149,682.93	311,364,563.44
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		441,810,604.05	389,718,427.60
未分配利润		1,820,734,829.75	1,887,252,523.05
所有者权益（或股东权益）合计		6,472,215,826.65	6,827,933,099.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,284,050,129.48	10,088,049,103.68

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,649,888,486.84	3,690,217,572.97
其中：营业收入	七 61	3,649,888,486.84	3,690,217,572.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,154,469,565.29	3,099,598,114.33
其中：营业成本	七 61	859,220,088.09	917,786,215.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七 62	52,477,320.16	60,607,189.76
销售费用	七 63	1,862,804,512.38	1,820,365,026.57
管理费用	七 64	231,483,740.27	205,906,053.38
研发费用	七 65	90,337,730.21	73,483,566.96
财务费用	七 66	58,146,174.18	21,450,062.00
其中：利息费用	七 66	75,487,400.14	33,634,192.62
利息收入	七 66	17,382,277.70	13,038,814.36
加：其他收益	七 67	61,553,096.34	31,571,798.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七 68	-33,611,991.43	51,401,999.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七 68	-25,684,367.60	-3,524,107.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七 70	8,822,832.36	-13,106,550.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七 71	-7,389,440.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 72	-435,114.62	-4,811,632.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 73	779,767.69	971,419.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		525,138,071.34	656,646,493.94
加：营业外收入	七 74	1,675,668.49	814,589.76
减：营业外支出	七 75	6,057,320.88	875,821.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		520,756,418.95	656,585,262.08
减：所得税费用	七 76	100,640,846.96	100,551,788.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,115,571.99	556,033,473.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		420,115,571.99	556,033,473.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		389,773,183.25	553,210,194.18
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		30,342,388.74	2,823,279.59
六、其他综合收益的税后净额	七 77	20,712.31	-184,442.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 77	20,233.85	-180,181.62
（一）不能重分类进损益的其他			

综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	七 77	20,233.85	-180,181.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额	七 77	20,233.85	-180,181.62
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七 77	478.46	-4,260.62
七、综合收益总额		420,136,284.30	555,849,031.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		389,793,417.10	553,030,012.56
归属于少数股东的综合收益总额		30,342,867.20	2,819,018.97
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.151	0.207
(二)稀释每股收益(元/股)		0.151	0.207

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,383,982.58 元，上期被合并方实现的净利润为：5,911,658.07 元。

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七 4	318,790,227.67	337,446,150.43
减：营业成本	十七 4	130,847,480.26	134,822,435.63
税金及附加		3,183,323.34	5,073,727.40

销售费用		138,880,431.11	149,455,861.81
管理费用		26,394,240.54	31,510,097.64
研发费用		14,704,751.21	17,623,966.03
财务费用		62,196,539.98	24,112,090.11
其中：利息费用		71,508,547.93	33,552,308.32
利息收入		9,348,495.72	9,559,366.70
加：其他收益		7,448,210.31	3,408,811.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	411,740,527.01	450,909,012.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七 5	-26,151,635.07	-1,536,131.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,822,832.36	-13,106,550.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-903,158.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-9,409,449.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		427,029.96	190,754.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		370,118,902.64	406,840,550.75
加：营业外收入		1,266,035.73	17,048.54
减：营业外支出		304,857.37	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		371,080,081.00	406,857,599.29
减：所得税费用			-685,871.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		371,080,081.00	407,543,471.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		371,080,081.00	407,543,471.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收			

益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		371,080,081.00	407,543,471.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,755,644,623.83	3,485,868,871.84
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,551,512.70	8,831,733.65
收到其他与经营活动有关的现金	七 78(1)	187,076,485.24	117,902,695.99
经营活动现金流入小计		3,950,272,621.77	3,612,603,301.48
购买商品、接受劳务支付的现金		748,390,007.09	720,667,834.57
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		500,103,968.88	421,622,281.94
支付的各项税费		504,978,705.34	586,005,259.61
支付其他与经营活动有关的现金	七 78(2)	1,780,536,403.10	1,628,699,705.13
经营活动现金流出小计		3,534,009,084.41	3,356,995,081.25

经营活动产生的现金流量净额		416,263,537.36	255,608,220.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,415,647.09	236,554,580.35
取得投资收益收到的现金		120,000.00	2,303,617.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,680,542.48	25,569,709.46
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 78(3)	83,362,925.85	
投资活动现金流入小计		140,579,115.42	264,427,907.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,449,833.56	159,792,824.89
投资支付的现金		26,401,774.11	921,346,484.51
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		41,606,595.89	
支付其他与投资活动有关的现金	七 78(4)		48,541,200.00
投资活动现金流出小计		184,458,203.56	1,129,680,509.40
投资活动产生的现金流量净额		-43,879,088.14	-865,252,602.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,833,000.00	54,453,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,833,000.00	54,453,000.00
取得借款收到的现金		1,334,900,000.00	1,230,900,000.00
发行债券收到的现金		499,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,883,983,000.00	1,285,353,000.00
偿还债务支付的现金		1,438,900,000.00	473,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		444,795,084.54	100,101,217.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,223,584.00	3,069,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七 78(6)	275,555,119.49	393,149,710.00
筹资活动现金流出小计		2,159,250,204.03	966,250,927.59
筹资活动产生的现金流量净额		-275,267,204.03	319,102,072.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67,884.83	448,732.74
五、现金及现金等价物净增加额		97,185,130.02	-290,093,576.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,341,149.74	2,148,853,838.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,289,526,279.76	1,858,760,261.85

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		319,106,430.53	271,287,352.90
收到的税费返还			1,369,121.04
收到其他与经营活动有关的现金		209,821,340.63	119,239,937.41

经营活动现金流入小计		528,927,771.16	391,896,411.35
购买商品、接受劳务支付的现金		67,585,841.91	129,833,403.85
支付给职工以及为职工支付的现金		49,318,922.70	44,454,292.84
支付的各项税费		30,294,546.98	24,282,535.40
支付其他与经营活动有关的现金		192,917,439.59	290,352,023.43
经营活动现金流出小计		340,116,751.18	488,922,255.52
经营活动产生的现金流量净额		188,811,019.98	-97,025,844.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,415,647.09	234,554,580.35
取得投资收益收到的现金		318,863,200.00	373,496,654.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,590.78	6,000.00
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		60,000,000.00	
投资活动现金流入小计		435,956,437.87	608,057,234.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,895,299.87	20,396,681.98
投资支付的现金		220,008,370.00	1,489,956,028.91
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		230,903,669.87	1,510,352,710.89
投资活动产生的现金流量净额		205,052,768.00	-902,295,475.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,109,500,000.00	1,080,900,000.00
发行债券收到的现金		499,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,608,750,000.00	1,080,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,253,400,000.00	366,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		436,896,271.89	12,541,581.00
支付其他与筹资活动有关的现金		273,785,119.49	
筹资活动现金流出小计		1,964,081,391.38	378,541,581.00
筹资活动产生的现金流量净额		-355,331,391.38	702,358,419.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,749.53	12,122.86
五、现金及现金等价物净增加额		38,527,647.07	-296,950,778.21
加：期初现金及现金等价物余额		348,622,215.63	1,295,383,224.13
六、期末现金及现金等价物余额		387,149,862.70	998,432,445.92

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				754,367,267.00	311,364,563.44	401,852.01		373,735,293.29		2,165,483,293.53		5,649,943,342.39	142,643,712.70	5,792,587,055.09
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					38,176,167.86						5,194,779.16		43,370,947.02	20,532,151.98	63,903,099.00
其他															
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				792,543,434.86	311,364,563.44	401,852.01		373,735,293.29		2,170,678,072.69		5,693,314,289.41	163,175,864.68	5,856,490,154.09
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-86,109,371.67	273,785,119.49	20,233.85		52,092,176.45		-47,824,591.05		-355,606,671.91	78,076,958.92	-277,529,712.99
(一) 综合收益总额							20,233.85				389,773,183.25		389,793,417.10	30,342,867.19	420,136,284.29
(二) 所有者投入和减少资本					-86,109,371.67								-86,109,371.67	51,654,371.73	-34,454,999.94
1. 所有者投入的普通股														49,833,000.00	49,833,000.00
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					12,043,388.66								12,043,388.66	3,038,611.36	15,082,000.02
4. 其他					-98,152,760.33								-98,152,760.33	-1,217,239.63	-99,369,999.96
(三) 利润分配									52,092,176.45		-437,597,774.30		-385,505,597.85	-3,920,280.00	-389,425,877.85
1. 提取盈余公积									52,092,176.45		-52,092,176.45				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-385,505,597.85		-385,505,597.85	-3,920,280.00	-389,425,877.85
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															

2019 年半年度报告

(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	2,667,320,200.00				706,434,063.19	585,149,682.93	422,085.86		425,827,469.74		2,122,853,481.64		5,337,707,617.50	241,252,823.60	5,578,960,441.10	

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				925,986,875.05		99,569.28	285,164,934.19			1,850,357,176.03		5,728,928,754.55	114,729,905.92	5,843,658,660.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					35,200,000.00						-6,169,776.65		29,030,223.35	7,256,523.08	36,286,746.43
其他															
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				961,186,875.05		99,569.28	285,164,934.19			1,844,187,399.38		5,757,958,977.90	121,986,429.00	5,879,945,406.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-173,497,876.28		-180,181.62	88,570,359.10			64,541,805.08		-20,565,893.72	-69,603,936.73	-90,169,830.45
(一) 综合收益总额							-180,181.62				553,210,194.18		553,030,012.56	2,819,018.97	555,849,031.53
(二) 所有者投入和减少资本					-173,497,876.28								-173,497,876.28	-69,353,955.70	-242,851,831.98
1. 所有者投入的普通股														54,453,000.00	54,453,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,657,916.85								13,657,916.85	137,958.76	13,795,875.61
4. 其他					-187,155,793.13								-187,155,793.13	-123,944,914.46	-311,100,707.59
(三) 利润分配								88,570,359.10			-488,668,389.10		-400,098,030.00	-3,069,000.00	-403,167,030.00
1. 提取盈余公积								88,570,359.10			-88,570,359.10				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-400,098,030.00		-400,098,030.00	-3,069,000.00	-403,167,030.00
4. 其他															
(四) 所有者权益															

2019 年半年度报告

内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,667,320,200.00			787,688,998.77		-80,612.34		373,735,293.29		1,908,729,204.46		5,737,393,084.18	52,382,492.27	5,789,775,576.45

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				2,195,006,512.54	311,364,563.44			389,718,427.60	1,887,252,523.05	6,827,933,099.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				2,195,006,512.54	311,364,563.44			389,718,427.60	1,887,252,523.05	6,827,933,099.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-67,506,636.76	273,785,119.49			52,092,176.45	-66,517,693.30	-355,717,273.10
(一) 综合收益总额										371,080,081.00	371,080,081.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									52,092,176.45	-437,597,774.30	-385,505,597.85
1. 提取盈余公积									52,092,176.45	-52,092,176.45	

									10	.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-400,098,030.00	-400,098,030.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				389,718,427.60	1,773,874,229.65	6,961,657,449.92

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为兰溪云山制药厂,成立于1969年,1990年更名为浙江康恩贝制药公司。1992年6月5日,经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)5号文批准,原浙江康恩贝制药公司改组为浙江康恩贝股份有限公司,并于1993年1月9日在浙江省工商行政管理局办妥登记手续。1999年10月27日,公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91330000142924161N的营业执照,注册资本2,667,320,200.00元,股份总数2,667,320,200.00股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通A股6,741,853股,无限售条件的流通A股2,660,578,347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:药品的研发、生产和销售。主要产品:“前列康”牌普乐安片及胶囊、“天保宁”牌银杏叶制剂、“康恩贝”牌肠炎宁、“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液、“珍视明”牌滴眼液及眼健康产品、“金艾康”牌汉防己甲素、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、“康恩贝”牌麝香通心滴丸、“金笛”牌复方鱼腥草合剂等。

本财务报表业经公司2019年8月20日九届董事会第六次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江康恩贝医药销售有限公司、贵州拜特制药有限公司、浙江金华康恩贝生物制药有限公司和浙江康恩贝中药有限公司等51家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

为便于表述,将本公司主要子公司及其他关联方公司简称如下:

全 称	简 称
本公司主要子公司	
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
杭州贝罗康生物技术有限公司	贝罗康生物公司
兰溪康宏商贸有限公司	康宏商贸公司

浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
浙江耐司康药业有限公司	耐司康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
浙江磐康药业有限公司（原“磐安康恩贝药材发展有限公司”）	磐康药业公司
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有限公司	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
抚州贝尔药品包装有限公司	贝尔包装公司
江西康恩贝中药有限公司	江西康恩贝公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
湖北康恩贝医药有限公司	湖北康恩贝公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
贵州拜特制药有限公司	贵州拜特公司
贵州拜特医药销售有限公司	贵州拜特销售公司
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江浙产药材发展有限公司	浙产药材公司
杭州康杏缘物业管理有限公司	康杏缘公司
上海康嘉医疗科技有限公司	上海康嘉公司
江西珍视明大药房连锁有限公司	珍视明大药房连锁公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	康恩贝健康科技公司
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司

浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
浙江康恩贝大药房连锁有限公司	康恩贝大药房公司
本公司其他关联方	
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司
浙江凤登环保股份有限公司	凤登环保公司
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
成都丽凯手性技术有限公司大邑分公司	成都丽凯公司大邑分公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究院公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司
浙江检康生物技术股份有限公司	浙江检康生物公司
上海鑫方迅通信科技有限公司	上海鑫方迅公司
兰溪市天元置业有限公司	兰溪市天元公司
上海可得网络科技（集团）有限公司	上海可得网络公司
芜湖圣美孚科技有限公司	芜湖圣美孚公司
杭州光祺力实业有限公司	杭州光祺力公司
浙江迪耳药业有限公司	迪耳药业公司
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	康盟投资
云南希康生物科技有限公司	希康生物科技
云南希尔康种植有限公司	希尔康种植公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
云南希康生物制品有限公司	希康生物制品公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司
嘉和生物药业有限公司	嘉和生物公司
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
江西华邦药业有限公司	江西华邦公司
云南康麻生物科技有限公司	康麻生物公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出的相关会计处理方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外

币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一

部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- (1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- (2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- (6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (7) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- (8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- (9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (12) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- (13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (14) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

根据承兑票据出票人并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 单项金额重大并单项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% 以上的款项等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄和整个存续期信用损失率对照表，计算信用损失。

账 龄	应收账款 预期信用损失率比例 (%)	其他应收款 预期信用损失率比例 (%)
6 个月以内（含，下同）	1	3
6-12 个月	3	3
1-2 年	15	10
2-3 年	40	20
3-5 年	100	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险与以账龄为信用风险特征的应收款项组合存
-------------	-------------------------

	在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五 12 之相关说明。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投

资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	6-40	0-5	2.38-16.67
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输工具	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33
其他设备	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
银杏树种植	年限平均法	20	0	5

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。

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

损益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，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，取得提单，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

库存股：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则，对 2019 年度的财务报表列报进行重新调整。	公司九届董事会 2019 年第五次会议	详见下述(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况之说明
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司在 2019 年中期及以后期间的财务报告中对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整。	公司九届董事会 2019 年第六次会议	详见下述其他说明
根据财政部于 2019 年 5 月 9 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）、2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），公司自上述新颁布的会计准则要求之日起执行上述会计准则，根据衔接规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至新准则施行日之间发生的非货币性资产交换及债务重组，应按新准则进行调整，对可比期间	公司九届董事会 2019 年第六次会议	无影响

信息不予追溯调整。	
-----------	--

其他说明：

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,851,820,513.93	应收票据	536,360,130.27
		应收账款	1,315,460,383.66
应付票据及应付账款	422,905,333.19	应付票据	5,216,444.00
		应付账款	417,688,889.19

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,592,772,606.82	1,592,772,606.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		54,872,002.65	54,872,002.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,872,002.65		-54,872,002.65
衍生金融资产			
应收票据	536,360,130.27	536,360,130.27	
应收账款	1,315,460,383.66	1,315,460,383.66	
应收款项融资			
预付款项	56,376,907.29	56,376,907.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,941,679.83	61,941,679.83	
其中：应收利息	5,088,502.78	5,088,502.78	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	1,204,011,737.95	1,204,011,737.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,171,388.26	31,171,388.26	
流动资产合计	4,852,966,836.73	4,852,966,836.73	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	33,056,000.00		-33,056,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,544,723,978.35	1,544,723,978.35	
其他权益工具投资		33,056,000.00	33,056,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,511,031,233.13	2,511,031,233.13	
在建工程	281,116,368.29	281,116,368.29	
生产性生物资产	23,491,413.57	23,491,413.57	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	477,653,002.59	477,653,002.59	
开发支出			
商誉	913,099,424.72	913,099,424.72	
长期待摊费用	64,210,270.07	64,210,270.07	
递延所得税资产	102,971,866.11	102,971,866.11	
其他非流动资产	35,227,384.30	35,227,384.30	
非流动资产合计	5,986,580,941.13	5,986,580,941.13	
资产总计	10,839,547,777.86	10,839,547,777.86	
流动负债：			
短期借款	1,280,900,000.00	1,280,900,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,216,444.00	5,216,444.00	
应付账款	417,688,889.19	417,688,889.19	
预收款项	86,165,467.80	86,165,467.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	92,035,474.21	92,035,474.21	
应交税费	159,463,726.70	159,463,726.70	
其他应付款	1,051,493,485.94	1,051,493,485.94	
其中：应付利息	20,327,089.69	20,327,089.69	
应付股利	10,656,065.98	10,656,065.98	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	11,254,200.00	11,254,200.00	
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
流动负债合计	3,604,217,687.84	3,604,217,687.84	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	153,000,000.00	153,000,000.00	
应付债券	1,095,191,586.91	1,095,191,586.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	890,443.71	890,443.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	91,815,855.94	91,815,855.94	
递延所得税负债	34,168,464.45	34,168,464.45	
其他非流动负债	3,773,584.92	3,773,584.92	
非流动负债合计	1,378,839,935.93	1,378,839,935.93	
负债合计	4,983,057,623.77	4,983,057,623.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	792,543,434.86	792,543,434.86	
减：库存股	311,364,563.44	311,364,563.44	
其他综合收益	401,852.01	401,852.01	
专项储备			
盈余公积	373,735,293.29	373,735,293.29	
一般风险准备			
未分配利润	2,170,678,072.69	2,170,678,072.69	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,693,314,289.41	5,693,314,289.41	

少数股东权益	163,175,864.68	163,175,864.68	
所有者权益（或股东权益）合计	5,856,490,154.09	5,856,490,154.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,839,547,777.86	10,839,547,777.86	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则，对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，依据新金融工具准则规定，报表列报的项目调整为“交易性金融资产”；将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	739,223,226.37	739,223,226.37	
交易性金融资产		54,872,002.65	54,872,002.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,872,002.65		-54,872,002.65
衍生金融资产			
应收票据	118,269,454.89	118,269,454.89	
应收账款	53,617,113.62	53,617,113.62	
应收款项融资			
预付款项	21,606,885.62	21,606,885.62	
其他应收款	477,659,141.24	477,659,141.24	
其中：应收利息	5,088,502.78	5,088,502.78	
应收股利	50,666,861.26	50,666,861.26	
存货	191,891,922.06	191,891,922.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,657,139,746.45	1,657,139,746.45	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	105,000.00		-105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,951,755,186.46	7,951,755,186.46	
其他权益工具投资		105,000.00	105,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	380,776,455.40	380,776,455.40	
在建工程	34,310,883.56	34,310,883.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,437,393.53	39,437,393.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,705,537.16	22,705,537.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,818,901.12	1,818,901.12	
非流动资产合计	8,430,909,357.23	8,430,909,357.23	
资产总计	10,088,049,103.68	10,088,049,103.68	
流动负债：			
短期借款	1,009,900,000.00	1,009,900,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	49,059,909.64	49,059,909.64	
预收款项	51,783,772.10	51,783,772.10	
合同负债			
应付职工薪酬	9,988,501.55	9,988,501.55	
应交税费	6,765,552.61	6,765,552.61	
其他应付款	368,137,722.85	368,137,722.85	
其中：应付利息	20,187,599.69	20,187,599.69	
应付股利	10,656,065.98	10,656,065.98	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
流动负债合计	2,000,635,458.75	2,000,635,458.75	
非流动负债：			
长期借款	153,000,000.00	153,000,000.00	

应付债券	1,095,191,586.91	1,095,191,586.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,796,000.00	9,796,000.00	
递延所得税负债	1,492,958.27	1,492,958.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,259,480,545.18	1,259,480,545.18	
负债合计	3,260,116,003.93	3,260,116,003.93	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,195,006,512.54	2,195,006,512.54	
减：库存股	311,364,563.44	311,364,563.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	389,718,427.60	389,718,427.60	
未分配利润	1,887,252,523.05	1,887,252,523.05	
所有者权益（或股东权益）合计	6,827,933,099.75	6,827,933,099.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,088,049,103.68	10,088,049,103.68	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则，对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，依据新金融工具准则规定，报表列报的项目调整为“交易性金融资产”；将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注]
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	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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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	1%、1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%

注：2019 年 1-3 月，公司主要产品按 16% 的税率计缴，中药材及中药饮片按 13%、10% 的税率计缴，研发服务按 6% 的税率计缴，初级农产品、计生用品按 0% 的税率计缴。根据财政部、税务总局和海关总署发布了《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

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	15.00%
杭州康恩贝公司	15.00%
金华康恩贝公司	15.00%
康恩贝中药公司	15.00%
江西天施康公司	15.00%
珍视明药业公司	15.00%
江西康恩贝公司	15.00%
贝尔包装公司	15.00%
云南希陶公司	15.00%
贵州拜特公司	15.00%
内蒙古康恩贝公司	15.00%

天施康种植公司	0.00%
天保发展公司	0.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

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

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司康恩贝中药公司通过高新技术企业复审, 资格有效期为 3 年(2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日)。在资格有效期内, 康恩贝中药公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》, 企业的高新技术企业资格期满当年, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15% 的税率预缴, 在年底前仍未取得高新技术企业资格的, 应按规定补缴相应期间的税款。康恩贝中药公司正在开展高新技术企业重新认定工作, 2019 年上半年按 15% 税率预缴所得税。

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

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

(5) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号) 和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关转发财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题

的通知》(云财税〔2011〕129号),子公司云南希陶公司产品符合鼓励类产品的第九类医药的第1种具有自主知识产权的新药开发与生产和第14种中药现代化的条件,按15%的税率计缴企业所得税。

云南希陶公司系昆明市民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)的规定,云南希陶公司可享受以下税收优惠政策:支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

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

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

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

2. 增值税

(1) 云南希陶公司系昆明市官渡区民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》(国家税务总局公告2016年第33号)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。按照上述规定取得的增值税退税收入,免缴企业所得税。

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

3. 土地使用税

根据浙江省人民政府办公厅《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》(浙政办

发〔2018〕99号),自2018年1月1日起至2019年12月31日,提高A类、B类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度,A类企业减免幅度为100%、B类企业减免幅度为80%。本公司和金华康恩贝公司本期被评为A类企业,2019年度免征城镇土地使用税。

根据云南省财政厅、云南省地方税务局《云南省财政厅、云南省地方税务局关于转发财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(云财税〔2011〕3号)、财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税〔2010〕121号),云南希陶公司每年按规定备案后,可享受城镇土地使用税免征的优惠政策,2019年度免征城镇土地使用税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,572.68	182,605.02
银行存款	1,603,152,840.99	1,576,832,841.10
其他货币资金	22,283,504.24	15,757,160.70
合计	1,625,585,917.91	1,592,772,606.82
其中：存放在境外的款项总额	10,733,694.55	2,873,306.73

其他说明：

其他货币资金期末余额中包括了不能随时支取的银行承兑汇票保证金 854,704.63 元、住房维修基金 1,663,797.54 元和其他保证金 3,541,135.98 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		54,872,002.65
其中：		
权益工具投资		54,872,002.65
合计		54,872,002.65

其他说明：

适用 不适用

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	410,483,374.01	529,256,601.72
商业承兑票据		7,103,528.55
合计	410,483,374.01	536,360,130.27

(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	264,645,392.45	
商业承兑票据		
合计	264,645,392.45	

(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). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收票据	410,483,374.01				410,483,374.01	536,360,130.27				536,360,130.27
合计	410,483,374.01	/		/	410,483,374.01	536,360,130.27	/		/	536,360,130.27

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月内	1,328,695,981.42
7-12 个月	127,868,520.49
1 年以内小计	1,456,564,501.91
1 至 2 年	90,739,832.28
2 至 3 年	8,155,727.96
3 年以上	24,736,999.30
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,647,040.75
合计	1,586,844,102.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,647,040.75	0.42	6,647,040.75	100.00		13,622,589.69	0.99	13,622,589.69	100.00	
按组合计提坏账准备										
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,580,197,061.45	99.58	58,733,280.74	3.72	1,521,463,780.71	1,360,410,466.30	99.01	44,950,082.64	3.30	1,315,460,383.66
合计	1,586,844,102.20	/	65,380,321.49	/	1,521,463,780.71	1,374,033,055.99	/	58,572,672.33	/	1,315,460,383.66

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,328,695,981.42	13,286,959.81	1.00
7-12 个月	127,868,520.49	3,836,055.61	3.00
1 年以内小计	1,456,564,501.91	17,123,015.42	1.18
1-2 年	90,739,832.28	13,610,974.84	15.00
2-3 年	8,155,727.96	3,262,291.18	40.00
3 年以上	24,736,999.30	24,736,999.30	100.00
合计	1,580,197,061.45	58,733,280.74	3.72

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	58,572,672.33	6,807,649.16			65,380,321.49
合计	58,572,672.33	6,807,649.16			65,380,321.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股股份有限公司	41,255,763.78	2.60	506,303.15
SHAH TC GLOBAL EXIM LLP C/O.	22,658,280.49	1.43	226,582.80
沈阳圣康医药有限公司	20,479,034.00	1.29	204,790.34
华东医药股份有限公司	19,420,373.25	1.22	206,500.55
上海医药工业有限公司	17,511,850.70	1.10	175,118.51
小计	121,325,302.22	7.65	1,319,295.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,360,100.88	98.17	54,491,883.11	96.66
1 至 2 年	776,521.89	0.95	1,098,573.05	1.95
2 至 3 年	31,418.00	0.04	85,891.75	0.15
3 年以上	687,511.20	0.84	700,559.38	1.24
合计	81,855,551.97	100.00	56,376,907.29	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例 (%)
福建易达盈医药有限责任公司	14,528,000.00	17.75
云南希康生物科技有限公司	7,500,000.00	9.16
阿里健康大药房医药连锁有限公司	4,455,390.12	5.44
支付宝(中国)网络技术有限公司	2,348,665.03	2.87
成都丽凯手性技术有限公司	1,704,716.46	2.08
小 计	30,536,771.61	37.31

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,911,250.00	5,088,502.78
应收股利		
其他应收款	125,682,817.53	56,853,177.05
合计	127,594,067.53	61,941,679.83

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,911,250.00	5,088,502.78
委托贷款		
债券投资		

合计	1,911,250.00	5,088,502.78
----	--------------	--------------

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	108,431,750.98
1 至 2 年	10,177,428.30
2 至 3 年	1,956,762.76
3 年以上	
3 至 4 年	19,557,846.81
4 至 5 年	
5 年以上	6,426,111.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,922,154.78
合计	151,472,055.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,864,568.72	18,311,905.30
备用金	8,465,770.09	6,318,710.49
往来款	58,187,669.21	35,247,238.10
员工借款	23,597,213.52	9,402,517.59
退税等补助	8,458,101.93	3,414,000.00
其他	18,898,731.73	9,202,263.56
合计	151,472,055.20	81,896,635.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	25,043,457.99			25,043,457.99
2019年1月1日余额在本期	25,043,457.99			25,043,457.99
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	745,779.68			745,779.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	25,789,237.67			25,789,237.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	25,043,457.99	745,779.68			25,789,237.67
合计	25,043,457.99	745,779.68			25,789,237.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江中升生物科技有限公司	意向金	20,000,000.00	1 年以内	13.20	600,000.00
江西立信药业有限公司	往来款	16,315,900.90	3-5 年	10.77	8,157,950.45
曲靖国家税务局	退税款	8,400,000.00	1 年以内	5.55	252,000.00
江苏生达生技医药有限公司	保证金	3,980,000.00	1 年以内	2.63	1,800.00
赛铂（广州）机电科技有限公司	往来款	3,204,000.00	三至五年	2.12	3,204,000.00
合计	/	51,899,900.90	/	34.27	12,215,750.45

(7). 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
曲靖国家税务局	退税款	8,400,000.00	1 年以内	一年以内

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	453,993,782.08	1,559,489.00	452,434,293.08	452,807,762.01	1,542,455.63	451,265,306.38
在产品	146,632,431.05	1,309,465.97	145,322,965.08	105,384,645.53	1,309,465.97	104,075,179.56
库存商品	685,001,193.15	20,771,176.31	664,230,016.84	656,227,802.05	21,919,481.86	634,308,320.19
周转材料						
消耗性生物资产	4,113,711.09		4,113,711.09	739,475.34		739,475.34
合同履约成本						
包装物	13,324,184.60	40,395.50	13,283,789.10	12,726,027.97	40,395.50	12,685,632.47
低值易耗品	4,519,308.81		4,519,308.81	937,824.01		937,824.01
委托加工物资	43,984.45		43,984.45	15,604.12	15,604.12	
合计	1,307,628,595.23	23,680,526.78	1,283,948,068.45	1,228,839,141.03	24,827,403.08	1,204,011,737.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,542,455.63	17,033.37				1,559,489.00
在产品	1,309,465.97					1,309,465.97
库存商品	21,919,481.86	591,045.97		1,739,351.52		20,771,176.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	40,395.50					40,395.50
低值易耗						

品					
委托加工物资	15,604.12			15,604.12	
合计	24,827,403.08	608,079.34		1,754,955.64	23,680,526.78

注：公司计提本期存货跌价准备 172,964.72 元，转销存货跌价准备 1,581,990.92 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		16,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	9,116,704.60	13,405,408.99
预缴税费	132,158.84	1,765,979.27
其他	9,810.29	
合计	9,258,673.73	31,171,388.26

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确	其他综合	其他权益	宣告发放现	计提减值准		

				认的投资损 益	收益调整	变动	金股利或利 润	备			
二、联营企业											
兰信贷款公 司	73,767,640. 42			11,053.75						73,778,694. 17	
四川辉阳公 司	11,157,784. 81			-238,026.45						10,919,758. 36	
浙江检康生 物公司	13,379,871. 06			-83,819.13						13,296,051. 93	4,355,122.2 2
上海鑫方迅 公司	25,363,264. 45			-144,613.15						25,218,651. 30	
兰溪市天元 公司	56,222,092. 28			-323,422.58						55,898,669. 70	
上海可得网 络公司	282,000,00 0.00			596,750.28						282,596,750 .28	14,458,677. 80
芜湖圣美孚 公司	14,644,487. 09			20.43						14,644,507. 52	
远东实验室 公司	28,631,614. 81			-356,519.17						28,275,095. 64	
杭州光祺力 公司	2,563,106.4 1			-342,306.55						2,220,799.8 6	1,500,000.0 0
嘉和生物公 司	988,908.71 0.98			-25,376,351. 50						963,532,359 .48	
天然药物研 究院公司	14,902,707. 51			798.59						14,903,506. 10	
法默凯医药 公司	711,753.98			-27,310.39						684,443.59	
成都丽凯公 司	1,627,325.2 2			2,821.66						1,630,146.8 8	
迪耳药业公 司	30,843,619. 33			809,574.47						31,653,193. 80	
康麻生物公 司		18,000,000. 00		-213,017.86						17,786,982. 14	
小计	1,544,723.9 78.35	18,000,000. 00		-25,684,367. 60						1,537,039.6 10.75	20,313,800. 02
合计	1,544,723.9 78.35	18,000,000. 00		-25,684,367. 60						1,537,039.6 10.75	20,313,800. 02

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资	33,056,000.00	33,056,000.00
合计	33,056,000.00	33,056,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
天峰一期健康医疗基金(有限合伙)	32,951,000.00			32,951,000.00					25	
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	120,000.00
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.33	
北京中联磺胺有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
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	
小计	34,571,053.60			34,571,053.60	1,515,053.60			1,515,053.60		120,000.00

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,453,972,817.06	2,509,098,615.58
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
合计	2,455,905,434.61	2,511,031,233.13

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,936,740,420.72	1,594,760,168.64	38,295,001.75	146,681,175.19	3,716,526,752.61
2.本期增加金额	19,319,342.93	34,519,772.28	482,307.36	4,718,693.93	59,040,116.50
(1) 购置	2,960,112.10	33,062,057.53	482,307.36	4,683,090.05	41,187,567.04
(2) 在建工程转入	16,359,230.83	1,457,714.75		35,603.88	17,852,549.46
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,964,769.17	589,331.00	117,243.99	4,671,344.16
(1) 处置或报废		3,964,769.17	589,331.00	117,243.99	4,671,344.16
4.期末余额	1,956,059,763.65	1,625,315,171.75	38,187,978.11	151,282,625.13	3,770,895,524.95
二、累计折旧					
1.期初余额	399,000,985.56	699,605,196.13	26,138,267.30	76,910,760.80	1,201,655,209.79
2.本期增加金额	37,699,158.44	66,795,834.21	2,006,308.04	6,629,098.00	113,130,398.69
(1) 计提	37,699,158.44	66,795,834.21	2,006,308.04	6,629,098.00	113,130,398.69
3.本期减少金额		2,976,473.10	550,365.77	108,988.96	3,635,827.83
(1) 处置或报废		2,976,473.10	550,365.77	108,988.96	3,635,827.83
4.期末余额	436,700,144.00	763,424,557.24	27,594,209.57	83,430,869.84	1,311,149,780.65
三、减值准备					
1.期初余额		5,772,927.24			5,772,927.24
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		5,772,927.24			5,772,927.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,519,359,619.65	856,155,393.28	10,593,768.54	67,815,665.50	2,453,972,817.06
2. 期初账面价值	1,537,739,435.16	889,402,788.66	12,156,734.45	69,751,287.22	2,509,098,615.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地 (康恩贝中心)	270,874,515.77	新建完成, 正在办理中
金华康恩贝公司提炼车间、制造大楼	55,875,259.46	消防环保验收尚未通过
金华康恩贝公司原料大楼、动力车间大楼	47,459,219.07	新建完成, 正在办理中
希陶安宁分公司三车间	35,348,287.01	正在办理
云南云杏公司生活楼、办公楼及仓库	31,418,560.15	新建完成, 正在办理中
希陶本部四车间、宿舍	30,746,867.72	正在办理
本公司中药饮片车间、仓库	19,829,074.63	变更用途, 正在办理中
金华康恩贝公司危化品库、污水站	3,799,396.59	新建完成, 正在办理中
小计	495,351,180.40	

其他说明:

□适用 √不适用

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：

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。截至本资产负债表日，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。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	321,877,670.90	280,986,651.11
工程物资	576,795.76	129,717.18
合计	322,454,466.66	281,116,368.29

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	143,080,226.73		143,080,226.73	115,514,482.25		115,514,482.25
浙产药材公司中药材综合流通中心	45,017,210.44		45,017,210.44	38,506,529.76		38,506,529.76
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	36,490,119.76		36,490,119.76	28,696,106.54		28,696,106.54
天施康余江分公司中药配方颗粒车间	24,014,407.18		24,014,407.18	21,819,461.08		21,819,461.08
内蒙古康恩贝公司麝香通心滴丸生产线扩产改造项目	13,937,757.73		13,937,757.73	13,889,947.66		13,889,947.66
贵州拜特制药有限公司生产基地工程	13,071,545.17		13,071,545.17	13,071,545.17		13,071,545.17
磐康药业公司中药材产地和饮片加工生产线	7,419,075.98		7,419,075.98	1,588,833.91		1,588,833.91
杭州康恩贝公司 hoonga 线	5,743,742.85		5,743,742.85	5,743,742.85		5,743,742.85
杭州康恩贝公司固体制剂国际化技改项目	4,948,099.50		4,948,099.50	6,808,069.92		6,808,069.92
云南希陶公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	4,540,372.44		4,540,372.44	4,977,570.51		4,977,570.51
弋阳县锦枫药材发展有限公司年仓储 15000 吨中药材项目				13,271,085.34		13,271,085.34

零星工程	23,615,113.12		23,615,113.12	17,099,276.12		17,099,276.12
合计	321,877,670.90		321,877,670.90	280,986,651.11		280,986,651.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	1,135,372,100.00	115,514,482.25	27,565,744.48			143,080,226.73	24.77	35%				募集资金及自筹资金
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	72,200,000.00	28,696,106.54	7,808,424.42	14,411.20		36,490,119.76	93.42	99%				自筹资金
云南希陶公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	62,800,000.00	4,977,570.51	182,499.04	619,697.11		4,540,372.44	85.56	95%				自筹资金
江西天施康公司中药配方颗粒车间工程及污水处理站	45,345,000.00	21,819,461.08	2,194,946.10			24,014,407.18	52.96	50%				自筹资金
浙产药材公司中药材综合流通中心	57,000,000.00	38,506,529.76	6,510,680.68			45,017,210.44	78.98	80%				自筹资金
合计	1,372,717,100.00	209,514,150.14	44,262,294.72	634,108.31		253,142,336.55	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	576,795.76		576,795.76	129,717.18		129,717.18
合计	576,795.76		576,795.76	129,717.18		129,717.18

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	银杏树等种植	
一、账面原值		
1.期初余额	27,283,030.67	27,283,030.67
2.本期增加金额	700,353.01	700,353.01
(1)外购	700,353.01	700,353.01
(2)自行培育		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额	27,983,383.68	27,983,383.68
二、累计折旧		
1.期初余额	3,791,617.10	3,791,617.10
2.本期增加金额	514,939.20	514,939.20
(1)计提	514,939.20	514,939.20
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2)其他		
4.期末余额	4,306,556.30	4,306,556.30
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	23,676,827.38	23,676,827.38
2.期初账面价值	23,491,413.57	23,491,413.57

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	382,267,214.41	289,155,670.29	30,973,579.45	40,461,870.90	4,211,958.97	747,070,294.02
2.本期增加金额	409,119.00			2,439,882.12		2,849,001.12
(1)购置	409,119.00			2,439,882.12		2,849,001.12
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	382,676,333.41	289,155,670.29	30,973,579.45	42,901,753.02	4,211,958.97	749,919,295.14
二、累计摊销						
1.期初余额	61,701,083.80	165,621,808.10	19,701,798.02	16,506,287.43	1,492,893.82	265,023,871.17
2.本期增加金额	6,227,241.59	7,551,085.07	544,795.98	3,218,367.16	170,116.50	17,711,606.30
(1)计提	6,227,241.59	7,551,085.07	544,795.98	3,218,367.16	170,116.50	17,711,606.30
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	67,928,325.39	173,172,893.17	20,246,594.00	19,724,654.59	1,663,010.32	282,735,477.47
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	314,748,008.02	111,589,356.86	10,726,985.45	23,177,098.43	2,548,948.65	462,790,397.41
2.期初账面价值	320,566,130.61	119,140,441.93	11,271,781.43	23,955,583.47	2,719,065.15	477,653,002.59

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
弋阳县锦枫药材发展有限公司 土地使用权	3,842,047.00	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州拜特公司	740,491,510.85			740,491,510.85
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12			144,550,614.12
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90
康宏商贸公司	48,559.89			48,559.89
珍视明光学公司	36,017.90			36,017.90
云南希陶公司	4,211,587.68			4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27			2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56
合计	921,647,379.23			921,647,379.23

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
云南希陶公司	4,211,587.68			4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27			2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56
合计	8,547,954.51			8,547,954.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值，主要情况如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
贵州拜特公司	740,491,510.85	与为并购贵州拜特公司所形成的商誉相关的资产组，即为贵州拜特公司及其子公司贵州拜特医药销售有限公司在2019年6月30日的组成资产组的各项资产及负债。
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12	与为并购内蒙古康恩贝公司所形成的商誉相关的资产组，即为内蒙古康恩贝公司在2019年6月30日的组成资产组的各项资产及负债。

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

√适用 □不适用

贵州拜特公司：公司期末将贵州拜特公司及其子公司贵州拜特医药销售有限公司整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。管理层预计贵州拜特公司资产组成熟期即2019年至2026年的收入增长率为17.02%-0.00%，衰退期即2027年至2032年的收入增长率为-14.81%至-43.29%作为关键假设，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为所得税前15.68%。管理层根据预算期间之前的历史情况、市场竞争情况及对市场发展的预测等因素确定这些假设。

内蒙古康恩贝公司：公司期末将内蒙古康恩贝公司整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资

产组一致。根据内蒙古康恩贝公司预计未来 5 年预算确定及永续期现金流量，对内蒙古康恩贝公司预计未来现金流量现值的计算采用了 23.75%-8% 的营业收入增长率作为关键假设，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为所得税前 12.05%。管理层根据预算期间之前的历史情况、市场竞争情况及对市场发展的预测等因素确定这些假设。

经测试，资产组商誉未出现减值迹象，公司管理层预计报告期内商誉尚未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	56,774,060.52	1,108,723.41	4,830,916.08		53,051,867.85
天保发展公司水亭土地租赁费	4,081,459.18		679,989.64		3,401,469.54
康恩贝中药公司基地工程维修费	1,100,112.06		78,754.38		<u>1,021,357.68</u>
金华益康公司厂房租赁费	500,000.00		150,000.00		350,000.00
天施康种植公司土地租赁费	106,152.21		33,276.12		72,876.09
节能服务费	746,855.27		47,169.81		699,685.46
其他零星	901,630.83	103,245.85	228,003.90		776,872.78
合计	64,210,270.07	1,211,969.26	6,048,109.93		59,374,129.40

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	42,900,843.81	8,095,088.84	41,767,011.84	8,211,481.88

内部交易未实现利润	158,789,695.94	38,473,039.24	196,821,780.73	46,371,774.88
可抵扣亏损	7,675,602.46	1,893,297.33	7,675,602.46	1,893,297.33
递延收益	22,897,301.68	3,594,758.76	22,897,301.71	3,594,758.76
未付费用、工资	17,839,407.00	3,806,911.05	17,839,407.00	3,806,911.05
其他非流动负债	3,773,584.92	566,037.74	3,773,584.92	566,037.74
长期股权投资—或有对价	256,850,696.47	38,527,604.47	256,850,696.47	38,527,604.47
合计	510,727,132.28	94,956,737.43	547,625,385.13	102,971,866.11

(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	141,254,916.80	21,188,237.52	151,175,548.86	22,676,332.33
固定资产折旧差异	69,223,835.94	11,445,263.22	69,536,295.23	11,492,132.12
合计	210,478,752.74	32,633,500.74	220,711,844.09	34,168,464.45

(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
可抵扣亏损	574,971,745.12	511,816,126.38
资产减值准备	105,380,172.92	106,863,180.54
未付费用、工资		12,050,663.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,822,832.36
递延收益		240,000.00
合计	680,351,918.04	639,792,802.94

(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
2019年	16,067,005.36	29,530,149.28	

2020 年	46,613,894.01	47,975,179.08	
2021 年	222,603,373.30	236,171,615.41	
2022 年	105,972,871.10	107,849,194.05	
2023 年	183,714,601.35	90,289,988.56	
合计	574,971,745.12	511,816,126.38	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	26,070,250.98		26,070,250.98	33,265,279.27		33,265,279.27
预付软件购置款	2,571,403.64		2,571,403.64	1,962,105.03		1,962,105.03
合计	28,641,654.62		28,641,654.62	35,227,384.30		35,227,384.30

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	184,500,000.00	171,000,000.00
信用借款	1,440,400,000.00	1,049,900,000.00
抵押、保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	1,684,900,000.00	1,280,900,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、 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		
银行承兑汇票	6,415,528.51	5,216,444.00
合计	6,415,528.51	5,216,444.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√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	348,660,792.16	295,201,982.72
应付长期资产购置款	69,576,941.53	120,472,649.51
其他	3,696,812.12	2,014,256.96
合计	421,934,545.81	417,688,889.19

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 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	48,219,104.75	86,165,467.80
合计	48,219,104.75	86,165,467.80

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 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	91,001,503.92	439,937,486.96	479,995,866.13	50,943,124.75
二、离职后福利-设定提存计划	536,117.21	49,739,312.06	49,381,635.35	893,793.92
三、辞退福利	497,853.08	148,687.46	162,898.52	483,642.02
四、一年内到期的其他福利				
合计	92,035,474.21	489,825,486.48	529,540,400.00	52,320,560.69

(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	82,629,409.93	380,093,161.34	419,711,549.17	43,011,022.10
二、职工福利费	413,964.59	18,873,469.01	18,520,525.11	766,908.49
三、社会保险费	542,493.23	23,492,584.86	23,363,435.38	671,642.71
其中：医疗保险费	358,370.24	19,609,302.34	19,539,034.95	428,637.63
工伤保险费	153,921.16	1,422,697.96	1,486,950.86	89,668.26
生育保险费	30,201.83	1,601,937.47	1,601,134.28	31,005.02
其他		858,647.09	736,315.29	122,331.80
四、住房公积金	513,639.10	14,166,813.28	14,192,791.28	487,661.10
五、工会经费和职工教育经费	6,901,997.07	3,311,458.47	4,207,565.19	6,005,890.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	91,001,503.92	439,937,486.96	479,995,866.13	50,943,124.75

(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	436,929.51	47,906,500.65	47,551,554.36	791,875.80
2、失业保险费	99,187.70	1,370,387.39	1,367,656.97	101,918.12
3、企业年金缴费		462,424.02	462,424.02	
合计	536,117.21	49,739,312.06	49,381,635.35	893,793.92

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	79,592,001.63	85,374,248.57
消费税	108,609.20	148,731.45
营业税		
企业所得税	44,758,772.26	53,498,812.71
个人所得税	2,648,623.21	2,098,687.83
城市维护建设税	4,818,541.32	4,849,924.91
价格调节基金	2,122,725.43	2,148,166.83
教育费附加	2,443,185.61	2,305,451.39
地方教育附加	1,477,082.16	1,585,851.80
土地使用税	2,266,853.21	1,596,313.72
房产税	4,616,310.16	4,926,893.42
防洪保安基金	379,328.53	354,315.93
残疾人保障金	8,844.50	317,349.23
印花税	215,064.43	244,003.03
其他	7,417.79	14,975.88
合计	145,463,359.44	159,463,726.70

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	34,014,056.54	20,327,089.69
应付股利	12,232,619.38	10,656,065.98
其他应付款	1,134,405,420.37	1,020,510,330.27
合计	1,180,652,096.29	1,051,493,485.94

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	245,385.01	256,837.78
短期借款应付利息	2,946,016.27	1,471,763.32
短期融资券利息	4,120,833.34	9,331,666.67
公司债券利息	26,701,821.92	9,266,821.92
合计	34,014,056.54	20,327,089.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	12,232,619.38	10,656,065.98
合计	12,232,619.38	10,656,065.98

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：

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导致部分股利尚未支付。

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	879,325,517.33	768,072,203.74
押金保证金	163,114,691.66	207,179,842.71
应付暂收款	12,760,909.94	25,516,584.61
拆借款	12,000,381.48	7,140,693.11
应付股权转让款	47,600,000.00	
其他	19,603,919.96	12,601,006.10
合计	1,134,405,420.37	1,020,510,330.27

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,254,200.00	11,254,200.00
合计	13,254,200.00	11,254,200.00

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司 2018 年第一期超短期融资券	500,000,000.00	2018.8.21	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00		9,494,360.73		500,000,000.00	
公司 2019 年第一期超短期融资券	500,000,000.00	2019.4.22	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	4,120,833.34			500,000,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	13,615,194.07		500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	143,000,000.00	153,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	143,000,000.00	153,000,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

质押借款：质押江西天施康公司 10,080 万股股份

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,096,100,549.23	1,095,191,586.91
合计	1,096,100,549.23	1,095,191,586.91

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	1,100,000,000.00	2016.9.26	5年	1,100,000,000.00	1,095,191,586.91		17,435,000.00	908,962.32		1,096,100,549.23
合计	1,100,000,000.00	/	/	1,100,000,000.00	1,095,191,586.91		17,435,000.00	908,962.32		1,096,100,549.23

注：本期期末按债券面值和票面利率应计提利息 18,343,962.32 元，在应付利息列报。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	896,071.61	890,443.71
专项应付款		
合计	896,071.61	890,443.71

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
住房维修基金	713,314.16	707,686.26
住房周转金	182,757.45	182,757.45
合计	896,071.61	890,443.71

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,815,855.94		8,526,350.92	83,289,505.02	
合计	91,815,855.94		8,526,350.92	83,289,505.02	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	433,334.00			50,000.00		383,334.00	与资产相关
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,250,000.00			150,000.00		2,100,000.00	与资产相关
安宁银杏叶提取物精制生产线改扩建项目 2016 年省级工业和信息化发展专项资金 60 万元	510,000.00			30,000.00		480,000.00	与资产相关
国家产业振兴和技术改造	7,410,000.02			512,916.67		6,897,083.35	与资产相关
废水处理项目工程	729,166.68			41,666.67		687,500.01	与资产相关
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	7,500,000.00			625,000.00		6,875,000.00	与资产相关
年产 51 亿（粒）植物药制剂	756,000.00			378,000.00		378,000.00	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	1,040,000.00			130,000.00		910,000.00	与资产相关
胃肠道药物产业化技术改造	1,280,027.69			264,833.34		1,015,194.35	与资产相关
胃肠道药物产业化产能扩展	2,321,099.88			128,950.02		2,192,149.86	与资产相关
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	1,200,000.00			150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	641,666.63			45,833.34		595,833.29	与资产相关
康恩贝中药公司搬迁补偿款	31,941,071.83			3,244,149.84		28,696,921.99	与资产相关
康恩贝中药公司环境保护专项资金	490,683.33			49,900.02		440,783.31	与资产相关
现代服务业综合试点项目	845,635.00			137,130.00		708,505.00	与资产相关
大观霉素产业国际化项目	6,587,916.67			407,500.00		6,180,416.67	与资产相关
年产 3000 万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	2,651,515.09			397,727.28		2,253,787.81	与资产相关
年产 100 吨奥美拉唑精干包及配套制剂 GMP 改造项目	4,049,361.77			331,914.22		3,717,447.55	与资产相关
奥美拉唑原料药 GMP 改造	1,225,789.41			245,157.90		980,631.51	与资产相关
年产 17.5 亿粒固体制剂改造项目	2,401,250.00			169,500.00		2,231,750.00	与资产相关
2017 工业技改财政补助	1,827,437.84			50,762.16		1,776,675.68	与资产相关
贵州拜特公司生产基地工程	8,635,400.10			805,266.60		7,830,133.50	与资产相关
东阳康恩贝技改项目补助	756,000.00			54,000.00		702,000.00	与资产相关
天保银杏种植基地提升发展项目	332,500.00			19,000.00		313,500.00	与资产相关

银杏叶提取线建设项目	2,500,000.00			107,142.86		2,392,857.14	与资产相关
贵州拜特公司工业转型专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
高标准银杏叶有效成分提取技术集成示范	500,000.00					500,000.00	与收益相关
小计	91,815,855.94			8,526,350.92		83,289,505.02	

其他说明：

适用 不适用

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

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延代理权收入	3,144,654.10	3,773,584.92
合计	3,144,654.10	3,773,584.92

其他说明：

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

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,667,320,200.00						2,667,320,200.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	674,971,844.04		98,152,760.33	576,819,083.71
其他资本公积	117,571,590.82	12,043,388.66		129,614,979.48
合计	792,543,434.86	12,043,388.66	98,152,760.33	706,434,063.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司本期合并同一控制下企业健康科技公司，本公司按应享有健康科技公司账面净资产的份额确定长期股权投资的初始投资成本，股权收购价款与应享有康恩贝健康科技公司账面净资产的份额冲减资本公积（股本溢价）49,674,627.25 元。同时将健康科技公司在合并日前归属于本公司所享有的净资产 48,478,133.08 元自资本公积(股本溢价)中转回。

2) 康恩贝中药公司对员工进行股权激励，本期相应确认股权激励费用 13,795,875.60 元计入资本公积（其他资本公积），本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 11,014,489.12 元。

3) 珍视明药业公司对员工进行股权激励，本期相应确认股权激励费用 1,286,124.42 元计入资本公积(其他资本公积)，本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 1,028,899.54 元。

56、库存股

√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
股份回购	311,364,563.44	273,785,119.49		585,149,682.93
合计	311,364,563.44	273,785,119.49		585,149,682.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2018 年 9 月 25 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预

案》和 2019 年 1 月 3 日公司 2019 年第一次临时股东大会决议批准的《回购股份预案》(修订版), 公司拟通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份, 回购资金总额不超过人民币 80,000 万元, 不低于人民币 40,000 万元, 回购股份成本价格不超过 8 元/股。回购股份的用途为实施员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。回购期限为自 2018 年 9 月 15 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过回购预案之日起不超过 12 个月。报告期内公司回购股份 46,831,270.00 股, 回购金额 273,785,119.49 元 (含佣金、过户费等交易费用)。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司已累计回购股份 97,282,881.00 股, 占公司总股本的比例为 3.65%, 累计回购金额 585,149,682.93 万元 (含佣金、过户费等交易费用)。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	401,852.01	20,712.31				20,233.85	478.46	422,085.86
外币财务报表折算差额	401,852.01	20,712.31				20,233.85	478.46	422,085.86
其他综合收益合计	401,852.01	20,712.31				20,233.85	478.46	422,085.86

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	373,735,293.29	52,092,176.45		425,827,469.74
合计	373,735,293.29	52,092,176.45		425,827,469.74

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期盈余公积增加系按母公司2018年实现净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,165,483,293.53	1,850,357,176.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,194,779.16	-6,169,776.65
调整后期初未分配利润	2,170,678,072.69	1,844,187,399.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	389,773,183.25	553,210,194.18
减：提取法定盈余公积	52,092,176.45	88,570,359.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	385,505,597.85	400,098,030.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,122,853,481.64	1,908,729,204.46

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 5,194,779.16 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,625,785,466.88	838,488,707.45	3,683,047,467.71	915,714,549.92
其他业务	24,103,019.96	20,731,380.64	7,170,105.26	2,071,665.74
合计	3,649,888,486.84	859,220,088.09	3,690,217,572.97	917,786,215.66

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	172,220.47	806,973.50
城市维护建设税	21,873,995.02	25,735,432.98
教育费附加	10,390,187.69	12,288,032.75
地方教育费附加	6,882,056.01	7,820,531.33
房产税	7,756,590.44	7,068,852.46
土地使用税	3,931,482.88	5,160,253.49
车船使用税	38,973.23	13,582.20
印花税	1,390,915.11	1,663,196.45
环境保护税	40,899.31	50,334.60
合计	52,477,320.16	60,607,189.76

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅通讯费	263,923,905.74	295,718,904.92
品牌建设费	154,090,263.73	277,054,845.73
市场费	1,095,514,118.06	964,954,277.49
职工薪酬及劳务	247,373,610.80	197,072,107.44
会务费	24,437,796.13	20,494,025.40
办公费	6,915,547.21	5,553,470.03
物流运输费	41,490,592.99	36,445,589.74
业务招待费	9,138,346.6	4,571,160.53
摊销折旧费	2,124,949.83	1,009,640.05
其他	17,795,381.29	17,491,005.24
合计	1,862,804,512.38	1,820,365,026.57

其他说明：

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

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,704,695.52	94,566,644.44
摊销折旧费	44,550,964.51	40,593,594.18
办公费	13,294,834.03	17,662,225.52
股权激励费	15,082,000.02	13,795,875.61
差旅通讯费	8,867,653.59	7,510,014.41
存货损耗	2,584,128.17	5,484,732.26

业务招待费	6,380,150.68	4,455,632.16
中介机构服务费	6,784,661.24	7,464,752.14
税费	24,727.42	145,989.73
其他	18,209,925.09	14,226,592.93
合计	231,483,740.27	205,906,053.38

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费	25,776,412.41	13,458,309.75
职工薪酬	24,529,640.77	22,798,025.60
材料领用	15,977,713.83	15,179,271.17
折旧摊销	10,876,989.77	9,379,984.27
其他费用	11,620,379.25	10,887,637.40
燃料动力费	1,556,594.18	1,780,338.77
合计	90,337,730.21	73,483,566.96

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,487,400.14	33,634,192.62
利息收入	-17,382,277.70	-13,038,814.36
现金折扣	-41,177.99	34,919.60
汇兑净损益	-415,282.35	284,666.59
手续费	476,314.18	532,329.55
其他	21,197.90	2,768.00
合计	58,146,174.18	21,450,062.00

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,526,350.92	8,392,355.40
与收益相关的政府补助	53,026,745.42	21,939,536.92
个税手续费返还[注]		1,239,906.45
合计	61,553,096.34	31,571,798.77

其他说明：

注：根据 2018 年 9 月 7 日财政部会计司发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关

问题的解读》，个税手续费返还在“其他收益”中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

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

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,684,367.60	-3,524,107.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,200,556.40
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	-8,287,557.92	52,651,912.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	120,000.00	103,061.11
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
其他	239,934.09	-29,423.05
合计	-33,611,991.43	51,401,999.41

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、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
交易性金融资产	8,822,832.36	-13,106,550.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
合计	8,822,832.36	-13,106,550.11

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,807,649.16	
其他应收款坏账损失	-745,779.68	
预付款项坏账损失	163,988.29	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合计	-7,389,440.55	

72、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		-3,464,442.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-435,114.62	-1,347,189.78
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	-435,114.62	-4,811,632.58

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	779,767.69	971,419.81
合计	779,767.69	971,419.81

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	1,227,542.99	615,366.49	1,227,542.99
其他	448,125.50	199,223.27	448,125.50
合计	1,675,668.49	814,589.76	1,675,668.49

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195,185.88	66,039.96	195,185.88
其中：固定资产处置损失	195,185.88	66,039.96	195,185.88
无形资产处置损失			
对外捐赠	5,356,100.00	234,424.00	5,356,100.00
其他	506,035.00	575,357.66	506,035.00
合计	6,057,320.88	875,821.62	6,057,320.88

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,868,421.39	110,324,583.64
递延所得税费用	6,480,164.97	-9,772,795.33
前期所得费用差异	292,260.60	
合计	100,640,846.96	100,551,788.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	520,756,418.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,113,462.84
子公司适用不同税率的影响	18,564,805.52
调整以前期间所得税的影响	292,260.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,465,054.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,151,302.19
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	12,248,438.52
研发费用加计扣除等纳税调减额的影响	-7,520,585.04
其他	-371,288.08
所得税费用	100,640,846.96

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七 57 之说明

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到往来款项	27,514,126.07	
收到与收益相关的政府补助	48,823,118.62	15,771,213.36
经营性利息收入	12,684,368.80	6,080,956.29
收回经营性保证金	25,929,712.55	66,027,607.63
其他	72,125,159.20	30,022,918.71
合计	187,076,485.24	117,902,695.99

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,539,572,073.03	1,389,236,061.94
付现管理费用	91,480,856.41	85,227,983.48
存出经营性保证金	12,322,881.26	17,054,747.44
其他	137,160,592.40	137,180,912.27
合计	1,780,536,403.10	1,628,699,705.13

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不能随时支取且初存目的为投资的定期存款及利息	60,000,000.00	
康恩贝健康科技公司理财产品本金及收益收回	16,260,842.85	
养营堂食品公司收回康恩贝集团公司借款本金及利息	7,102,083.00	
合计	83,362,925.85	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

养营堂食品公司与康恩贝集团公司借款往来系 2018 年度发生，本期养营堂食品公司将上述借款本金及利息收回，本公司因同一控制下合并康恩贝健康科技公司带入上述现金流。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买库存股	273,785,119.49	
康恩贝健康科技公司收购康恩贝大药房少数股权支付的现金	1,770,000.00	
收购江西天施康公司少数股东权益所支付的现金		313,865,750.00
支付贵州拜特公司股权收购第三期追加或有对价款49%部分		79,283,960.00
合计	275,555,119.49	393,149,710.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	420,115,571.99	556,033,473.77
加：资产减值准备	7,824,555.17	4,811,632.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,645,337.89	100,638,653.86
无形资产摊销	17,711,606.30	15,882,611.67
长期待摊费用摊销	6,048,109.93	3,361,420.92
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）	-779,767.69	-971,419.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,185.88	66,039.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,822,832.36	13,106,550.11
财务费用（收益以“-”号填列）	75,487,400.14	33,634,192.62
投资损失（收益以“-”号填列）	33,611,991.43	-51,401,999.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,015,128.68	-11,258,233.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,534,963.71	1,448,973.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,936,330.50	-76,219,561.43

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-152,522,211.42	-531,377,275.94
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-22,795,244.37	197,853,161.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	416,263,537.36	255,608,220.23
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	1,289,526,279.76	1,858,760,261.85
减: 现金的期初余额	1,192,341,149.74	2,148,853,838.55
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	97,185,130.02	-290,093,576.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
康恩贝健康科技公司	50,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,393,404.11
康恩贝健康科技公司	8,393,404.11
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	41,606,595.89

其他说明:

系本期同一控制下企业合并康恩贝健康科技公司产生。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,289,526,279.76	1,192,341,149.74
其中：库存现金	149,572.68	182,605.02
可随时用于支付的银行存款	1,289,526,279.76	1,186,832,841.10
可随时用于支付的其他货币资金	16,223,866.09	5,325,703.62
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	1,289,526,279.76	1,192,341,149.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

银行存款期末余额中不能随时支取的定期存款 330,000,000.00 元，其他货币资金期末余额中不能随时支取的银行承兑汇票保证金 854,704.63 元、住房维修基金 1,663,797.54 元和其他保证金 3,541,135.98 元，不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	854,704.63	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,541,135.98	其他保证金
货币资金	1,663,797.54	住房维修基金
固定资产	194,964,259.20	借款抵押
无形资产	59,927,861.97	借款抵押
合计	260,951,759.32	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			13,183,275.39
其中：美元	1,826,898.49	6.8747	12,559,379.05
欧元	69,044.42	7.817	539,720.23
港币	95,691.64	0.87966	84,176.11
应收账款			56,019,408.82
其中：美元	8,091,210.39	6.8747	55,624,644.07
欧元	50,500.80	7.817	394,764.75
其他应收款			4,186,279.82
美元	608,940.00	6.8747	4,186,279.82
预收账款			239,212.06
美元	34,796.00	6.8747	239,212.06
其他应付款			5,837,253.18
美元	849,092.06	6.8747	5,837,253.18

(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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	91,315,855.94	其他收益/递延收益	8,526,350.92
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	500,000.00	递延收益	
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	53,026,745.42	其他收益	53,026,745.42

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	433,334.00		50,000.00	383,334.00	其他收益	曲靖经济开发区财政局曲开财预字(2013)263号
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,250,000.00		150,000.00	2,100,000.00	其他收益	滇中产业聚集区(新区)财政局、产业经济贸易发展局滇中财企(2014)6号
安宁银杏叶提取物精制生产线改扩建项目 2016 年省级工业和信息化发展专项资金 60 万元	510,000.00		30,000.00	480,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会昆财企(2016)200号
国家产业振兴和技术改造	7,410,000.02		512,916.67	6,897,083.35	其他收益	江西省发展改革委、江西省工信委赣发改产业(2013)221号抚州市工业和信息化委员会抚工信字(2013)164号
废水处理项目工程	729,166.68		41,666.67	687,500.01	其他收益	市财政局、市环保局抚州办抄字(2015)303号
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	7,500,000.00		625,000.00	6,875,000.00	其他收益	兰溪市发展和改革局兰发改(2012)53号浙江发展改革委员会浙发改高技(2012)530号
年产 51 亿(粒)植物药制剂	756,000.00		378,000.00	378,000.00	其他收益	浙财建(2009)202号
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	1,040,000.00		130,000.00	910,000.00	其他收益	浙江省财政厅浙财企(2012)71号
胃肠道药物产业化技术改造	1,280,027.69		264,833.34	1,015,194.35	其他收益	弋阳县人民政府办公室弋府办抄

						字（2007）141号 江西省经济贸易委员会、江西省财政厅 赣经贸投资发（2007）92号
胃肠道药物产业化产能扩展	2,321,099.88		128,950.02	2,192,149.86	其他收益	江西省财政厅 赣财预指（2013）68号
中药无菌制剂和基本药物品种的GMP改造项目补助	1,200,000.00		150,000.00	1,050,000.00	其他收益	江西省发展与改革委员会 赣发改产业字（2012）925号
年产6000万套滴眼瓶技术改造项目	641,666.63		45,833.34	595,833.29	其他收益	抚州市工业和信息化委员会抚工信字（2011）260号
康恩贝中药公司搬迁补偿款	31,941,071.83		3,244,149.84	28,696,921.99	其他收益	松阳县土地储备中心 松储字（2011）第2号
康恩贝中药公司环境保护专项资金	490,683.33		49,900.02	440,783.31	其他收益	松阳县环境保护局、财政局松环保[2017]30号
现代服务业综合试点项目	845,635.00		137,130.00	708,505.00	其他收益	金华市交通运输局 金市交（2016）87号
大观霉素产业国际化项目	6,587,916.67		407,500.00	6,180,416.67	其他收益	浙财建（2012）476号
年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目	2,651,515.09		397,727.28	2,253,787.81	其他收益	浙江省财政厅 浙财企（2010）239号
年产100吨奥美拉唑精干包及配套制剂GMP改造项目	4,049,361.77		331,914.22	3,717,447.55	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信技投（2014）159号
奥美拉唑原料药GMP改造	1,225,789.41		245,157.90	980,631.51	其他收益	浙江省财政厅 浙财企（2012）71号
年产17.5亿粒固体制剂改造项目	2,401,250.00		169,500.00	2,231,750.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信技投（2015）217号
2017工业技改财政补助	1,827,437.84		50,762.16	1,776,675.68	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信技投（2018）200号

贵州拜特公司生产基地工程	8,635,400.10		805,266.60	7,830,133.50	其他收益	贵州省财政厅、贵州省经济和信息化委员会 黔财企〔2013〕26号
东阳康恩贝技改项目补助	756,000.00		54,000.00	702,000.00	其他收益	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局 东财企〔2017〕638号
天保银杏种植基地提升发展项目	332,500.00		19,000.00	313,500.00	其他收益	兰溪市农林局、兰溪市财政局 兰农林〔2016〕106号
银杏叶提取线建设项目	2,500,000.00		107,142.86	2,392,857.14	其他收益	红河州财政局、红河州工业和信息化委员会 红财企〔2014〕101号
贵州拜特公司工业转型专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益	贵阳市白云区经济贸易局、贵阳市白云区财政局 白经通〔2018〕15号
小计	91,315,855.94		8,526,350.92	82,789,505.02		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
高标准银杏叶有效成分提取技术集成示范	500,000.00			500,000.00		国家林业局泡桐研究开发中心《银杏高效栽培与全质化利用示范研究》(课题编号：2017YFD0601301)
小计	500,000.00			500,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
“一厂一策”奖励资金	7,974,000.00	其他收益	松阳县人民政府办公室抄告单 松政办抄告字〔2019〕103号 关于要求拨付浙江康恩贝中药有限公司“一厂一政策”奖励资金的请示(丽生集松管〔2019〕20号)
云南希陶增值税退税收入	5,044,101.93	其他收益	财政部国家税务总局文件 财税【2016】52号 财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知
金华康恩贝公司社保返还	3,582,262.84	其他收益	企业社保返还申请通知
本公司社保返还	2,553,270.31	其他收益	企业社保返还申请通知
珍视明药业公司发展扶持资金	2,513,400.00	其他收益	抚高新办抄字【2019】92号

康恩贝中药公司生态工业发展政策奖励	2,310,000.00	其他收益	
江西天施康企业扶持资金	1,894,000.00	其他收益	余江县人民政府办公室抄告单余府办抄字（2018）15号
珍视明药业公司工业奖励	1,770,000.00	其他收益	抚高新办抄字【2019】198号
工业奖励	1,455,000.00	其他收益	兰溪市经济和信息化局关于兰溪市 2018 年度工业与信息化发展专项资金拟安排方案的公示、兰溪市经济和信息化局关于兰溪市 2017 年度工业与信息化发展专项资金拟安排方案的公示
康恩贝健康科技公司总部经济奖励	1,235,500.00	其他收益	兰政办发（2013）41号:关于兰溪市鼓励浙商回归发展总部经济的若干意见
康恩贝中药公司社保返还	1,049,097.26	其他收益	松阳县人力资源和社会保障局，松阳县财政局，国家税务总局松阳县税务局文件松人社【2019】59号 松阳县人力资源和社会保障保障局等三部门关于返还第一批社会保险费的通知
贵州拜特领域科技支撑计划项目经费补助	1,000,000.00	其他收益	贵州省 2019 年度科技支撑计划拟立项项目公示
本公司科技创新奖励	906,940.00	其他收益	关于 2017 年度科技创新专项资金奖励及补助方案公示：兰科局函字【2018】5号
江西天施康公司发展扶持资金	800,000.00	其他收益	江西省工业和信息化厅文件（赣工信投资字【2018】599号）：江西省工信厅关于下达 2018 年省级工业转型升级专项第一批项目计划的通知
失业金补助	689,276.55	其他收益	
康恩贝中药公司猴菇饮质量标准提升研究项目补助	627,000.00	其他收益	
金华康恩贝公司两化融合重点项目补助	509,900.00	其他收益	
本公司驰名商标奖励	350,000.00	其他收益	关于我市 2017 年度驰名、著名商标财政奖励资金分配的公示
工业突出贡献奖	350,000.00	其他收益	兰溪市人民政府办公室关于 2014 年度兰溪市工作经济发展先进企业的通报：兰政办发【2015】28号 浙江省兰溪市经济开发区管理委员会文件 兰开发【2017】12号 关于表彰奖励 2016 年度先进企业的通知
本公司医药储备奖励	310,000.00	其他收益	浙江省经济和信息化委员会文件 浙经信医化【2016】420号 浙江省经济和信息化委员会关于下达 2017 年度浙江省医药生产能力储备计划的通知
纳税奖励	230,000.00	其他收益	浙江省兰溪经济开发区管理委员会文件 兰开发【2013】15号 关于表彰奖励 2013 先进企业的奖励
本公司工业节能与绿色制造财政专项资金	150,000.00	其他收益	兰溪市经济和信息化局关于省级工业与信息化发展（工业节能与绿色制造）财政专项资金分配方案的公示
康恩贝中药公司光伏发电专项补贴	152,629.95	其他收益	松阳县发展和改革局文件 关于光伏发电专项补贴资金情况的通报
稳岗补贴	83,852.09	其他收益	
税收返还	98,991.87	其他收益	
其他补助收入	15,636,514.49	其他收益	
小计	53,026,745.42		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 61,553,096.34 元。

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
康恩贝健康科技公司	80%	由于本公司和康恩贝健康科技公司同受康恩贝集团公司最终控制且该项控制非暂时的，故该合并为同一控制下的企业合并。	2019年5月30日	详见下述其他说明	109,633,395.99	6,447,947.86	118,303,161.89	5,920,687.68

其他说明:

经公司 2019 年 4 月 23 日九届董事会第五次会议审议通过并经 2019 年 5 月 16 日公司 2018 年度股东大会决议通过，本公司以人民币 9,760 万元受让控股股东康恩贝集团公司全资子公司康恩贝集团金华企业管理有限公司（以下简称“金华企管公司”）持有的康恩贝健康科技公司 80% 的股权。受让价格根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报（2019）180 号《浙江康恩贝制药股份有限公司拟进行股权收购涉及的浙江康恩贝健康科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》的评估结果人民币 12,200 万元人民币为基准，并经双方协商确定康恩贝健康科技公司 80% 股权的交易价格为人民币 9,760 万元。同时，根据本公司金华企管公司签订的盈利补偿协议，约定盈利补偿期为 2019 年-2021 年，康恩贝健康科技公司在补偿期内的预测净利润数（指

扣非后净利润，下同）分别为人民币 11,443,006.96 元（包含 2019 年 1-2 月已实现的-902,993.04 元）、12,069,000 元和 12,792,000 元。若康恩贝健康科技公司在盈利补偿期间内，任何一年按会计年度累计年度内的实际净利润数少于相应累计年度内预测净利润数的，金华企管公司将以现金方式补偿本公司。

本公司已于 2019 年 5 月 20 日支付金华企管公司首期股权款 5,000 万元，剩余股权款 4,760 万元已于 2019 年 7 月支付完毕，康恩贝健康科技公司已于 2019 年 5 月 30 日办妥上述股权转让变更登记手续。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	健康科技公司
--现金	97,600,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	健康科技公司	
	合并日	上期期末
资产：	119,813,746.00	126,143,044.84
货币资金	32,851,815.79	15,214,795.97
应收账款	14,270,837.19	9,630,108.03
其他应收款	5,291,936.01	11,802,091.42
预付款项	3,371,338.64	3,408,350.23
存货	37,393,088.36	40,906,452.13
其他流动资产	630,643.22	17,830,679.95
固定资产	7,985,966.57	8,320,686.54
无形资产	9,637,919.00	9,916,667.00
长期待摊费用	8,017,933.21	8,558,477.19
递延所得税资产	362,268.01	554,736.38
负债：	51,147,545.04	62,239,945.84
应付账款	42,161,750.01	52,730,903.87
预收账款	65,839.61	458,669.42

应付职工薪酬	903,077.01	942,033.31
应交税费	540,635.88	270,443.33
其他应付款	7,476,242.53	7,837,895.91
净资产	68,666,200.96	63,903,099.00
减：少数股东权益	8,716,806.17	9,689,415.22
取得的净资产	59,949,394.79	54,213,683.78

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例	注册地址	经营范围
江西珍视明健康科技有限公司	新设子公司	2019年1月	1,000 万元	100%	江西抚州	日化用品的批发兼零售、灯具、化妆品的研发、生产、销售
Kang Jia Medical Technology Limited (康嘉医疗科技有限公司)	新设子公司	2019年5月	50,000 美元	100%	英属维尔京群岛	投资业务
Kanghe Medical Technology Limited (康和医疗科技有限公司)	新设子公司	2019年5月	50,000 美元	100%	英属维尔京群岛	投资业务

江西珍视明健康科技有限公司系由子公司珍视明药业公司投资设立，于 2019 年 1 月 25 日在抚州高新技术产业开发区市场和质量监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91361003MA38CD7D1M 的营业执照，注册资本 1,000 万元。

Kang Jia Medical Technology Limited (康嘉医疗科技有限公司) 系由子公司上海康嘉医疗科技有限公司投资设立，于 2019 年 5 月 31 日在英属维尔京群岛注册，注册号 2014478，注册资本 50,000 美元。截至 2019 年 6 月 30 日，上海康嘉医疗科技有限公司尚未对其实际出资。

Kanghe Medical Technology Limited（康和医疗科技有限公司）系由子公司上海康嘉医疗科技有限公司投资设立，于 2019 年 5 月 31 日在英属维尔京群岛注册，注册号 2014478，注册资本 50,000 美元。截至 2019 年 6 月 30 日，上海康嘉医疗科技有限公司尚未对其实际出资。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	79.84		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	69.58	30.42	同一控制下企业合并
康恩贝健康科技公司	浙江兰溪	浙江兰溪	商业	80.00		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	95.00	5.00	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	80.00		非同一控制下企业合并
江西康恩贝公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业		100.00	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	100.00		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
云南云杏公司	云南红河州泸西县	云南红河州泸西县	制造业	100.00		设立
天保发展公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	100.00		设立
磐康药业公司	浙江磐安	浙江磐安	中药饮片生产、销售；中药材种植、产地初加工及销售	100.00		设立
浙产药材公司	浙江磐安	浙江磐安	中药材种植、购销、初加工；仓库租赁、仓储服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

据：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
康恩贝中药公司	20.16	13,161,785.88	436,800.00	120,862,131.68
金华康恩贝公司	2.31	10,062,565.26	3,483,480.00	50,986,432.98
珍视明药业公司	20.00	5,106,730.04		39,003,954.92
健康科技公司	20.00	1,391,772.82		20,706,685.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
康恩贝中药公司	87,396.56	25,700.04	113,096.60	39,996.90	3,002.90	42,999.80	76,688.93	26,011.68	102,700.60	37,781.12	3,346.01	41,127.13
金华康恩贝公司	111,939.37	94,115.85	206,055.22	78,776.71	2,749.54	81,526.25	97,536.31	93,658.41	191,194.72	57,395.89	2,972.13	60,368.02
珍视明药业公司	16,300.52	9,196.31	25,496.83	7,658.35	758.46	8,416.80	15,753.93	9,487.80	25,241.73	8,229.77	813.91	9,043.68
康恩贝健康科技公司	9,380.97	2,600.40	11,981.37	5,114.75		5,114.75	9,879.25	2,735.06	12,614.30	6,223.99		6,223.99

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
康恩贝中药公司	74,206.38	6,528.44	6,528.44	6,739.09	77,114.23	7,030.73	7,030.73	-1,297.56
金华康恩贝公司	83,394.55	8,780.20	8,782.27	13,984.26	85,942.08	10,259.68	10,241.23	2,832.52
珍视明药业公司	23,478.70	2,553.37	2,553.37	1,316.82	20,470.34	2,134.65	2,134.65	-422.79
康恩贝健康科技公司	12,805.93	653.31	653.31	-336.15	11,830.32	592.07	592.07	-87.95

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	四川	英属维尔京群岛	药品研发	1.42	11.94	权益法
上海可得网络公司	上海	上海松江	服务业	20.00		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
嘉和生物公司	上海	上海自由贸易试验区	药品研发	25.34		权益法
康麻生物公司	云南	云南省昆明经开区	生物技术及生物产品的研发	30.00		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:

本公司对远东实验室公司的持股比例 13.36%,对上海鑫方迅公司的持股比例为 17.00%,因向该等公司派驻了董事,对其具有重大影响,故采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	兰信贷款公司	远东实验室公司	兰信贷款公司	远东实验室公司
流动资产	267,771,421.63	61,485,700.76	281,598,143.46	63,567,857.77
非流动资产	967,200.97	4,500,000.00	986,694.26	4,500,000.00
资产合计	268,738,622.60	65,985,700.76	282,584,837.72	68,067,857.77

流动负债	34,768,004.78	4,913,614.48	40,651,065.73	4,327,534.36
非流动负债				
负债合计	34,768,004.78	4,913,614.48	40,651,065.73	4,327,534.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	233,970,617.82	61,072,086.28	241,933,771.99	63,740,323.41
按持股比例计算的净资产份额	70,191,185.35	8,159,230.73	72,580,131.60	8,515,707.21
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	73,778,694.17	28,275,095.64	73,767,640.42	28,631,614.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,697,194.94		6,538,788.22	
净利润	36,845.83	-2,668,237.13	324,458.94	-13,875,733.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	36,845.83	-2,668,237.13	324,458.94	-13,875,733.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海可得网络公司	兰溪市天元公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司
流动资产	357,593,578.27	158,793,433.48	360,023,134.53	138,730,687.25
非流动资产	9,976,212.97	3,691,450.49	8,153,743.46	3,198,380.70
资产合计	367,569,791.24	162,484,883.97	368,176,877.99	141,929,067.95
流动负债	129,266,107.09	82,358,201.47	131,712,559.27	60,993,828.99
非流动负债	566,666.81		766,666.79	
负债合计	129,832,773.90	82,358,201.47	132,479,226.06	60,993,828.99
少数股东权益	-200,223.23		747,046.60	
归属于母公司股东权益	237,937,240.57	80,126,682.50	234,950,605.33	80,935,238.96
按持股比例计算的净资产份额	47,587,448.11	32,050,673.00	46,990,121.07	32,374,095.58
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	282,596,750.28	55,898,669.70	282,000,000.00	56,222,092.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	436,618,436.87	809,808.92	422,809,690.28	125,747.93
净利润	2,983,751.42	-808,556.46	7,043,750.28	-1,454,481.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,983,751.42	-808,556.46	7,043,750.28	-1,454,481.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司
流动资产	45,987,664.22	17,868,892.43	52,001,033.25	27,804,629.06

非流动资产	63,783,062.54	41,450,217.18	65,442,300.36	39,930,893.58
资产合计	109,770,726.76	59,319,109.61	117,443,333.61	67,735,522.64
流动负债	42,761,261.11	2,411,562.58	53,511,766.81	9,977,310.01
非流动负债	10,192,120.41		10,352,519.43	
负债合计	52,953,381.52	2,411,562.58	63,864,286.24	9,977,310.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	56,817,345.24	56,907,547.03	53,579,047.37	57,758,212.63
按持股比例计算的净资产份额	14,204,336.31	9,674,283.00	13,394,761.84	9,818,896.15
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	31,653,193.80	25,218,651.30	30,843,619.33	25,363,264.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	46,210,464.65	450,177.18	52,925,111.23	4,321,339.50
净利润	3,238,297.87	-850,665.60	1,598,747.35	499,354.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,238,297.87	-850,665.60	1,598,747.35	499,354.67
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额
	嘉和生物公司	康麻生物公司	嘉和生物公司
流动资产	92,640,281.30	103,173,764.08	224,615,365.07
非流动资产	737,130,221.12	7,521,852.78	605,293,179.17
资产合计	829,770,502.42	110,695,616.86	829,908,544.24
流动负债	65,062,476.17	57,770,616.08	56,610,406.29
非流动负债	60,396,000.00	270,000.00	47,480,000.00
负债合计	125,458,476.17	58,040,616.08	104,090,406.29
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	704,312,026.25	52,655,000.78	725,818,137.95
按持股比例计算的净资产份额	178,443,790.66	15,796,500.23	183,922,316.16
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	963,532,359.48	17,786,982.14	988,908,710.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	1,105,408.16	309,351.65	1,757,642.99
净利润	-100,159,660.81	-710,059.54	-5,795,880.03
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-100,159,660.81	-710,059.54	-5,795,880.03

本年度收到的来自联营企业的股利			
-----------------	--	--	--

其他说明

注：嘉和生物公司上年同期数为 2018 年 6 月数据。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	58,299,214.24	58,987,036.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-687,821.84	-1,115,303.30
--其他综合收益		
--综合收益总额	-687,821.84	-1,115,303.30

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 7.65%(2018 年 12 月 31 日：8.51%)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				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	410,483,374.01				410,483,374.01
小 计	410,483,374.01				410,483,374.01

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	536,360,130.27				536,360,130.27
小 计	536,360,130.27				536,360,130.27

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融

资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	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	1,841,154,200.00	1,914,976,126.84	1,755,690,076.43	69,946,249.32	89,339,801.10
应付票据	6,415,528.51	6,415,528.51	6,415,528.51		
应付账款	421,934,545.81	421,934,545.81	421,934,545.81		
应付利息	34,014,056.54	34,014,056.54	34,014,056.54		
应付股利	12,232,619.38	12,232,619.38	12,232,619.38		
其他应付款	1,134,405,420.37	1,134,405,420.37	1,134,405,420.37		
短期融资券	500,000,000.00	512,004,166.67	512,004,166.67		
应付债券	1,096,100,549.23	1,178,003,712.33	34,870,000.00	1,143,133,712.33	
小 计	5,046,256,919.84	5,213,986,176.45	3,911,566,413.71	1,213,079,961.65	89,339,801.10

(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	1,445,154,200.00	1,500,805,422.36	1,327,618,573.04	63,866,980.82	109,319,868.50
应付票据	5,216,444.00	5,216,444.00	5,216,444.00		
应付账款	417,688,889.19	417,688,889.19	417,688,889.19		
应付利息	20,327,089.69	20,327,089.69	20,327,089.69		
应付股利	10,656,065.98	10,656,065.98	10,656,065.98		
其他应付款	1,020,510,330.27	1,020,510,330.27	1,020,510,330.27		
短期融资券	500,000,000.00	509,691,917.81	509,691,917.81		
应付债券	1,095,191,586.91	1,195,438,712.33	34,870,000.00	1,160,568,712.33	
小 计	4,454,175,806.26	4,619,766,071.85	3,286,010,510.20	1,224,435,693.15	109,319,868.50

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币688,254,200.00元(2018年12月31日：人民币615,254,200.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: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	45,313	26.52	26.52

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 35.53% 的股份，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天然药物研究院公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业
成都丽凯公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业
成都丽凯公司大邑分公司	成都丽凯公司分公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康恩贝集团公司	控股股东
博康公司	康恩贝集团公司之控股股东
凤登环保公司	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
希康生物科技	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
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	同一控股股东
泸西希康银杏发展有限公司	同一控股股东
浙江康满家新营销有限公司[注]	曾同一控股股东
浙江济公缘药业有限公司	同一控股股东
江苏芝林大药房连锁有限公司	同一控股股东
上海芝林大药房有限公司	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
康盟投资	同一控股股东
浙江旺旺野生植物开发有限公司	同一控股股东
珍诚医药公司	同受博康公司控制
上海可得光学科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
上海百秀大药房有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司

镜拓光学科技（上海）有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
百秀大药房（浙江）有限公司	联营企业上海可得网络公司之孙公司
上海可镜商贸有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
浙江可镜网络科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之全资子公司
河北可镜网络科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之全资子公司
江西华邦公司	控股股东子公司之联营企业

注：公司控股股东康恩贝集团已于 2019 年 3 月将其所持浙江康满家新营销有限公司 80% 股权全部转让给自然人（非公司关联自然人），浙江康满家新营销有限公司已于 2019 年 3 月 27 日完成工商变更登记手续。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都丽凯公司	原材料	4,650,449.95	10,890,764.03
	研发费用	1,000,000.00	
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	保健食品	119,087.75	209,924.10
云南蓝柏咖啡有限公司	咖啡	9,545.00	
希康生物科技	日用品	2,982.31	
凤登环保公司	废水、废渣处理	2,908,811.38	2,562,995.43
	原材料	685,709.38	589,469.41
浙江济公缘药业有限公司	保健食品	189,332.05	95,271.59
康恩贝保健品公司	采购原材料	1,206,732.05	4,068,127.66
	水电汽	7,153.09	5,602.70
	加工费		17,359.56
浙江旺旺野生植物开发有限公司	保健食品	11,040.04	18,098.28
珍诚医药公司	保健食品	897,585.21	1,281,316.95
	试验用药材药品	99,022.26	
云南大初公司	原材料		37,036.87
合计		11,787,450.47	19,775,966.58

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
百秀大药房（浙江）有限公司	药品销售		3,724.79
宝贤（北京）医院管理有限公司	保健食品	196.55	
河北可镜网络科技有限公司	眼罩、眼贴等	229,085.06	
江苏芝林大药房连锁有限公司	药品销售	74,388.09	40,753.05
康恩贝集团公司	物业管理费等	229,455.79	
	水电气等	36,364.71	
	保健食品	66,330.28	9,779.4
绍兴凤登环保有限公司	会议费	8,677.28	

云南喜满家生物谷发展有限公司	会议费	433.87	
凤登环保公司	会议费	9,111.14	
	药品销售	4,088.34	2,760.54
	保健食品	22,581.82	
康恩贝保健品公司	材料销售	102,189.75	419,333.72
	会议费	1,829.79	
	水电气等	56,232.97	104,116.75
	包装物	49,003.01	326,080.89
浙江康满家新营销有限公司	眼罩、眼贴等	17,260.07	
	食品、保健品	1,375,442.56	1,095,025.28
浙江可镜网络科技有限公司	眼罩、眼贴等	782,518.69	
	保健食品	441,028.96	1,479,461.83
珍诚医药公司	药品销售	33,826,241.70	30,624,502.31
	会议费	7,547.17	
舟山芝林大药房零售连锁有限公司	保健食品	9,347.19	
上海可镜商贸有限公司	药品		150,700.85
天然药物研究院公司	药品		3,290.61
合计		37,349,354.79	34,259,530.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
康盟投资	金华康恩贝公司	耐司康公司股权	2016年1月1日	2019年12月31日	协议约定	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

金华康恩贝公司受杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“康盟投资”）委托，自2016年1月1日起至2017年12月31日，托管其持有的耐司康公司全部股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。康盟投资每年支付金华康恩贝公司50万元固定托管费。

2017年12月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自2018年1月1日起至2019年12月31日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司50万元固定托管费，同时预计耐司康公司2018年实现盈利的范围为300万元-600万元，2019年实现盈利的范围为600万元-1,200万元。各方同意，耐司康超过盈利上限的55%作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有，耐司康实际盈利低于下限的55%作为浮动托管损失由金华康恩贝公司承担，同时约定

2018 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 500 万元, 2019 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 600 万元。

耐司康公司 2017 年度实现净利润-2,227.50 万元, 2018 年实现净利润-473.70 万元。2018 年耐司康公司由于生产所需主要原料和上游部分化工产品价格快速上涨, 导致其经营状况和盈利难以达到委托经营管理协议的业绩要求, 且 2018 年金华康恩贝公司对耐司康公司单方面增资, 增资完成后, 金华康恩贝公司和康盟投资实际享有的股东权利发生了变化, 金华康恩贝公司享有耐司康公司 43.26% 的股东权利。2019 年 1 月, 金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议之补充协议》, 根据补充协议约定, 2018 年度金华康恩贝公司不享有浮动托管收益以及承担浮动托管损失, 仅收取 50 万元的固定托管费, 并按约定享有的权益比例计算本期应承担的损益。

2019 年上半年随着主要原料供应的逐步稳定, 耐司康公司生产和销售逐步趋于稳定, 并已扭亏为盈。2019 年上半年耐司康公司实现营业收入 10,611.69 万元, 同比增长 67.38%, 实现净利润 1,184.16 万元 (上年同期亏损 979.81 万元)。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
康恩贝集团公司	房屋建筑物	948,230.18	939,687.57
云南康恩贝植物药研究院有限公司	房屋建筑物	18,558.93	
浙江康满家新营销有限公司	房屋建筑物	7,266.06	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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
康恩贝集团公司	30,000,000.00	2018/12/19	主债权到期后满两年	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

均系对耐司康公司的银行综合授信担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	488.47	468.81

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河北可镜网络科技有限公司	115,525.00	1,155.25	98,435.00	984.35
	江苏芝林大药房连锁有限公司	142,887.35	9,710.90	159,416.95	2,738.94
	云南大初公司	1,094.26	164.14	1,094.26	164.14
	云南喜满家生物谷发展有限公司	459.90	4.59		
	凤登环保公司	3,100.00	31.00		
	康恩贝保健品公司	1,206,051.35	47,448.34	1,085,224.34	67,359.83
	浙江康满家新营销有限公司	110,918.57	1,109.19	597,723.27	5,977.23
	浙江可镜网络科技有限公司	408,822.50	4,088.23	638,659.50	6,386.60
	珍诚医药公司	12,683,128.33	191,807.66	5,583,464.64	120,663.10
	舟山芝林大药房零售连锁有限公司	20,368.00	3,055.20		
	上海芝林大药房有限公司			9,327.60	93.28
小计		14,692,355.26	258,574.49	8,173,345.56	204,367.47
预付账款					
	希康生物科技	7,500,000.00			
	成都丽凯公司	1,704,716.46			
	康恩贝保健品公司	53,419.24			

小计		9,258,135.70			
其他应收款					
	凤登环保公司	35,000.00	1,050.00		
	浙江济公缘药业有限公司	8,100.00	81.00		
	康恩贝集团公司			7,500,000.00	225,000.00
小计		43,100.00	1,131.00	7,500,000.00	225,000.00

注：上年其他应收康恩贝集团公司 750 万元系康恩贝健康公司同一控制下企业合并带入。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	康恩贝集团公司	28,038,048.70	28,538,048.70
	丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	77,997.55	78,199.15
	绍兴凤登环保有限公司	51,870.00	
	迪耳药业公司	112,000.00	225,600.00
	浙江济公缘药业有限公司	37,083.26	39,535.68
	康恩贝保健品公司	3,889,217.74	4,161,486.5
	浙江旺旺野生植物开发有限公司	10,425.92	5,800
	珍诚医药公司	23,670.32	679,577.49
	成都丽凯公司		8,890,656.53
	江西华邦公司		4,217,842.31
	凤登环保公司		1,621,669.78
	云南希美康公司		122,368.32
	云南希诺康公司		58,448.90
	希尔康种植公司		1,083.19
	希康生物科技		7,000.00
小计		32,240,313.49	48,647,316.55
应付票据	成都丽凯公司大邑分公司		3,150,000.00
小计			3,150,000.00
预收账款			
	康恩贝保健品公司	302,250.00	
	浙江可镜网络科技有限公司		274.46
小计		302,250.00	274.46
其他应付款			
	康恩贝集团金华企业管理有限公司	47,600,000.00	
	康恩贝保健品公司	1,000.00	396,956.24
	浙江康满家新营销有限公司	1,000.00	
	浙江至心医药投资管理有限公司	150,000.00	150,000.00
	兰溪市天元公司	1,500,000.00	1,000,000.00
	康恩贝集团公司		5,492.00

小计		49,252,000.00	1,552,448.24
----	--	---------------	--------------

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 经公司 2019 年 4 月 23 日九届董事会第五次会议审议通过并经 2019 年 5 月 16 日公司 2018 年度股东大会决议通过, 本公司以人民币 9,760 万元受让控股股东康恩贝集团公司全资子公司金华企管公司持有的康恩贝健康科技公司 80% 的股权。本公司于 2019 年 5 月 20 日支付金华企管公司首期股权款 5,000 万元, 剩余股权款 4,760 万元已于 2019 年 7 月支付完毕, 健康科技公司已于 2019 年 5 月 30 日办妥上述股权转让变更登记手续。由于本公司和金华企管公司同受康恩贝集团公司控制, 此项股权受让系属关联交易。

(2) 经 2019 年 3 月 28 日公司第九届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过, 同意公司与康恩贝集团公司下属控股子公司云南希康生物科技有限公司以及自然人张鸿书共同投资设立云南康麻生物科技有限公司。2019 年 4 月 10 日, 康麻生物公司在昆明市市场监督管理局办理完成工商设立登记手续, 取得营业执照。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	本公司股票期权: 2,700 万股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司 2018 年 9 月 5 日召开的九届董事会第八次临时会议审议通过的《关于〈2018 年股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》并经 2018 年 9 月 25 日公司 2018 年第一次临时股东大会决议通过, 公司拟对部分董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干实施股票期权激励计划。向激励对象授予的股票期权总量为 9,000 万份, 占本激励计划签署时公司股本总额 266,732.02 万股的 3.37%, 股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股。授予的股票期权在授予日起满 12 个月后, 满足行权条件的, 激励对象可以在未来 36 个月内以 7.17 元/股的行权价格按 30%、30%、40% 的比例分三期行权。

根据公司 2018 年 10 月 26 日, 公司第九届董事会 2018 年第十二次临时会议和第九届监事会 2018 年第四次临时会议分别审议并通过了《关于向公司 2018 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》, 对本次授予的条件、授予日、授予人员名单、数量等相关事项进行审议,

明确授予日 2018 年 10 月 26 日。2018 年 11 月 14 日，公司完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关股票期权授予登记手续，公司共计向 462 名员工授予 9,000 万份股票期权。

本期股票期权的业绩考核指标如下：2018 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润（以下简称净利润）增长率较 2017 年不低于 26%，2019 年净利润增长率较 2017 年不低于 59%，2020 年净利润增长率较 2017 年不低于 100%。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审〔2019〕4258 号《2018 年度审计报告》，公司 2018 年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 75,634.70 万元，较 2017 年度归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 69,831.00 万元增长 8.31%，增长率低于 26%的业绩考核目标，未达到本次股票期权激励计划第一个行权期的行权条件。同时，本公司预计 2019 年和 2020 年业绩达成存在不确定性，因此 2018 年度以及 2019 年上半年未确认与股权激励相关的股份支付费用。

经 2019 年 4 月 23 日公司九届董事会第五次会议审议通过，同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期已获授的 2,700 万份股票期权，占授予股票期权数量 9,000 万份的 30%。2019 年 6 月 6 日，经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认，上述 2,700 万份股票期权注销事宜已办理完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计难以达成行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00 元

（1）康恩贝中药公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据康恩贝中药公司 2017 年 12 月 31 日经评估确认的净资产[坤元评报〔2018〕104 号]和经审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,101.45 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,379.59 万元

（2）珍视明药业公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据珍视明药业公司 2018 年 5 月 31 日经评估确认的净资产[坤元评报(2018)416 号]和审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	102.89 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	128.61 万元

其他说明

1) 康恩贝中药公司员工持股平台增资

2018 年 4 月, 子公司康恩贝中药公司及其子公司管理层及核心骨干员工团队设立员工持股平台企业兰溪市集义企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“集义合伙企业”)。2018 年 5 月, 集义合伙企业与本公司及康恩贝中药公司签订《关于浙江康恩贝中药有限公司之增资协议》, 约定集义合伙企业以现金方式分两期出资人民币 9,966.60 万元对康恩贝中药公司进行增资, 取得康恩贝中药公司 19.355% 的股权。同时经各方协商同意, 集义合伙企业自 2019 年起享有康恩贝中药公司 19.355% 的分红权。2018 年 6 月 19 日康恩贝中药公司完成工商变更, 注册资本由 30,000 万元变更为人民币 37,200 万元。集义合伙企业已根据协议分别于 2018 年及 2019 年缴纳完毕两期增资款。此次增资价格以康恩贝中药公司 2017 年 12 月 31 日经审计确认并扣除 2017 年度股利的账面净资产为作价依据。

增资协议对康恩贝中药公司 2018-2021 年净利润(指扣除非经常性损益后的净利润, 也不含因增资所导致的股份支付属性下的相应承诺期所分摊的股权激励费用, 下同)进行了如下约定: 以康恩贝中药公司 2017 年经审计后的净利润的 99% (集义合伙企业增资前本公司所持康恩贝中药公司股权比例) 为基数, 本公司所持康恩贝中药公司 79.839% 股权(集义合伙企业增资后本公司所持康恩贝中药公司股权比例) 所对应净利润, 2018 年-2021 年四个会计年度的每一年度净利润较上一年度增长达到 15%。具体公式为: 基数 A=康恩贝中药公司 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润*99%, 2018 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润 $A_1=A*(1+15\%)$, 2019 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润 $A_2=A_1*(1+15\%)$, 依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的康恩贝中药公司净利润达不到约定数额, 其不足部分由集义合伙企业从每年取得的分红进行补偿, 按年结算。若集义合伙企业当年度的分红款不足以支付补偿款, 则从其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限为集义合伙企业从康恩贝中药公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。考虑集义合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素, 经各方协商同意, 集义合伙企业自 2019 年度起享有康恩贝中药公司 19.355% 股权所对应的分红权, 故本公司 2018 年仍按原持股比例 99% 计算应享有的净利润, 自 2019 年 1 月 1 日起按集义合伙企

业增资后本公司所持康恩贝中药公司股权比例 79.839% 计算应享有的净利润。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江康恩贝中药有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审（2019）4262 号），康恩贝中药公司已完成了 2018 年度业绩承诺。

2) 珍视明药业公司员工持股平台增资

2018 年 10 月，子公司珍视明药业公司及其子公司管理层及核心骨干员工团队设立员工持股平台企业兰溪市珍亮企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“珍亮合伙企业”）。2018 年 10 月，珍亮合伙企业与本公司及珍视明药业公司签订《关于江西珍视明药业有限公司之增资协议》，约定珍亮合伙企业以现金方式分两期出资人民币 3,364 万元对珍视明药业公司进行增资，取得珍视明药业公司 20% 的股权。同时经各方协商同意，珍亮合伙企业自 2019 年起享有珍视明公司 20% 的分红权。2018 年 11 月 12 日珍视明药业公司完成工商变更，注册资本由 8,000 万元变更为人民币 10,000 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，珍亮合伙企业两期增资款均已实际出资。此次增资价格以珍视明药业公司 2018 年 5 月 31 日经审计确认的账面净资产为作价依据。

增资协议中关于珍视明药业公司 2018-2021 年扣除非经常性损益后的净利润进行了如下约定：以珍视明药业公司 2017 年经审计后扣除非经常性损益后的净利润的 100%（珍亮合伙企业增资前本公司所持珍视明药业公司股权比例）为基数，本公司所持珍视明药业公司 80% 股权（珍亮合伙企业增资后本公司所持珍视明药业公司股权比例）所对应的净利润，2018 年较 2017 年增长 60%，2019-2021 年三个会计年度的每一年度较上一年度增长达到 20%。具体公式为：基数 A=珍视明药业公司 2017 年度实现的除非经常性损益后的净利润*100%，2018 年本公司需享有珍视明药业公司净利润 $A_1=A*(1+60\%)$ ，2019 年本公司需享有珍视明公司净利润 $A_2=A_1*(1+20\%)$ ，依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的珍视明药业公司净利润达不到约定数额，其不足部分由珍亮合伙企业从每年取得的分红进行补偿，按年结算。若珍亮合伙企业当年度的分红款不足以支付补偿款，则由其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限额为珍亮合伙企业从珍视明药业公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。考虑珍亮合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素，经各方协商同意，珍亮合伙企业自 2019 年度起享有珍视明药业公司 20% 股权所对应的分红权，故本公司 2018 年仍按原持股比例 100% 计算应享有的净利润，自 2019 年 1 月 1 日起按珍亮合伙企业增资后本公司所持珍视明药业公司股权比例 80% 计算应享有的净利润。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江西珍视明药业有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审（2019）4263 号）珍视明药业公司已完成了 2018 年度业绩承诺。

根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》相关规定，康恩贝中药公司及其子公司经营管理层及骨干员工通过集义合伙企业对康恩贝中药公司进行增资的事项，以及珍视明药业公司及子公司经营管理层及骨干员工通过珍亮合伙企业对珍视明药业公司进行增资的事项属于以权益结算的股份支付。康恩贝中药公司、珍视明药业公司需在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的

可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以确认股权激励费用。本资产负债日，康恩贝中药公司、珍视明药业公司预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致，分别确认股权激励费用 1,379.59 万元、128.61 万元。根据增资协议书相关约定，本公司根据现享有的康恩贝中药公司权益比例 79.839%、以及享有的珍视明药业公司 80% 权益比例相应确认股权激励费用 1,101.45 万元、102.89 万元计入资本公积-其他资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本公司 2015 年 11 月 13 日第八届董事会 2015 年第十四次临时会议审议通过了《关于公司 2015 年非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》，本次募集资金拟用于金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目，该项目总投资为 113,537.21 万元。截至 2015 年 10 月末，该项目已投入自有资金 4,194.81 万元，公司承诺剩余 109,299.96 万元（坐扣承销和保荐费用 900.00 万元以及联合承销费、律师费、审计费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 845.99 万元的实际募集资金为 107,553.97 万元）使用募集资金投入。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目累计使用募集资金投入 29,185.03 万元。

2. 2012 年子公司金华康恩贝公司与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Evotec(US) Inc (原 Renovis Inc.)公司签订协议，Evotec(US)授权金华康恩贝公司使用合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂发明专利。2012 年 6 月 12 日金华康恩贝公司按照协议支付 Evotec(US) Inc 公司 75 万欧元(包括代扣代缴的税金 7.5 万欧元)。2018 年 11 月 9 日，经双方协商对合作协议进行修订，金华康恩贝公司按照修订后协议支付 Evotec(US) Inc 公司 10 万欧元。按照协议约定，在金华康恩贝公司取得 II 期临床批件、III 期临床批件和药品销售许可时，分别需要向 Evotec(US) Inc 支付 15 万欧元、50 万欧元和 53 万欧元的技术转移费用。同时协议约定根据所研发产品的累计净销售额情况，金华康恩贝公司需支付相应里程碑费用，具体金额为：累计净销售额达到 5,000 万欧元时需支付 250 万欧元，累计净销售额达到 15,000 万欧元时需支付 500 万欧元，累计净销售额达到 35,000 万欧元时需支付 2,000 万欧元，累计净销售额达到 65,000 万欧元时需支付 3,000 万欧元。此外，所研发的药品上市后，在 Evotec(US)专利期内，金华康恩贝公司每年还需根据产品的销售净额（扣除税

费、商业折扣、产品召回等后),按照不同比例分段累计计算需支付给 Evotec(US) Inc 的特许权使用费,具体比例为:累计销售净额 1,000 万欧元以下比例为 7.5%,累计销售净额 1,000 万欧元到 2,000 万欧元之间比例为 10%,累计销售净额 2,000 万欧元以上比例为 12.5%。在 Evotec(US)专利到期至产品开始销售满二十周年之间,金华康恩贝公司每年需按照净销售金额的 4%向 Evotec(US)支付特许权使用费。截至 2019 年 6 月 30 日,金华康恩贝公司已完成原料药和制剂的三批稳定性考察的样品的生产和留样,继续临床前药代动力学试验和安全性评价研究。因临床研究批件尚未取得,按照协议约定公司本期未支付其他费用。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

受让子公司江西天施康公司所持江西康恩贝中药公司 100%股权

经 2019 年 8 月 20 日公司九届董事会第六次会议审议通过,同意公司以人民币 17,070.80 万元受让全资子公司江西天施康公司所持江西康恩贝中药公司 100%股权。此次股权转让完成后,江西康恩贝中药公司将成为公司一级全资子公司。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：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	2,984,460,728.54	957,043,273.30	536,027,262.81	86,866,173.97	938,611,971.74	3,625,785,466.88
主营业务成本	1,516,377,406.74	52,920,198.00	172,189,241.14	40,051,983.57	943,050,122.00	838,488,707.45
资产总额	15,905,420,071.92	1,042,024,341.95	962,388,415.93	564,700,432.52	7,483,349,145.03	10,991,184,117.29
负债总额	5,913,280,357.35	588,178,243.81	307,068,841.77	178,898,268.05	1,575,202,034.79	5,412,223,676.19

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1、2019年5月31日，经公司第九届董事会2019年第七次临时会议审议通过，同意公司全资子公司上海康嘉医疗科技有限公司（简称：上海康嘉）原先以不超过人民币96,000万元的投资额在香港设立其全资子公司变更为以不超过人民币96,000万元的投资额在英属维尔京群岛（BVI）设立1至2家全资子公司。2019年5月31日，上海康嘉2家全资子公司Kang Jia Medical

Technology Limited (康嘉医疗科技有限公司) 和 Kanghe Medical Technology Limited (康和医疗科技有限公司) 完成设立。

2019年6月24日,经公司第九届董事会2019年第八次临时会议审议通过,为推进公司参股子公司嘉和生物境外上市的股权重组方案,同意公司全资子公司上海康嘉通过其在英属维尔京群岛(BVI)设立的2家全资子公司康嘉医疗和康和医疗以等值于人民币952,630,400元的美元认购嘉和生物各股东方初步确定的嘉和生物境外上市主体 JHBP(CY) Holdings Limited 140,092,711股股份,以最终实现持有与本公司目前所持有的境内嘉和生物25.3359%股权等额的权益。截止目前,上述股份认购事项尚未完成,还需要康嘉医疗和康和医疗签署 JHBP(CY) HOLDINGS LIMITED 股东协议等文件。

经2019年7月26日召开的公司第九届董事会2019年第九次临时会议和8月12日召开的公司2019年第二次临时股东大会审议通过,同意公司以等值于人民币952,630,400元的美元将所持嘉和生物25.3359%股权转让给 JHBP(CY) Holdings Limited 的全资子公司 HH CT Holdings Limited,以最终实现通过 JHBP(CY) Holdings Limited 持有与公司目前所持有的嘉和生物25.3359%股权等额的权益。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月内	57,863,024.77
6-12个月	5,302,028.14
1年以内小计	63,165,052.91
1至2年	2,436,324.62
2至3年	3,573,951.05
3年以上	318,476.54
合计	69,493,805.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	69,493,805.12	100.00	2,851,196.74	4.10	66,642,608.38	55,545,030.90	100.00	1,927,917.28	3.47	53,617,113.62
合计	69,493,805.12	/	2,851,196.74	/	66,642,608.38	55,545,030.90	/	1,927,917.28	/	53,617,113.62

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月内	57,863,024.77	578,630.25	1.00
6-12 个月	5,302,028.14	159,060.84	3.00
1 年以内小计	63,165,052.91	737,691.09	1.17
1 至 2 年	2,436,324.62	365,448.69	15.00
2 至 3 年	3,573,951.05	1,429,580.42	40.00
3 年以上	318,476.54	318,476.54	100.00
合计	69,493,805.12	2,851,196.74	4.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,927,917.28	923,279.46			2,851,196.74
合计	1,927,917.28	923,279.46			2,851,196.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海康恩贝医药有限公司	11,421,575.98	16.44	114,215.76
杭州驰非科技有限公司	5,316,816.00	7.65	53,168.16
湖南汉森制药股份有限公司	4,311,230.60	6.20	43,112.31
湖北康恩贝医药有限公司	3,978,522.90	5.73	1,278,062.34
金华市益康医药有限公司	3,540,122.26	5.09	84,197.06
小计	28,568,267.74	41.11	1,572,755.63

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,911,250.00	5,088,502.78
应收股利	177,983,381.26	50,666,861.26
其他应收款	380,182,473.16	421,903,777.20
合计	560,077,104.42	477,659,141.24

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,911,250.00	5,088,502.78
委托贷款		
债券投资		
合计	1,911,250.00	5,088,502.78

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	177,983,381.26	50,666,861.26
合计	177,983,381.26	50,666,861.26

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	330,194,080.51
1 年以内小计	330,194,080.51
1 至 2 年	42,143,305.29
2 至 3 年	15,628,755.83
3 年以上	
3 至 4 年	18,924,471.29
4 至 5 年	
5 年以上	1,703,673.63
合计	408,594,286.55

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	378,606,865.92	443,187,493.31
员工借款	4,460,757.00	4,166,492.97
押金保证金	20,091,657.17	91,275.12
员工备用金	613,771.96	419,181.51
其他	4,821,234.50	2,471,268.91
合计	408,594,286.55	450,335,711.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	28,431,934.62			28,431,934.62
2019年1月1日余额在本期	28,431,934.62			28,431,934.62
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,740,871.95			1,740,871.95
本期转回	1,760,993.18			1,760,993.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	28,411,813.39			28,411,813.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	28,431,934.62	1,740,871.95	1,760,993.18		28,411,813.39
合计	28,431,934.62	1,740,871.95	1,760,993.18		28,411,813.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
磐康药业公司	往来款	202,115,044.44	1 年以内	49.47	6,063,451.33
内蒙古康恩贝药业有限公司圣龙分公司	往来款	27,810,051.39	1 年以内	6.81	834,301.54
		22,441,730.44	1-2 年	5.49	2,244,173.04
		14,316,085.03	2-3 年	3.50	2,863,217.01
		18,016,690.75	3-5 年	4.41	9,008,345.38
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	9.79	1,200,000.00
上海康恩贝医药有限公司	往来款	23,800,000.00	1 年以内	5.82	714,000.00
黑龙江中升生物科技有限公司	意向金	20,000,000.00	1 年以内	4.89	600,000.00
合计	/	368,499,602.05	/	90.18	23,527,488.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,696,736,533.79	37,101,101.95	6,659,635,431.84	6,514,643,170.55	37,101,101.95	6,477,542,068.60
对联营、合营企业投资	1,486,375,282.81	20,313,800.02	1,466,061,482.79	1,494,526,917.88	20,313,800.02	1,474,213,117.86
合计	8,183,111,816.60	57,414,901.97	8,125,696,914.63	8,009,170,088.43	57,414,901.97	7,951,755,186.46

(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	1,002,358,376.94			1,002,358,376.94		
江西天施康公司	628,817,884.96			628,817,884.96		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
康恩贝中药公司	318,145,160.06			318,145,160.06		
内蒙古康恩贝公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
香港康恩贝公司	63,736,600.00			63,736,600.00		
云南希陶公司	286,784,835.15			286,784,835.15		4,211,587.68
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		30,000,000.00
磐康药业公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
邳州众康公司	510,000.00			510,000.00		
贵州拜特公司	2,759,020,100.00			2,759,020,100.00		
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00		2,889,514.27
珍视明药业公司	119,429,000.00			119,429,000.00		
浙产药材公司	20,000,000.00	62,000,000.00		82,000,000.00		
康杏缘公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南云杏公司		72,167,990.49		72,167,990.49		
康恩贝健康科技公司		47,925,372.75		47,925,372.75		
合计	6,514,643,170.55	182,093,363.24		6,696,736,533.79		37,101,101.95

(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		
二、联营企业									
兰信贷款公司	73,767,640.42			11,053.75				73,778,694.17	
四川辉阳公司	11,157,784.81			-238,026.45				10,919,758.36	
浙江检康生物公司	13,379,871.06			-83,819.13				13,296,051.93	4,355,122.22
上海鑫方迅公司	25,363,264.45			-144,613.15				25,218,651.30	
兰溪市天元公司	56,222,092.28			-323,422.58				55,898,669.70	
上海可得网络公司	282,000,000.00			596,750.28				282,596,750.28	14,458,677.80
芜湖圣美孚公司	14,644,487.09			20.43				14,644,507.52	
远东实验室公司	6,206,160.36			-37,902.31				6,168,258.05	
杭州光祺力公司	2,563,106.41			-342,306.55				2,220,799.86	1,500,000.00
嘉和生物公司	988,908,710.98			-25,376,351.50				963,532,359.48	
康麻生物公司		18,000,000.00		-213,017.86				17,786,982.14	
小计	1,474,213,117.86	18,000,000.00		-26,151,635.07				1,466,061,482.79	20,313,800.02
合计	1,474,213,117.86	18,000,000.00		-26,151,635.07				1,466,061,482.79	20,313,800.02

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,957,190.06	129,238,469.54	334,055,150.67	134,126,287.58
其他业务	1,833,037.61	1,609,010.72	3,390,999.76	696,148.05
合计	318,790,227.67	130,847,480.26	337,446,150.43	134,822,435.63

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-26,151,635.07	-1,536,131.84
成本法核算的长期股权投资收益	446,059,720.00	397,489,614.08
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		
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	-8,287,557.92	52,651,912.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,200,556.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	120,000.00	103,061.11
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	411,740,527.01	450,909,012.21

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	779,767.69	
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）	56,298,994.41	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,383,982.58	本期同一控制下合并康恩贝健康科技公司，该公司2019年1-5月实现的归属于母公司净利润
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	574,879.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,397,829.72	
所得税影响额	-7,505,686.66	
少数股东权益影响额	-4,983,539.11	
合计	47,150,568.73	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
云南希陶增值税退税收入	5,044,101.93	与经营活动密切相关

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	6.90	0.151	0.151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.133	0.133

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2019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：2019年8月22日

修订信息

适用 不适用