

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 2015 年半年度报告

重要提示

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

二、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	因公出差	王如伟

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	32
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	财务报告.....	46
第十节	备查文件目录.....	159

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年5月11日
注册登记地点	兰溪市康恩贝大道1号
企业法人营业执照注册号	330000000010348
税务登记号码	330781142914161
组织机构代码	14292416-1
报告期内注册变更情况查询索引	2015年5月15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2015-033号《浙江康恩贝制药股份有限公司完成注册资本工商变更登记的公告》

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,211,388,560.83	1,679,427,182.22	31.68
归属于上市公司股东的净利润	439,804,332.20	288,210,775.14	52.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	310,181,056.93	205,121,135.56	51.22
经营活动产生的现金流量净额	220,878,849.45	276,550,137.92	-20.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,583,070,955.35	2,790,426,383.29	64.24
总资产	9,518,772,803.41	6,298,876,625.08	51.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.51	0.36	41.67
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.36	41.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.25	44.00
加权平均净资产收益率(%)	12.68	11.47	增加1.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.94	8.17	增加0.77个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

根据公司七届董事会 2014 年第一临时会议决议和公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]468 号文核准，2015 年 4 月本公司采用非公开发行方式向 8 名特定投资者实际发行了 17,500 万股股份，共募集资金 207,200 万元，扣除发行费用 3,983.97 万元，实际募集资金净额 203,216.03 万元。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验字【2015】75 号”验资报告验证，募集资金已汇入公司募集资金验资账户内。公司于 2015 年 4 月 14 日完成本次新增股份的股权登记工作，公司股份总数由 80,960 万股增加至 98,460 万股。

本报告期内基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益按加权平均总股本 86,793.33 万股计算，上年同期数按加权平均总股本 80,960 万股计算。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	142,710,110.79	本期公司处置浙江佐力药业股份有限公司（以下简称“佐力药业公司”）股票 1,699.7063 万股（按照佐力药业公司实施 2014 年度分配方案 10 股转增 7 股口径计），确认股权转让收益 16,035.94 万元，应计缴营业税金及附加 1,754.28 万元。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	15,769,651.79	计入当期损益的政府补助详见财务报表附注七 66 之说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,008,616.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,754,474.98	
所得税影响额	-27,110,628.90	
合计	129,623,275.27	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，国内医药行业增速进一步放缓，新医改继续推进、医保加强控费和药品招标投标政策调整对药品市场的变化带来复杂深刻影响，招投标降价压力和进度一再延迟使药企的竞争与发展面临更加严峻的挑战，但医药行业改革深化、监管与规范不断加强等也给业内企业通过并购整合加快发展提供了更多新机会，同时方兴未艾的产业互联网化给传统医药企业的转型升级和创新带来广阔空间。面对复杂多变的外部环境，公司在董事会的领导下，坚持“内生+外延”

双轮驱动战略，紧紧围绕年初确定的“拥抱互联网、整合谋发展”年度工作主题开展工作，继续推动内部资源的整合提升，抓住机遇在公司核心业务以及互联网医药电商等领域积极进行购并布局，完成定向增发新股，妥善应对问题银杏叶提取物事件和股市剧烈动荡，努力维护公司及股东价值。报告期内，公司实现营业收入 22.11 亿元，较上年同期增长 31.68%；实现利润总额 5.9 亿元，较上年同期数增长 42.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.4 亿元，较上年同期数增长 52.6%；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 3.1 亿元，较上年同期增长 51.22%。公司经营和业绩继续保持良好发展趋势。

报告期内，公司经营发展的主要工作与成果如下：

1、积极组织编制公司“十三五”发展战略规划和推进公司产业互联网化纲要。

报告期内，公司基于未来核心业务发展和适应产业互联网+的需要，将公司“十三五”发展规划和产业互联网化纲要相结合，确定了总体编制方案并逐步推进各项工作，上半年完成了内部诊断报告及医药产业分析报告，明确了未来五年公司战略方向、发展思路及行动策略，公司将继续保持原有产业定位，即以药品制造业为主体，以现代中药和植物药为核心，以特色化学药为重要支撑，积极培育生物药，同时积极推进现有业务对接互联网和产业链互联网化。在此基础上，将组织推进公司及各业务板块“十三五”规划的制定，为公司未来发展提出具体的责任目标、实施路径和主要举措。

2、顺利完成非公开增发新股，继续积极进行并购重组

报告期内，在中介机构等多方面配合下，公司在取得证监会核准批文后及时实施并于 4 月 15 日顺利完成了非公开发行 17,500 万股新股工作。本次非公开发行共募集资金净额 20.32 亿元，用于补充公司未来发展所需营运资金，为公司下一步发展提供了较强的资金保障。

同时，公司围绕进一步完善和加强企业战略布局和发展能力的需要，抓住行业和资本市场的有利机遇开展了多项并购和投资项目，相继完成了收购贵州拜特公司剩余 49%股权和通过增持 26.44%股份实现控股珍诚医药公司，还分别收购了江西天施康公司、珍视明药业公司的少数股东 7.08%股权、18.75%股权，增资入股嘉兴益康生物公司等工作。此外，子公司金华康恩贝还对浙江迪耳药业进行了投资参股，以利于整合发挥各自在市场和产品方面的优势资源。

3、继续推进生产和营销资源整合，优化公司业务体系

报告期内，公司根据既定部署，加快推进内部资源的对接与整合。去年启动的康恩贝销售公司与江西天施康公司、珍视明药业公司的营销体系整合逐步深化和完善，经营已基本进入正轨。康恩贝与珍诚医药公司的对接确定了专门的沟通机制和对接方案，根据相对优势和需要将康恩贝

部分产品分步、批量导入珍诚医药公司，推动珍诚医药公司电商业务的规模扩大，加快建设以 B2B 为基础的药品分销平台，同时也是合力增强其打造“药联五万家”平台的资源，相关工作正逐步推进落实。湖北康恩贝公司与珍诚医药公司也尝试开展平台和产品的深度合作，以在湖北复制珍诚医药公司模式。

生产体系整合方面，已经启动并完成了云南希陶公司与云南康恩贝公司药品生产许可证并证工作，合并后的规划、建设等工作正在进行中。

4、攻坚克难，努力扩大重点品种销售

上半年里，面对频频调整和新推出的医药行业及药品招投标政策，公司积极开展相应的研究与应对工作，努力克服困难争取有利的招投标结果。在浙江省的药品招投标工作中，公司发挥综合优势，使重点产品中标情况总体良好，在其他省区招投标中也积极努力争取有利的结果。公司还采取各种措施努力扩大销售，子公司贵州拜特公司发挥产品和网络优势，其主导产品丹参川芎嗪注射液继续保持近 15% 的较快增速；英诺珐公司全面引入实施“阿米巴”经营模式，提升处方药队伍营销能力，金奥康（奥美拉唑）收入同比增长 30% 以上；康恩贝销售公司和上海康恩贝公司积极把握行业内问题银杏提取物事件带来的市场调整机会，在稳定原有客户的基础上有效推进了新客户和新市场开发，天保宁银杏叶制剂收入同比增长近 18%；麝香通心滴丸、汉防己甲素片、乙酰半胱氨酸泡腾片、必坦（坦索洛新）、复方鱼腥草、唐贝克等产品均实现了持续较好的增长。前列腺康也扭转下滑趋势，开始恢复性增长。公司还发挥多年来培育形成的企业和产品品牌优势，积极利用互联网电商开拓市场，“珍视明”眼健康系列产品上半年网上销售收入达到近 2,100 万元，与去年同期同比增长 290%。

5、积极推进重点研发项目取得成果

报告期内，重点品种深度研发方面，黄莪胶囊四期临床进展顺利；麝香通心滴丸四期临床医院合同已全面签署，正在紧张开展；完成牛黄上清胶囊天然冰片替代冰片的药学研究，从药学研究角度证明替代的科学合理性，资料已经申报到国家药审中心；完成肠炎宁颗粒的矫味工艺变更研究，获得了补充申请批件，有效改善了肠炎宁颗粒的口感，有利于该产品做大做强；完成肠炎宁系列品种处方药材枫香树叶夏季采收变更为夏、秋季采收的研究工作，解决了药材资源受限问题。在梯队产品研发方面，金华康恩贝公司、杭州康恩贝公司等公司的多个产品进度均较顺利，为公司发展增添了后劲。

同时，公司完成了“杭白菊规范化种植及综合利用研究”，“芡实等 8 种大宗中药材质量标准提高及其综合利用研究（浙贝母）”等二个国家重大科技支撑计划项目的国家验收。《油菜花

粉甾醇有效部位及其制备方法和应用》《一种中药复方制剂黄莪胶囊的质量检测方法》两项专利获授权。此外，公司上半年还落实了两位浙江省千人计划专家人才及相关科研项目合作。

公司参股的远东超级实验室开发的重组高效复合干扰素抗癌新药研发继续取得进展，除在新加坡的临床试验正常推进外，6 月获得了美国 FDA 的临床一期试验批文。

6、继续完善管理制度，结合推进稻盛经营哲学共有项目，不断改善提升企业管理与文化

报告期内，公司重点对组织绩效管理及市场管理制度进行了完善。推行组织绩效管理优化，改进绩效考核内容和方式，通过“绩效看板”、“管理审计”等多种方式强化日常跟踪，使经营过程与结果更加可控；推行实施《营销计划管理制度》、《产品管理制度》、《产品包装标签说明书审批管理制度》、《品牌（产品）信息传播内容管理办法》、《市场督导管理制度》等，进一步加强了公司营销管理和品牌管理职能。公司还加紧全面信息化建设工程，公司 ERP 项目建设已进入实施。

在稻盛哲学共有项目推进方面，公司上半年组织开展了两次全公司范围内的培训，对公司文化和管理的改造提升发挥了积极有效的作用。

7、积极应对和处理相关事件，保障公司安全发展

报告期内，公司积极应对 5 月份国内医药行业发生的问题银杏叶提取物事件，第一时间成立工作小组开展内部风险排查，对在自查过程中发现的云南子公司外购问题银杏叶提取物产品情况立即按照食药监部门有关通知精神采取有效控制和召回措施，并主动协助有关下游客户做好相关提取物及制剂产品的控制和处置，同时做好与各方的沟通和信息披露，较好地维护了公司的品牌与市场形象。

针对 6 月中旬后出现的国内股市非理性下跌引发的股价异常波动，公司积极采取措施应对，公司实际控制人、管理层、子公司高管等及时主动提出和实施增持康恩贝股份计划，赢得了市场和投资者及社会舆论的广泛认同，有力维护、提升了康恩贝的市场声誉和价值。

(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	2,211,388,560.83	1,679,427,182.22	31.68
营业成本	801,186,364.95	519,576,572.02	54.20
销售费用	701,962,904.91	654,214,422.88	7.30
管理费用	196,360,888.33	151,915,440.23	29.26

财务费用	55,742,393.00	32,383,008.90	72.13
经营活动产生的现金流量净额	220,878,849.45	276,550,137.92	-20.13
投资活动产生的现金流量净额	-117,945,128.02	-493,922,759.93	76.12
筹资活动产生的现金流量净额	1,610,163,452.32	223,132,430.10	621.62
研发支出	53,873,304.21	47,635,658.41	13.09
营业税金及附加	44,482,900.64	22,222,617.98	100.17
投资收益	164,256,543.41	89,461,823.55	83.61
营业外收入	22,899,883.06	38,349,436.26	-40.29
营业外支出	4,416,852.11	6,552,583.19	-32.59
所得税费用	96,897,011.93	64,407,154.90	50.44

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司继续收购珍诚医药公司 26.44%股权,共取得珍诚医药公司 57.25%股权,珍诚医药公司自 2015 年 6 月起纳入合并范围所致,以及公司现有部分产品销售增长。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内非同一控制下企业合并珍诚医药公司,将其纳入合并范围所致。

销售费用变动原因说明:主要系销售收入增加,销售费用相应增加。

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬、研发投入、资产摊销折旧费增加及存货报损增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内现金收购贵州拜特公司剩余 49%股权及珍诚医药公司 26.44%股权,贷款规模进一步扩大,相应贷款利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买商品支付的现金支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期处置佐力药业公司股票收回投资收到的现金增加,以及上年同期公司收购贵州拜特公司 51%股权致使上年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非公开发行股票 17,500 万股取得募集资金,以及因继续收购贵州拜特公司剩余 49%股权及珍诚医药公司 26.44%股权扩大银行借款规模所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期内公司研发投入增加所致。

营业税金及附加变动原因说明:主要系报告期内公司处置佐力药业公司股票应计缴的营业税金及附加增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系报告期内公司处置佐力药业公司股票确认的股权处置收益较上年同期增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要系上年同期公司控股子公司江西天施康公司出让土地使用权及地上建筑物,确认资产处置收益 2,348.57 万元所致。

营业外支出变动原因说明:主要系上年同期公司对外捐赠支出较多所致。

所得税费用变动原因说明:主要系报告期内营业利润增加,应纳税所得税额相应增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

1、公司于 2015 年 5 月完成收购贵州拜特公司剩余 49%股权,贵州拜特公司自 2015 年 5 月起成为本公司全资子公司。贵州拜特公司本报告期为公司贡献净利润 15,996.58 万元,去年同期为公司贡献净利润 3,474.71 万元。公司因持有贵州拜特公司股权比例的变化增加净利润 12,521.87 万元。

2、本期公司处置佐力药业公司股票 1,699.7063 万股(按照佐力药业公司实施 2014 年度分配方案 10 股转增 7 股口径计),持股比例由 3.85%下降为 0.70%,因该事项确认的股权转让税后收益为 11,563.37 万元,较上年同期处置佐力药业公司股票确认的转让税后收益增加 4,914.63 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、根据公司七届董事会 2014 年第一次临时会议和公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]468 号文批复核准,公司采用非公开发行股票方式向 8 名特定投资者发行不超过 17,500 万股新股,共募集资金 207,200 万元,扣除发行费用 3,983.97 万元,实际募集资金净额 203,216.03 万元。经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“天健验字【2015】75 号”验资报告验证,募集资金已全部到位。2015 年 4 月 14 日,公司完成本次发行新增股份的股权登记工作。公司股份总数由 80,960 万股增加至 98,460 万股。2015 年 5 月 11 日,公司在浙江省工商行政管理局办理完成有关变更登记手续,公司注册资本由 80,960 万元人民币变更为 98,460 万元人民币。

2、2014 年 12 月 3 日公司第八届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过了《关于受让浙江珍诚医药在线股份有限公司部分股份的议案》,同意公司以现金人民币 27,115 万元受让珍诚医药公司合计 4,930 万股股份(占其总股本的 30.81%),该项股份转让事项于 2014 年 12 月 24 日完成工商变更登记备案手续。

为进一步加快公司业务应用互联网改造和创新发展的进程,2015 年 5 月公司决定进一步收购珍诚医药公司 26.44%的股权。因公司 2014 年 12 月已受让珍诚医药 30.81%的股权,本次继续收购珍诚医药 26.44%的股权,上述事项构成最近 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的情形,且本次交易拟购买标的资产最近一会计年度的营业收入占上市公司相应指标的比例超过 50%,达到中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条关于重大资产重组的标准,因此,本次收购珍诚医药公司 26.44%股权的交易构成重大资产重组,属重大资产购买。公司于 2015 年 5 月 27 日和 6 月 12 日召开第八届董事会 2015 年第六次临时会议和 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产购买方

案的议案》、《关于〈浙江康恩贝制药股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意公司以现金人民币 23,265 万元受让珍诚医药公司 26.44% 的股权。珍诚医药公司于 2015 年 6 月 29 日办理完成了有关的工商变更登记备案手续，本公司现持有珍诚医药公司 57.25% 股权。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司按照发展战略和经营计划的要求积极开展工作，主要目标进展情况基本符合经营计划的要求。

(4) 其他

公司资产负债主要科目变动分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变动幅度 (%)
货币资金	2,393,598,047.05	668,941,139.60	257.82
应收账款	1,344,467,467.99	524,599,142.81	156.28
应收利息	4,074,486.93		100.00
预付款项	167,739,477.17	33,357,995.62	70.09
其他应收款	64,417,616.33	39,864,224.56	61.59
存货	843,496,504.76	598,056,777.59	41.04
长期股权投资	191,755,153.76	447,031,773.93	-57.10
固定资产清理	1,932,617.55	23,275,692.32	-91.70
短期借款	1,388,942,088.00	614,058,463.13	126.19
应付票据	141,064,100.32	16,672,000.00	746.11
应付账款	571,317,131.51	295,439,069.25	93.38
预收款项	46,824,235.26	26,039,024.08	79.82
应付利息	2,952,720.75	20,669,045.25	-85.71
其他应付款	826,912,786.04	491,474,136.74	68.25
递延所得税负债	71,692,730.19	40,010,526.61	79.18
资本公积	1,751,596,806.82	573,756,566.96	205.29

货币资金变动原因说明：主要系报告期内公司非公开发行股票 17,500 万股，获得募集资金所致。

应收账款变动原因说明：主要系报告期内公司非同一控制下企业合并珍诚医药公司，将其纳入合并范围，以及报告期内公司部分主导产品销售收入增长所致。

应收利息变动原因说明：主要系报告期内公司计提定期存款利息所致。

预付款项变动原因说明：主要系将珍诚医药公司纳入合并范围，以及公司子公司贵州拜特公司预付原材料款、江西天施康公司预付肠炎宁广告费、磐安康恩贝药材发展有限公司预付药材款等增加所致。

其他应收款变动原因说明：主要系应收押金保证金增加及应收暂付款增加所致。

存货变动原因说明：主要系将珍诚医药公司纳入合并范围所致。

长期股权投资变动原因说明：主要系本期继续收购珍诚医药公司 26.44% 股权，共取得珍诚医药公司 57.25% 的股权，将其纳入合并范围，公司将珍诚医药公司的核算方法由权益法（对联营企业的投资）转变为成本法（对控股子公司的投资）所致。

固定资产清理变动原因说明：主要系公司子公司康恩贝中药公司本期完成新厂区搬迁所致。

短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司现金收购贵州拜特公司剩余 49% 股权及珍诚医药公司 26.44% 股权，贷款规模扩大所致。

应付票据变动原因说明：主要系将珍诚医药公司纳入合并范围所致。

应付账款变动原因说明：主要系将珍诚医药公司纳入合并范围所致。

预收款项变动原因说明：主要系预收货款增加所致。

应付利息变动原因说明：主要系报告期内公司支付公司债利息所致。

其他应付款变动原因说明：主要系报告期内公司受让贵州拜特公司剩余 49% 股权应计未付股权尾款 38,220 万元所致。

递延所得税负债变动原因说明：主要系本期非同一控制下企业合并珍诚医药公司，其固定资产、无形资产评估增值引起的递延所得税负债增加所致。

资本公积变动原因说明：主要系报告期内公司溢价定向增发股票 17,500 万股产生资本公积 18.57 亿元，以及公司因增持子公司贵州拜特公司 49% 的股权、增持子公司江西天施康公司 7.08% 的股权、增持子公司珍视明药业公司 18.75% 的股权，将应享有的合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值与支付的成本价的差额冲减资本公积 6.79 亿元所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,927,093,853.08	531,942,041.09	72.40	21.29	20.52	增加 0.18 个百分点
商业	277,022,809.77	267,329,853.14	3.50	275.14	311.49	减少 8.53 个百分点
增值服务	2,969,099.23	181,601.78	93.88			
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 (%)
现代植物	1,403,151,545.54	449,189,533.52	67.99	35.12	70.66	减少 6.43

药						个百分点
化学药品	653,132,195.19	251,205,241.71	61.54	33.62	89.68	减少 11.20 个百分点
原料药	126,585,153.64	91,759,233.77	27.51	-1.70	-13.09	增加9.50 个百分点
食品、保健品	1,267,031.37	1,030,788.05	18.65			
其他产品	22,949,836.34	6,268,698.96	72.69	244.03	22.26	减少 0.88 个 百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、主营业务分行业情况的说明：

(1) 本期制造业销售收入较上年同期增长 21.29%，主要系公司主导品种天保宁、汉防己甲素片、金奥康、硫酸阿米卡星、必坦、唐贝克、麝香通心滴丸等产品销售收入增加，及上年同期贵州拜特公司自 2014 年 5 月起纳入合并范围，上年同期贵州拜特公司并表收入仅为 2014 年 5-6 月所致。同时公司努力消化药品招投标价格趋降的不利影响，保持主导产品收入的毛利水平继续有所提高。

(2) 本期商业销售收入较上年同期增长 275.14%，主要系本期公司非同一控制下合并珍诚医药公司所致，珍诚医药公司本报告期（2015 年 6 月份起纳入公司合并报表）实现商业销售收入 2.15 亿元。本报告期商业销售毛利率减少 8.53 个百分点，主要系将珍诚医药公司纳入合并范围，其商业流通业务收入毛利率较低，以及公司子公司英诺珐公司加大对公司自营产品的市场拓展，本期代理产品减少（上年同期代理产品毛利率较高）所致。

(3) 增值服务主要为珍诚医药公司供应链金融及云联千商等增值业务服务费收入。

2、主营业务分产品情况的说明：

(1) 本期现代植物药销售收入较上年同期增长 35.12%，主要系公司主导品种天保宁、汉防己甲素片、麝香通心滴丸等产品销售收入增加，及本期将珍诚医药公司纳入合并范围，以及上年同期贵州拜特公司并表收入仅为 2014 年 5-6 月所致。同时，虽然公司自有的植物药产品毛利率较高并继续有所提升，但因珍诚医药公司纳入合并范围，由于其药品商业流通企业业务性质，销售毛利率较低，其销售的植物药毛利率仅为 1.33%，大幅拉低了公司植物药整体销售毛利率，导致公司本期现代植物药销售毛利率较上年同期减少 6.43 个百分点。

(2) 本期化学药销售收入较上年同期增长 33.62%，主要系公司主导品种金奥康、硫酸阿米卡星、乙酰半胱氨酸泡腾片、必坦及唐贝克等产品销售收入增加，及本期将珍诚医药公司纳入合并范围所致。同时，因将珍诚医药公司纳入合并范围，由于其药品流通企业业务性质，销售毛利率

较低，其化学药销售毛利率仅为 4.31%，且化学药品销售的权重较大，大幅拉低了公司化学药销售毛利率，导致公司本期化学药销售毛利率较上年同期减少 11.20 个百分点。

(3) 本期原料药销售毛利率较上年同期增加 9.50 个百分点，主要系因硫酸阿米卡星的销售价格上涨，以及大观霉素上年同期库存成本偏高，本期逐步消化后成本下降，故毛利率增加。

(4) 其他产品主要为受托加工药品原料等收入。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	1,532,274,529.37	40.95
中部地区	368,837,256.51	23.99
西部地区	268,196,308.26	17.54
其他地区	37,777,667.94	-24.35

主营业务分地区情况的说明

(1) 公司本期东部地区销售收入较上年同期增长 40.95%，主要系将珍诚医药公司纳入合并范围，且其收入集中在东部地区，及上年同期贵州拜特公司并表收入仅为 2014 年 5-6 月所致，及子公司康恩贝销售公司和康恩贝中药公司对东部地区的市场拓展加大、收入增长所致。

(2) 公司本期其他地区销售收入较上年同期下降 24.35%，主要系本期原料药出口减少所致。

(三) 核心竞争力分析

公司经过几十年发展，形成了以现代植物药为核心业务和特色化学药为重要支撑的生产经营体系，拥有丰富的涵盖心血管系统、泌尿系统、消化系统、呼吸系统等疾病治疗的产品线，以及技术、品牌和营销网络体系等核心竞争力优势（具体详见《公司 2014 年年度报告》）。报告期内，公司继续保持原有核心竞争力，同时又有了新的加强，主要如下：

公司在互联网医药电商领域加快战略布局，6 月份通过增持股份控股珍诚医药公司，这不仅丰富和加强了公司的营销体系，对公司抓住产业互联网+的机遇，利用互联网实现经营业务的改造升级和创新发展，进一步提高公司核心竞争力等具有重要作用，同时对未来布局和打造基于互联网的医药全产业链体系也有重要的意义。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	195,397.35
投资额增减变动数	144,097.85
上年同期投资额	51,299.50
投资额增减幅度（%）	280.90

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
浙江前列康电子商务有限公司(以下简称“前列康电子商务公司”)	第 I 类及部分不需前置的 II 类医疗器械、食品、化妆品、纺织品、服装、健身器械、日用百货、按摩器材等批发零售；软件开发。	70.00	前列康电子商务公司是由公司子公司康恩贝销售公司和自然人徐伟共同出资组建，于 2015 年 3 月 12 日完成工商设立登记手续，实收资本 500 万元，其中公司子公司康恩贝销售公司出资 350 万元，占其实收资本的 70%。
贵州拜特公司	生产、销售药品（在许可范围内，有效期至 2015 年 12 月 31 日）	49.00	根据公司与朱麟于 2015 年 4 月 26 日签订的《股权转让协议》，公司以 95,550 万元人民币继续受让其持有的贵州拜特公司 49% 的股权。公司已于 2015 年 5 月 15 日支付第一期股权受让款 47,680.92 万元，5 月 21 日支付代扣代缴个人所得税款 9,649.08 万元。贵州拜特公司已于 2015 年 6 月 1 日在贵州省工商行政管理局办妥上述股权转让的工商变更登记。本次股权受让后，公司直接持有贵州拜特公司 100.00% 的股权，贵州拜特公司成为公司全资子公司。
珍诚医药公司	许可经营项目：批发：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、中药材、中药饮片、麻黄碱复方制剂；经营第 2、3 类医疗器械(具体经营范围详见《医疗器械经营企业许可证》)；货运(普通货运)；第二类增值电信业务(具体范围详见《增值电信业务经营许可证》)；一般经营项目：批发、零售：第 1 类医疗器	26.44	公司第八届董事会 2015 年第六次临时会议和 2015 年第一次临时股东大会审议，同意公司以现金人民币 23,265 万元受让和瑞控股有限公司、通联创业投资股份有限公司、上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）等 15 名股东持有的珍诚医药公司合计 4,230 万股股份（占其总股本的 26.44%）。公司已于 2015 年 6 月 15 日支付股权受让款 11,865.15 万元，并于 2015 年 6 月 29 日支付了股权尾款。珍诚医药公司已于 2015 年 6 月 29 日在杭州市工商行政管理局办理完成了上述股权转让的工商变更登记。本次股权受让后，公

	械, 农副产品(除食品), 消毒号消毒产品, 化妆品, 日用百货; 服务: 药用植物、医疗器械、食品、保健食品, 消毒用品的技术开发, 计算机软件开发, 医药信息咨询(需《医疗机构执业许可证》的除外)。		司直接持有珍诚医药公司 57.25%的股权, 珍诚医药公司成为公司控股子公司。
珍视明药业公司	滴眼剂(含激素类)、滴耳剂(含激素类)、滴鼻剂、喷雾剂(含激素类)(含中药前处理和提取)(药品生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日); 预包装食品、零售(许可证有效期至 2018 年 1 月 3 日); 保健食品批发、零售(备案有效期至 2016 年 3 月 16 日)	18.75	根据公司与自然人徐伟、吴小琳和章惠钧于 2015 年 5 月 26 日签订的《股权转让协议》, 公司以 5,437.50 万元人民币受让其合计持有的珍视明药业公司 18.75%的股权。公司已于 2015 年 5 月 28 日支付首期股权受让款 2,773.13 万元, 剩余股权款于 2015 年 6 月 10 日支付完毕。珍视明药业公司已于 2015 年 6 月 5 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权受让后, 公司直接持有珍视明公司 18.75%股权, 间接持有其 81.25%股权。
江西天施康公司	小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、茶剂、滴丸剂(含中药前处理及提取)(以上项目限于余江分公司经营); 口服液、合剂、糖浆剂、口服溶液剂(以上项目限于贵溪分公司经营)(在许可范围内经营, 有效期至 2015 年 12 月 31 日)	7.08	根据公司与自然人吴朝阳、徐立新等 10 位自然人于 2015 年 5 月 26 日签订的《股权转让协议》, 公司以 4,264.85 万元人民币受让其合计持有的江西天施康公司 7.08%的股权。公司已于 2015 年 5 月 28 日支付首期股权受让款 2,089.77 万元, 剩余股权款于 2015 年 6 月 17 日支付完毕。江西天施康公司已于 2015 年 7 月 8 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权受让后, 公司直接持有江西天施康公司 57.96%的股权。
嘉兴益康生物技术有限公司(以下简称“嘉兴益康生物公司”)	许可经营范围: 第二、三类 6840 体外诊断试剂; 第二类 6820 普通诊察器械; 第二类 6840 临床检验分析仪器的生产(医疗器械生产企业许可证有效期至 2018 年 9 月 3 日止); 批发兼零售: 预包装食品。(食品流通许可证有效期至 2017 年 2 月 20 日止) 一般经营项目: 生物技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询;	15	根据公司与自然人李志华于 2015 年 5 月 22 日签订的《关于对嘉兴益康生物技术有限公司增资协议书》, 公司以 2,000 万元人民币对嘉兴益康生物公司进行增资, 取得其 15%的股权。公司已于 2015 年 5 月 28 日支付增资款 2,000 万元。嘉兴益康生物公司已于 2015 年 6 月 26 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。本次增资后, 公司直接持有嘉兴益康生物公司 15%的股权。

	试验分析仪器（不含计量器具）、美容仪器、食品安全检测仪器及配件的制造；消毒用品、化妆品的销售；从事进出口业务。		
浙江迪耳药业有限公司(以下简称“迪耳药业公司”)	硬胶囊、片剂、颗粒剂、软膏剂、乳膏剂、栓剂、糖浆剂、溶液剂(含外用)、混悬剂、凝胶剂、搽剂、原料药生产（《药品生产许可证》有效期至 2015 年 11 月 18 日止）。中成药制造（中药提取）、药用辅料；化学试剂、医药化工中间体（除危险化学品、易制毒品、监控化学品）；货物与技术的进出口（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目须取得许可证后方可经营）	25	根据公司控股子公司金华康恩贝公司与自然人张永高于 2015 年 4 月 24 日签订的《股权转让协议》，金华康恩贝公司以 2,750 万元人民币受让其持有的迪耳药业公司 25%的股权。金华康恩贝公司已于 2015 年 4 月 13 日支付首期股权款 1,122 万元，剩余股权款于 2015 年 5 月及 6 月支付完毕。迪耳药业有限公司已于 2015 年 6 月 1 日办妥上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权受让后，金华康恩贝公司直接持有迪耳药业公司 25%的股权。
金华康恩贝公司	药品制造	97.69	公司对控股 97.69%的子公司金华康恩贝公司增资 40,000 万元，增资资金来源为公司 2014 年非公开发行募集资金。同时，金华康恩贝公司另一股东余斌（持股 2.31%）同比例增资 944.88 万元。本次增资完成后，金华康恩贝公司注册资本增至 50,000 万元，公司仍持有金华康恩贝公司 97.69%的股权。
康恩贝中药公司	药品、药酒制造	99.00	公司对控股 99%的子公司康恩贝中药公司增资 10,000 万元，增资资金来源为公司 2014 年非公开发行募集资金。同时，另一股东徐建洪（持股 1%）同比例增资 101.01 万元。本次增资完成后，康恩贝中药公司注册资本增至 30,000 万元，公司仍持有康恩贝中药公司 99%的股权。康恩贝中药公司增资完成后，再由其将本次公司增资投入的募集资金 7,000 万元用于对其全资子公司英诺珐公司增资。增资完成后，英诺珐公司注册资本增至 23,000 万元，仍为康恩贝中药公司的全资子公司。
康恩贝销售公司	药品销售、预包装食品、散装食品的销售	100.00	公司对全资子公司康恩贝销售公司增资 15,000 万元，增资资金来源为公司 2014 年非公开发行募集资金。本次增资完成

			后,康恩贝销售公司注册资本增至 30,000 万元,仍为公司的全资子公司。
杭州康恩贝公司	药品制造	100.00	公司对全资子公司杭州康恩贝公司增资 21,084 万元,其中 15,000 万元增加其注册资本,6,084 万元增加其资本公积。增资资金来源为公司 2014 年非公开发行募集资金。本次增资完成后,杭州康恩贝公司注册资本增至 38,000 万元,仍为公司的全资子公司。杭州康恩贝公司增资完成后,再由其将本次公司投入的募集资金 6,084 万元用于对其参股子公司云南希陶公司进行增资。
云南希陶公司	药品制造、植物提取、植物提取物加工	100.00	公司对控股子公司希陶公司增资 13,916 万元(公司持股 69.58%),杭州康恩贝公司(持股云南希陶 30.42%)同比例对参股公司云南希陶公司增资 6,084 万元,资金来源为公司 2014 年非公开发行募集资金。本公司及杭州康恩贝公司对云南希陶公司同比例共增资 20,000 万元中,17,300 万元增加其注册资本,2,700 万元增加其资本公积。增资完成后,希陶公司注册资本增至 22,000 万元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位: 元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300181	佐力药业	33,997,825.01	3.85	0.70	5,694,474.88	161,445,764.48	161,445,764.48	长期股权投资	



2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
工商银行抚州南关支行	保本浮动收益型	50.00	2014年12月16日	2015年1月22日	年化利率	0.10	50.00	0.10	是	0	否	否	自有资金	
农业银行抚州市分行	保本浮动收益型	500.00	2014年12月21日	2015年1月4日	年化利率	0.19	500.00	0.19	是	0	否	否	自有资金	
合计	/	550.00	/	/	/	0.29	550.00	0.29	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0							
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用



(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	40,487.51	1,143.60	39,587.40	900.11	存放于银行3,877.69万元。期间累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,977.58万元
2014	非公开发行	203,216.03	41,960.33	41,960.33	161,255.70	存放于银行161,391.93万元。期间累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为136.22万元
合计	/	243,703.54	43,103.93	81,547.73	162,155.81	/
募集资金总体使用情况说明			<p>2010年度非公开发行募集资金情况经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)1345号文核准, , 本公司采用非公开发行方式, 向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票2,780万股, 发行价为每股人民币15.21元, 共计募集资金42,283.80万元, 扣除发行费用后, 募集资金净额为40,487.51万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具《验资报告》(天健验(2010)314号)。截至2015年6月30日, 本公司累计已使用募集资金39,587.40万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,977.58万元。</p>			

	<p>2015 年 4 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]468 号文核准，本公司采用非公开发行方式共向 8 名特定投资者发行 17,500 万股股份，共募集资金 207,200 万元（人民币，下同），扣除发行费用 3,983.97 万元，实际募集资金净额 203,216.03 万元。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验字【2015】75 号”验资报告验证，募集资金已汇入公司募集资金验资账户内。2015 年 5 月 6 日召开的公司第八届董事会 2015 年第五次临时会议审议通过《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金为 18,822.72 万元。</p>
--	---

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
基本药物目录产品扩产技改项目	是	19,487.51	850.57	16,527.79	是	建设投入基本完成	2,249.14			见以下说明	见以下说明
医疗营销网络及推广体系建设项目	是	5,000.00		5,186.24	是	投入完成	960			见以下说明	见以下说明
银杏叶种植基地建设项目	是	3,000.00	293.03	2,523.37		在建	228			见以下说明	见以下说明

收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	是	15,350.00		15,350.00	完	预计贵州拜特公司 2014 年-2016 年的净利润将达到 24,355.59 万元、27,396.66 万元、30,112.49 万元		是		见以下说明
补充公司营运资金	否	203,216.03	41,960.33	41,960.33	是					
合计	/	246,053.54	43,103.93	81,547.73	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>一、2010 年非公开发行募集资金实际投资项目变更情况说明：</p> <p>2012 年 8 月 13 日公司召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整公司基本药物目录产品扩产技改项目部分募集资金用途的议案》，公司决定调整变更 2010 年非公开发行股票募集资金投入的公司基本药物目录产品扩产技改项目的部分募集资金用途，通过对该募投项目建设方案的优化调整，将调整节约的部分募投资金 4,000 万元变更用于空心胶囊生产线建设，并将空心胶囊生产线建设纳入公司基本药物目录产品扩产技改项目统一规划和实施。</p> <p>2014 年 4 月 23 日公司召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分 2010 年非公开发行募集资金用途暨用于受让贵州拜特制药有限公司股权的议案》，根据公司 2010 年非公开发行各募集资金项目的投资进度，结合长远发展规划以及公司收购贵州拜特制药有限公司股权等相关实际情况，公司对 2010 年非公开发行募集资金投资项目进行调整，并将调整后节余募集资金 13,000 万元以及募集资金利息 2,350 万元，合计 15,350 万元用于收购贵州拜特制药有限公司 51% 股权的项目。</p> <p>对 2010 年非公开发行募集资金各投资项目调整如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 终止空心胶囊生产线项目，将基本药物目录产品扩产技改项目的募集资金投资额从 23,487.51 万元调整至 19,487.51 万元，即调减基本药物目录产品扩产技改项目中子项目空心胶囊生产线项目的募集资金投入 4,000 万元，并将基本药物目录产品扩产技改项目的建设期延长至 2014 年 12 月 31 日。 2. 公司根据对宏观政策、市场及公司战略的综合分析，将医疗终端营销网络及推广体系建设项目使用募集资金投资额从 9,000 万元调整至 5,000 万元，即调减 4,000 万元，并将部分子项目的投资期限调整延长至 2014 年 12 月 31 日。按变更后的使用进度，该项目募集资金已投入完毕。 3. 公司为更合理使用募集资金，将银杏叶种植基地项目使用募集资金投资额从 8,000 万元调整至 3,000 万元，即调减 5,000 万元，并将建设时间延长至 2015 年 12 月 31 日，实施地点调整变更为兰溪市水亭畲族乡盖竹里等七个行政村。 <p>二、2010 年非公开发行募集资金承诺项目使用情况说明：</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司 2010 年度非公开发行募集资金已使用 39,587.40 万元，其中报告期内共投入 1,143.60 万元，募集资金余额 3,877.69</p>									

	<p>万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。具体使用情况如下：</p> <p>（1）基本药物目录产品扩产技改项目</p> <p>报告期内，基本药物目录产品扩产技改项目使用募集资金 850.57 万元，截至 2015 年 6 月 30 日累计投入募集资金 16,527.79 万元，与变更后承诺的 19,487.51 万元差 2,959.72 万元，主要系部分工程结算待付款和铺底流动资金尚未完全投入。</p> <p>基本药物目录产品扩产技改项目已于 2014 年 12 月完工。2015 年上半年募集资金主要用于包括建造制剂大楼项目、固体制剂生产线、针剂口服液生产线、银杏叶制剂原料银杏叶植物提取项目和相关配套设施的工程款结算付款及设备正常运行后应付款项。其中工程建设投入 285.58 万元，配套流动资金投入 564.99 万元（主要用于材料采购）。</p> <p>（2）银杏叶种植基地建设项目</p> <p>报告期内，银杏叶种植基地建设项目使用募集资金 293.03 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，银杏叶种植基地建设项目累计投入募集资金 2,523.37 万元，与承诺的 3,000.00 万元的投资金额相差 476.63 万元。2015 上半年募集资金主要用于银杏叶种植基地种苗基地和配套烘干厂建设。该项目计划于 2015 年 12 月 31 日完成，目前尚未全部投入。</p> <p>三、2014 年非公开发行募集资金承诺项目使用情况说明：</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司 2014 年度非公开发行募集资金已使用 41,960.33 万元，其中报告期内共投入 41,960.33 万元（包含以募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 18,822.72 万元），募集资金余额 161,391.93 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。募集资金到位后的具体使用情况如下：</p> <p>（1）本公司募集资金用于材料采购、工资福利、税费支付、营运性管理费用等业务增长新增营运资金需求项目使用 6,181.55 万元，用于技术研发及产品储备投入项目使用 157.43 万元。</p> <p>（2）金华康恩贝募集资金主要用于包括材料采购、工资福利、税费支付及营运性销售费用等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 8,708.22 万元。</p> <p>（3）销售公司募集资金主要用于包括工资福利、营运性销售费用支付等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 1,529.89 万元。</p> <p>（4）杭康公司募集资金主要用于包括材料采购、税费支付及营运性销售费用支付等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 1,141.67 万元。</p> <p>（5）云南希陶公司募集资金主要用于包括材料采购、税费支付、工资福利等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 2,164.16 万元。</p> <p>（6）中药公司募集资金主要用于包括材料采购、税费支付、工资福利等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 1,087.57 万元。</p> <p>（7）英诺法公司募集资金主要用于包括工资福利、税费支付及营运性销售费用支付等业务增长新增营运资金需求项目，共计使用 2,167.12 万元。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
基本药物目录产品扩产技改项目	基本药物目录产品扩产技改项目	19,487.51	850.57	16,527.79		2,249.14		建设投入基本完成		
医疗营销网络及推广体系建设项目	医疗营销网络及推广体系建设项目	5,000		5,186.24		960		投入完成		
银杏叶种植基地建设项目	银杏叶种植基地建设项目	3,000.00	293.03	2,523.37		228		在建		
收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	收购贵州拜特制药有限公司51%的股权	15,350.00		15,350.00	是	预计贵州拜特公司2014年-2016年的净利润将达到24,355.59万元、27,396.66万元、30,112.49万元	1,532.93	完成	是	
合计	/	42,837.51	1,143.60	39,587.40	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

1. 截至2015年6月30日，主要子公司的情况如下所示：

单位：万元

子公司全称	注册资本	经营业务	持股比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
金华康恩贝公	50,000.00	药品制造	97.69	127,113.77	96,288.53	55,494.67	7,340.77

司							
江西天施康公司	10,000.00	药品制造	57.96	79,078.88	39,464.92	35,974.00	3,406.86
云南希陶公司	22,000.00	药品制造	100	57,811.10	30,572.00	9,084.75	1,795.32
康恩贝中药公司	30,000.00	药品制造	99	68,595.53	40,633.07	43,149.40	5,533.15
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	78,508.12	71,806.18	8,455.52	4,917.16
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	40,557.74	29,594.69	33,883.33	-2.33
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	13,068.29	1,124.98	14,046.73	29.53
云南康恩贝公司	8,000.00	药品制造	100	4,645.69	3,603.10	395.16	-309.83
内蒙古康恩贝药业有限公司	37,015.00	药品制造	88	9,420.44	2,145.76	3,760.24	522.04
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	53,499.80	42,940.66	31,164.09	19,473.71
珍诚医药公司	16,000.00	电子商务	57.25	118,371.04	42,229.88	21,828.73	495.49

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

(1) 公司子公司金华康恩贝公司、江西天施康公司、康恩贝中药公司、杭州康恩贝公司 2015 年上半年度经营情况良好。

(2) 公司子公司康恩贝销售公司经过 2014 年营销体系整合、渠道调整，本报告期内销售收入增加并基本扭亏，其主销的前列康产品已呈现恢复性增长、天保宁产品实现增长逾 17%。

(3) 公司子公司云南希陶公司收入和净利润较上年同期分别下降 31.04%、29.49%，主要系招标降价及商业客户对市场开发投入不足造成自有产品整体销售不理想，且受银杏叶质量问题风波及国家政策对银杏提取物标准的进一步提高，银杏提取物的销售出现暂时性下滑。另，其控股子公司湖北康恩贝公司因业务员及代理产品的流失，销售下降幅度较大，并出现亏损。

(4) 公司子公司云南康恩贝公司为 2012 年收购的企业，收购前多年一直由于经营困难处于亏损，收购后公司大力健全完善其内部生产设施、质量保证体系，积极整合市场资源并利用自有营销体系加快其产品的市场开发和销售。因市场开发力度不够，销售上量缓慢，销售收入规模较少，同时受其内部改造及市场投入较大等影响，报告期内仍未扭亏。

目前，云南希陶公司和云南康恩贝公司的吸收合并工作正在进行，将通过整合节约成本并优化资源配置，努力实现合并后公司良好的经营与发展。

(5) 公司子公司内蒙古康恩贝公司因加强麝香通心滴丸的开发力度，加大学术推广力度，扩大市场覆盖面，报告期内销售收入增长并已扭亏。

(6) 公司于 2015 年 5 月完成收购贵州拜特公司剩余 49%股权，贵州拜特公司自 2015 年 5 月起成为本公司全资子公司。贵州拜特公司本报告期实现营业收入 31,164.09 万元，净利润 19,473.71 万元。贵州拜特公司经营基础和发展状况良好，依托其深度管理的招商代理体系，核心产品丹参川芎嗪注射液在国内心血管药品领域市场竞争优势明显，报告期内体现了良好的经营业绩。

(7) 珍诚医药公司原系公司联营企业，公司持股比例为 30.81%。2015 年 6 月公司进一步收购珍诚医药公司 26.44%股权对其实现了控股，故自 2015 年 6 月起将珍诚医药公司纳入合并范围。珍诚医药公司 2015 年 6 月实现营业收入 21,828.73 万元，净利润 495.49 万元，经营情况良好。

2. 截至 2015 年 6 月 30 日，主要参股公司的情况如下所示：

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	业务性质	期末资产总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
佐力药业公司	0.70	0.70	制造业	162,797.80	133,457.25	32,889.57	5,915.96
兰信贷款公司	30.00	30.00	小额贷款	42,674.08	27,123.10	1,968.72	1,078.83
四川辉阳生命工程股份有限公司	18.13	18.13	药品研发	3,042.35	-2,344.96		-721.86
远东超级实验室有限公司	18.13	18.13	药品研发	3,599.05	3,594.58		-664.19

四川辉阳生命工程股份有限公司（以下简称“四川辉阳公司”）、远东超级实验室有限公司（以下简称“远东实验室公司”）均为药品研发机构，共同拥有的研发新药重组高效复合干扰素用于乙肝抗病毒新药尚处于国内 III 期临床试验阶段，用于癌症治疗的新药在新加坡进行 I 期临床试验。2015 年 6 月重组高效复合干扰素已获得美国 I 期临床试验许可。因相应研发及临床试验费用投入，致使两家公司报告期内亏损。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480.00	在建	713.06	21,018.32	
珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技	11,000.00	在建	40.35	8,753.11	

术改造项目					
金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	12,590.96	一期完工,二期在建	809.36	12,757.33	
弋阳制药有限公司胃肠道药物产业化产能扩展项目	9,862.10	在建	1,628.78	9,498.21	
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目(含污水改造)	10,692.62	在建	647.77	6,888.00	
云南希陶公司口服液生产线(含中药前处理及提取)新版 GMP 认证改建项目	6,027.00	完工	1,042.32	6,094.61	
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	108,792.77	在建	216.11	781.46	
希陶云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	6,398.62	在建	778.40	3,673.09	
受让贵州拜特公司 49% 股权	95,550.00	完成	57,330.00	57,330.00	6,064.98
受让珍诚医药公司 26.44% 股权	23,265.00	完成	23,265.00	23,265.00	220.82
受让江西天施康公司 7.08% 股权	4,264.85	完成	4,264.85	4,264.85	66.09
受让珍视明药业公司 18.75% 股权	5,437.50	完成	5,437.50	5,437.50	243.55
增资取得嘉兴益康生物	2,000	完成	2,000.00	2,000.00	-2.17

公司 15% 股权					
受让迪耳药业公司 25% 股权	2,750.00	完成	2,750.00	2,750.00	3.85
投资前列康电子商务公司持有 70% 股权	350.00	完成	350.00	350.00	-0.35
合计	327,461.42	/	101,273.50	164,861.48	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 5 月 13 日公司召开 2014 年度股东大会审议通过了公司 2014 年度利润分配方案，公司以总股本 984,600,000 股为基数，每 10 股派送股票股利 2 股并派发现金红利 1.7 元(含税)，同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。共计派送股票股利 196,920,000 股，派发现金红利 167,382,000 元(含税)，转增 492,300,000 股。本次送红股和资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 689,220,000 股，总股本变更为 1,673,820,000 股。

公司于 2015 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了临 2015-059 号公司 2014 年度利润分配实施公告，并于 2015 年 7 月 8 日实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
银杏提取物事件	临 2015-046 号 公司关于银杏叶提取物和银杏叶制剂产品自查情况的公告 临 2015-053 号 公司关于银杏叶提取物和银杏叶制剂产品专项治理进展相关情况的公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购贵州拜特公司剩余 49%股权	临 2015-024 号 公司八届董事会 2015 第四次临时会议决议公告 临 2015-025 号 公司收购贵州拜特制药有限公司 49% 股权暨关联交易公告 临 2015-032 号 公司 2014 年度股东大会决议公告 临 2015-049 号 公司关于收购贵州拜特制药有限公司剩余 49%股权完成工商变更登记备案的公告
收购珍诚医药公司 26.44%股权	临 2015-039 号 公司八届董事会 2015 年第六次临时会议决议公告 临 2015-058 号 公司关于受让浙江珍诚医药在线股份有限公司 26.44%股权完成工商变更登记备案的公告
受让江西天施康公司 7.08%少数股东股权	临 2015-040 号 公司关于受让江西天施康中药股份有限公司部分少数股东股权的公告
受让珍视明药业公司 18.75%少数股东股权	临 2015-041 号公司关于受让江西珍视明药业有限公司少数股东股权的公告
增资取得嘉兴益康生物公司15%股权	临 2015-042 号 公司对外投资公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
张永高	浙江迪耳药业有限公司25%股权	2015. 5. 5	27, 500, 000	38, 494. 93		否	双方协商	是	是	0. 01	

2、 企业合并情况

不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、 重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
收购贵州拜特公司剩余 49%股权	临 2015-024 号 公司八届董事会 2015 第四次临时会议决议公告

临 2015-025 号	公司收购贵州拜特制药有限公司 49%股权暨关联交易公告
临 2015-032 号	公司 2014 年度股东大会决议公告
临 2015-049 号	公司关于收购贵州拜特制药有限公司剩余 49%股权完成工商变更登记备案的公告

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内无共同对外投资的重大关联交易

(四) 关联债权债务往来

报告期内无关联债权债务往来

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	兰信贷款公司	10,000.00	2014年6月27日	2014年6月27日	2015年6月16日	连带责任担保	是	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
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											1,100.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											6,165.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											6,165.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											1.23		

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）	2,300.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,300.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

2014年6月26日，公司与兰信贷款公司签订《反担保合同》，兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。担保费标准为年担保额的0.5%，于每12个月结束后5日内向公司支付。截至本财务报告批准报出日，公司已收到兰信贷款公司2014年度担保费50万元。

3 其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺		公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于2001年7月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。		是	是		
与再融资相关	股份限	公司控	公司于2012年12月采用非公开		是	是		

的承诺	售	股股东康恩贝集团有限公司和胡季强先生等 6 名投资者	发行股票方式向公司控股股东康恩贝集团有限公司和实际控制人胡季强先生等 6 名特定投资者发行了 10,600 万股 A 股股票。康恩贝集团有限公司和胡季强先生等 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 36 个月内不得转让, 期限至 2015 年 12 月 28 日。					
与再融资相关的承诺	股份限售	胡季强先生等 8 名投资者	公司于 2015 年 4 月采用非公开发行股票方式向公司实际控制人胡季强先生等 8 名特定投资者发行了 17,500 万股 A 股股票。胡季强先生等 8 名投资者均承诺所认购本次非公开发行股票自发行结束日起 36 个月内不得转让, 期限至 2018 年 4 月 16 日。					
其他承诺	解决同业竞争	本公司	<p>2010 年 12 月经董事会决议同意公司向浙江佐力药业股份有限公司出具避免同业竞争承诺函, 承诺如下: (1) 本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品 (包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂) 的研发和生产。亦不会直接或间接投资 (包括但不限于收购、兼并或新设) 除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。(2) 在本公司作为佐力药业主要股东 [即持有佐力药业的股权比例 5% 以上 (含 5%)] 期间, 本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂, 亦不会直接或间接投资 (包括但不限于收购、兼并或新设) 除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>(3) 本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定, 与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益, 不损害佐力药</p>	是	是			

			业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 年度股东大会决议，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度的财务审计机构，聘期至公司 2015 年度股东大会召开日止。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、 公司治理情况

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

2、公司在报告期内共召开 7 次董事会、3 次监事会和 2 次股东大会，这些会议形成的决议和成果对促进公司经营发展、规范治理等都发挥了积极重要的作用。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股票上市规则》及《公司信息披露事务管理办法》等有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并做好重大信息披露前的保密工作和内幕知情人登记备案等工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

3、报告期内，公司采取现场方式举行了 2014 年度业绩说明会暨投资者接待日活动等多次不同类型的投资者交流活动，公司董事长和经营管理层高管等积极参与。还接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司认真做好“上证 e 互动”网络平台信息发布、与投资者交流等工作，日常还注重维护加深与监管机构、证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。

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

十二、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、2015 年 1 月 7 日，本公司非公开发行 A 股股票的申请获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于 2015 年 4 月 1 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江康

恩贝制药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]468号），核准公司采用非公开发行股票方式向8名特定投资者发行不超过17,500万股新股。2015年4月14日，公司完成本次发行新增股份的股权登记工作。公司股份总数由80,960万股增加至98,460万股。

2、由本公司于2011年6月8日发行并于2011年6月24日在上海证券交易所挂牌上市交易的人民币6亿元浙江康恩贝制药股份有限公司2011年公司债券（债券简称：11康恩贝；交易代码：122076）于2015年6月8日起的20个交易日支付了自2014年6月8日至2015年6月7日期间的利息（本期公司债券票面年利率为6.30%），合计支付债券利息35,432,649.00元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	108,643,864	13.42	175,000,000	0	0	0	175,000,000	283,643,864	28.81
1、国家持股	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	108,643,864	13.42	175,000,000	0	0	0	175,000,000	283,643,864	28.81
其中：境内非国有法人持股	30,643,864	3.79	88,000,000	0	0	0	88,000,000	118,643,864	12.05
境内自然人持股	78,000,000	9.63	87,000,000	0	0	0	87,000,000	165,000,000	16.76
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	700,956,136	86.58	0	0	0	0	0	700,956,136	71.19

1、人民币普通股	700,956,136	86.58	0	0	0	0	0	700,956,136	71.19
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	809,600,000	100.00	175,000,000	0	0	0	175,000,000	984,600,000	100.00

2、股份变动情况说明

2015年4月1日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]468号）核准，公司采用非公开发行股票方式向公司实际控制人胡季强先生等8名特定投资者发行17,500万股A股股票，2015年4月14日完成发行新增股份的股权登记工作，公司股份总数由80,960万股增加至98,460万股。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

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
朱麟	0	0	4,200	4,200	认购2014年度非公开发行股份承诺锁定	2018年4月16日
胡季强	4,500	0	3,500	8,000	认购2012年、2014年度非公开发行股份承诺锁定	2015年12月28日、2018年4月16日
汇添富基金管理股份有限公司	0	0	3,200	3,200	认购2014年度非公开发行股份承诺锁定	2018年4月16日
济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）	0	0	2,083	2,083	认购2014年度非公开发行股份承诺锁定	2018年4月16日
盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,667	1,667	认购2014年度非公开发行股份承诺锁定	2018年4月16日
深圳市领佳基石股权投	0	0	1,250	1,250	认购2014年度非公开	2018年4月16日

资合伙企业 (有限合 伙)					发行股份承 诺锁定	
胡坚	0	0	1,000	1,000	认购 2014 年度非公开 发行股份承 诺锁定	2018 年 4 月 16 日
中乾景隆泰 和(天津) 股权投资基 金合伙企业 (有限合 伙)	0	0	600	600	认购 2014 年度非公开 发行股份承 诺锁定	2018 年 4 月 16 日
合计			17,500		/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	51,279
---------------	--------

(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	269,748,762	27.40	28,000,000	质押	75,700,000	境内 非国 有法 人
胡季强	36,500,000	83,521,693	8.48	80,000,000	质押	80,000,000	境内 自然 人
重庆康恩贝创 业投资股份有 限公司	0	63,092,648	6.41	0	无		境内 非国 有法 人
朱麟	42000000	42,000,000	4.27	42,000,000	无		境内 自然 人

汇添富基金—海通证券—海通证券股份有限公司（权益投资交易部）	32,000,000	32,000,000	3.25	32,000,000	无		其他
济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）	20,830,000	20,830,000	2.12	20,830,000	无		境内非国有法人
盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）	16,670,000	16,670,000	1.69	16,670,000	无		境内非国有法人
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	0	14,189,068	1.44	0	质押	9,000,000	境内非国有法人
深圳市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）	12,500,000	12,500,000	1.27	12,500,000	无		境内非国有法人
胡孙树	-69400	12,000,000	1.22	12,000,000	质押	10,000,000	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
康恩贝集团有限公司	241,748,762	人民币普通股	
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	63,092,648	人民币普通股	
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	14,189,068	人民币普通股	
洪妍	5,459,492	人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司—国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金	4,280,877	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	4,138,392	人民币普通股	
香港中央结算有限公司	3,653,611	人民币普通股	
胡季强	3,521,693	人民币普通股	

厦门国际信托有限公司一睿高 一号新型结构化证券投资集合 资金信托	3,097,038	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司一 农银汇理医疗保健主题股票型 证券投资基金	2,892,093	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、重庆康恩贝创业投资股份有限公司和东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人均为胡季强先生，与胡季强三者属一致行动人关系。 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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	胡季强	80,000,000	1、2015年12月28 日 4500万股 2、 2018年4月16日 3500万股		限售期 36 个月
2	朱麟	42,000,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
3	汇添富基金—海通证券—海通证券 股份有限公司（权益投资交易部）	32,000,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
4	康恩贝集团有限公司	28,000,000	2015年12月28日		限售期 36 个月
5	济宁领军基石医药股权投资企业 （有限合伙）	20,830,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
6	盐城市领佳基石股权投资合伙企业 （有限合伙）	16,670,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
7	深圳市领佳基石股权投资合伙企业 （有限合伙）	12,500,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
8	胡孙树	12,000,000	2015年12月28日		限售期 36 个月
9	胡坚	10,000,000	2018年4月16日		限售期 36 个月
10	赵军	8,000,000	2015年12月28日		限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		康恩贝集团有限公司与胡季强为一致行动人			

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
胡季强	董事长	47,021,693	83,521,693	36,500,000	参与公司非公开发行股票认购 3500 万股；6 月 29-30 日二级市场增持 150 万股。
张伟良	副董事长	21,600	34600	13000	二级市场增持
吴仲时	董事	7,952	57952	50,000	二级市场增持
王如伟	董事	20,300	24,800	4,500	二级市场增持
陈岳忠	副总裁、财务总监	0	50,000	50,000	二级市场增持
杨俊德	副总裁、董事会秘书	0	50,000	50000	二级市场增持

其它情况说明

公司实际控制人胡季强先生及有关管理层人员根据中国证监会有关规定和股市变化情况，基于对公司未来发展的信心，通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股票。胡季强先生自2015年6月29日起首次增持至7月24日增持完毕，累计增持本公司股份1,701.5845万股。（详见于2015年6月30日、7月1日、7月28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2015-057号《浙江康恩贝制药股份有限公司实际控制人增持公告》、临2015-060号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于管理层增持公司股份的公告》和临时2015-070号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于实际控制人增持公司股份计划实施完成的公告》）

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王如伟	总裁	聘任	工作变动
余斌	副总裁	离任	工作变动
余斌	董事	选举	工作变动

三、其他说明

1、2015 年 1 月 27 日召开公司八届董事会 2015 年第一次临时会议，审议通过《关于公司高级管理人员人事调整的议案》，同意聘任王如伟先生为公司总裁，任期至公司八届董事会届满时止。同意余斌先生因工作原因辞去公司副总裁职务。

2、2015 年 5 月 13 日召开公司 2014 年度股东大会，审议通过了《关于增补董事的议案》，同意增补余斌先生为公司第八届董事会董事。

第九节 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

2015 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七 1	2,393,598,047.05	668,941,139.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七 4	341,798,568.39	293,288,652.77
应收账款	七 5	1,344,467,467.99	524,599,142.81
预付款项	七 6	167,739,477.17	33,357,995.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七 7	4,074,486.93	
应收股利			
其他应收款	七 9	64,417,616.33	39,864,224.56
买入返售金融资产			
存货	七 10	843,496,504.76	598,056,777.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 12	23,492,130.57	19,353,370.09
流动资产合计		5,183,084,299.19	2,177,461,303.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 13	48,431,974.40	48,431,974.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 16	191,755,153.76	447,031,773.93
投资性房地产			
固定资产	七 18	1,563,653,662.52	1,443,826,800.09
在建工程	七 19	608,540,360.55	604,858,478.29
工程物资	七 20	76,110.38	
固定资产清理	七 21	1,932,617.55	23,275,692.32
生产性生物资产	七 22	17,198,035.99	14,634,779.66
油气资产			

无形资产	七 24	644,423,563.27	499,652,875.16
开发支出			
商誉	七 26	1,132,641,816.92	920,801,634.42
长期待摊费用	七 27	9,007,419.21	8,558,315.91
递延所得税资产	七 28	64,700,801.36	58,828,974.20
其他非流动资产	七 29	53,326,988.31	51,514,023.66
非流动资产合计		4,335,688,504.22	4,121,415,322.04
资产总计		9,518,772,803.41	6,298,876,625.08
流动负债:			
短期借款	七 30	1,388,942,088.00	614,058,463.13
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 33	141,064,100.32	16,672,000.00
应付账款	七 34	571,317,131.51	295,439,069.25
预收款项	七 35	46,824,235.26	26,039,024.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 36	29,507,606.58	39,196,119.12
应交税费	七 37	117,035,867.48	95,304,828.36
应付利息	七 38	2,952,720.75	20,669,045.25
应付股利	七 39	6,375,281.65	6,375,281.65
其他应付款	七 40	826,912,786.04	491,474,136.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七 42	290,000,000.00	240,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,420,931,817.59	1,845,227,967.58
非流动负债:			
长期借款	七 43	325,754,200.00	344,000,000.00
应付债券	七 44	560,692,914.91	559,793,781.73
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七 45	871,254.25	871,254.25
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 49	131,628,456.92	138,700,695.41
递延所得税负债	七 28	71,692,730.19	40,010,526.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,090,639,556.27	1,083,376,258.00
负债合计		4,511,571,373.86	2,928,604,225.58

所有者权益			
股本	七 50	984,600,000.00	809,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 52	1,751,596,806.82	573,756,566.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七 56	153,953,281.35	153,953,281.35
一般风险准备			
未分配利润	七 57	1,692,920,867.18	1,253,116,534.98
归属于母公司所有者权益合计		4,583,070,955.35	2,790,426,383.29
少数股东权益		424,130,474.20	579,846,016.21
所有者权益合计		5,007,201,429.55	3,370,272,399.50
负债和所有者权益总计		9,518,772,803.41	6,298,876,625.08

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,054,075,989.26	108,878,291.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		128,929,294.82	19,905,014.53
应收账款	十七 1	77,577,315.36	70,308,928.36
预付款项		2,069,910.07	27,105,093.43
应收利息		2,482,376.11	
应收股利		144,074,562.58	
其他应收款	十七 2	97,198,060.17	76,264,430.69
存货		130,206,912.31	163,393,112.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			6,954,810.97
流动资产合计		1,636,614,420.68	472,809,681.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		38,502,783.43	38,502,783.43
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	5,512,016,350.77	3,256,077,149.55
投资性房地产			
固定资产		317,151,911.72	247,241,941.41
在建工程		20,106,437.12	65,866,624.38

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,394,950.70	85,113,202.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,305,888.22	3,934,645.24
其他非流动资产		12,640,880.30	11,475,658.60
非流动资产合计		5,987,119,202.26	3,708,212,005.58
资产总计		7,623,733,622.94	4,181,021,687.00
流动负债:			
短期借款		906,080,000.00	372,558,463.13
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		39,628,012.55	71,003,834.70
预收款项		38,991,463.61	705,609.88
应付职工薪酬		2,692,238.70	6,597,450.91
应交税费		10,955,463.90	6,295,500.17
应付利息		2,952,720.75	20,669,045.25
应付股利		6,375,281.65	6,375,281.65
其他应付款		528,495,457.62	372,032,477.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		290,000,000.00	240,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,826,170,638.78	1,096,237,662.72
非流动负债:			
长期借款		170,000,000.00	230,000,000.00
应付债券		560,692,914.91	559,793,781.73
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,332,000.00	18,236,000.00
递延所得税负债		385,344.15	385,344.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		748,410,259.06	808,415,125.88
负债合计		2,574,580,897.84	1,904,652,788.60
所有者权益:			
股本		984,600,000.00	809,600,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		2,541,005,137.58	683,844,811.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		138,803,051.19	138,803,051.19
未分配利润		1,384,744,536.33	644,121,035.61
所有者权益合计		5,049,152,725.10	2,276,368,898.40
负债和所有者权益总计		7,623,733,622.94	4,181,021,687.00

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,211,388,560.83	1,679,427,182.22
其中：营业收入	七 58	2,211,388,560.83	1,679,427,182.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,804,196,667.74	1,386,172,202.52
其中：营业成本	七 58	801,186,364.95	519,576,572.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七 59	44,482,900.64	22,222,617.98
销售费用	七 60	701,962,904.91	654,214,422.88
管理费用	七 61	196,360,888.33	151,915,440.23
财务费用	七 62	55,742,393.00	32,383,008.90
资产减值损失	七 63	4,461,215.91	5,860,140.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七 65	164,256,543.41	89,461,823.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,897,078.93	5,565,220.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		571,448,436.50	382,716,803.25
加：营业外收入	七 66	22,899,883.06	38,349,436.26
其中：非流动资产处置利得		112,929.24	23,655,860.52
减：营业外支出	七 67	4,416,852.11	6,552,583.19
其中：非流动资产处置损失		219,508.69	257,817.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		589,931,467.45	414,513,656.32
减：所得税费用	七 68	96,897,011.93	64,407,154.90

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		493,034,455.52	350,106,501.42
归属于母公司所有者的净利润		439,804,332.20	288,210,775.14
少数股东损益		53,230,123.32	61,895,726.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		493,034,455.52	350,106,501.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		439,804,332.20	288,210,775.14
归属于少数股东的综合收益总额		53,230,123.32	61,895,726.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司利润表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七 4	235,737,721.51	227,408,338.69
减：营业成本	十七 4	116,537,794.26	101,171,196.98
营业税金及附加		19,896,572.08	2,605,209.46
销售费用		74,981,849.66	77,971,295.50
管理费用		38,136,728.69	37,684,135.92
财务费用		50,183,615.18	23,768,106.79
资产减值损失		644,975.93	1,352,879.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	820,915,686.86	224,976,328.25
其中：对联营企业和合营企业的投资		5,328,361.12	6,575,058.39

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		756,271,872.57	207,831,842.64
加：营业外收入		3,751,832.40	1,460,092.76
其中：非流动资产处置利得		90,163.29	137,768.26
减：营业外支出		953,980.12	1,257,110.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		759,069,724.85	208,034,825.29
减：所得税费用		18,446,224.13	12,269,493.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		740,623,500.72	195,765,332.04
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		740,623,500.72	195,765,332.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,153,360,477.45	1,608,178,825.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,348,294.25	3,101,803.48
收到其他与经营活动有关的现金	七 70(1)	91,432,310.20	200,738,664.50
经营活动现金流入小计		2,248,141,081.90	1,812,019,293.34
购买商品、接受劳务支付的现金		679,601,398.61	332,738,654.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		248,265,496.81	212,349,586.14
支付的各项税费		411,126,133.58	322,486,780.75
支付其他与经营活动有关的现金	七 70(2)	688,269,203.45	667,894,134.14
经营活动现金流出小计		2,027,262,232.45	1,535,469,155.42
经营活动产生的现金流量净额		220,878,849.45	276,550,137.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		186,722,172.00	108,667,465.84
取得投资收益收到的现金		7,799,907.60	16,528,778.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,202,570.20	21,067,510.29
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 70(3)	9,430,685.00	95,466,015.70
投资活动现金流入小计		224,155,334.80	241,729,770.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,509,923.33	192,538,542.70
投资支付的现金		47,500,000.00	18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		165,090,539.49	465,113,987.57
支付其他与投资活动有关的现金	七 70(4)		60,000,000.00
投资活动现金流出小计		342,100,462.82	735,652,530.27
投资活动产生的现金流量净额		-117,945,128.02	-493,922,759.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,943,998,921.01	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,958,921.01	
取得借款收到的现金		1,135,568,200.00	647,058,463.13
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七 70(5)	4,956.94	126,615,303.50
筹资活动现金流入小计		3,079,572,077.95	773,673,766.63
偿还债务支付的现金		630,296,375.13	334,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,683,801.78	178,921,376.50

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		69,055,237.68	6,176,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七70(6)	693,428,448.72	37,619,960.03
筹资活动现金流出小计		1,469,408,625.63	550,541,336.53
筹资活动产生的现金流量净额		1,610,163,452.32	223,132,430.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-78,675.96	6,886.43
五、现金及现金等价物净增加额		1,713,018,497.79	5,766,694.52
加：期初现金及现金等价物余额		652,269,139.60	751,996,121.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,365,287,637.39	757,762,816.30

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,223,182.55	249,492,211.91
收到的税费返还		186,623.97	
收到其他与经营活动有关的现金		4,885,693.66	5,955,837.06
经营活动现金流入小计		227,295,500.18	255,448,048.97
购买商品、接受劳务支付的现金		96,848,088.20	83,337,216.45
支付给职工以及为职工支付的现金		34,501,554.98	29,456,889.14
支付的各项税费		56,965,090.21	56,219,786.18
支付其他与经营活动有关的现金		193,095,845.47	124,344,976.11
经营活动现金流出小计		381,410,578.86	293,358,867.88
经营活动产生的现金流量净额		-154,115,078.68	-37,910,818.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		203,722,172.00	98,603,465.84
取得投资收益收到的现金		472,398,102.60	127,810,409.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,500.00	17,085.00
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		2,530,685.00	63,540,985.21
投资活动现金流入小计		678,699,459.60	289,971,945.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,781,926.87	40,249,846.10
投资支付的现金		1,922,973,455.22	533,211,188.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,937,755,382.09	573,461,034.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,259,055,922.49	-283,489,088.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,932,040,000.00	

取得借款收到的现金		968,614,000.00	480,558,463.13
收到其他与筹资活动有关的现金			126,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,900,654,000.00	606,558,463.13
偿还债务支付的现金		446,678,463.13	218,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,490,572.33	165,278,457.77
支付其他与筹资活动有关的现金		23,040,000.00	37,578,916.43
筹资活动现金流出小计		542,209,035.46	420,857,374.20
筹资活动产生的现金流量净额		2,358,444,964.54	185,701,088.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-76,265.25	6,886.43
五、现金及现金等价物净增加额		945,197,698.12	-135,691,932.43
加：期初现金及现金等价物余额		108,878,291.14	368,713,431.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,054,075,989.26	233,021,498.76

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠



合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	809,600,000.00				573,756,566.96				153,953,281.35		1,253,116,534.98	579,846,016.21	3,370,272,399.50
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	809,600,000.00				573,756,566.96				153,953,281.35		1,253,116,534.98	579,846,016.21	3,370,272,399.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	175,000,000.00				1,177,840,239.86						439,804,332.20	-155,715,542.01	1,636,929,030.05
(一)综合收益总额											439,804,332.20	53,230,123.32	493,034,455.52
(二)所有者投入和减少资本	175,000,000.00				1,177,840,239.86							-139,890,427.65	1,212,949,812.21
1. 股东投入的普通股	175,000,000.00				1,857,160,325.98							11,958,921.01	2,044,119,246.99
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-679,320,086.12							-151,849,348.66	-831,169,434.78
(三)利润分配												-69,055,237.68	-69,055,237.68
1. 提取盈余公积													



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-69,055,237.68	-69,055,237.68
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	984,600,000.00				1,751,596,806.82			153,953,281.35		1,692,920,867.18	424,130,474.20	5,007,201,429.55	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	809,600,000.00				573,756,566.96			127,072,773.38		857,185,617.08	223,906,530.95	2,591,521,488.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	809,600,000.00				573,756,566.96			127,072,773.38		857,185,617.08	223,906,530.95	2,591,521,488.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					609,040.00			26,880,507.97		131,794,267.17	243,307,961.66	402,591,776.80



(一)综合收益总额									288,210,775.14	61,895,726.28	350,106,501.42
(二)所有者投入和减少资本				609,040.00						194,926,735.38	195,535,775.38
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				609,040.00						194,926,735.38	195,535,775.38
(三)利润分配							26,880,507.97	-156,416,507.97		-13,514,500.00	-143,050,500.00
1. 提取盈余公积							26,880,507.97	-26,880,507.97			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-129,536,000.00		-13,514,500.00	-143,050,500.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	809,600,000.00			574,365,606.96			153,953,281.35	988,979,884.25		467,214,492.61	2,994,113,265.17

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----



	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	809,600,000.00				683,844,811.60				138,803,051.19	644,121,035.61	2,276,368,898.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,600,000.00				683,844,811.60				138,803,051.19	644,121,035.61	2,276,368,898.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	175,000,000.00				1,857,160,325.98					740,623,500.72	2,772,783,826.70
(一) 综合收益总额										740,623,500.72	740,623,500.72
(二) 所有者投入和减少资本	175,000,000.00				1,857,160,325.98						2,032,160,325.98
1. 股东投入的普通股	175,000,000.00				1,857,160,325.98						2,032,160,325.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	984,600,000.00				2,541,005,137.58				138,803,051.19	1,384,744,536.33	5,049,152,725.10



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	809,600,000.00				683,844,811.60				111,922,543.22	497,578,508.76	2,102,945,863.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,600,000.00				683,844,811.60				111,922,543.22	497,578,508.76	2,102,945,863.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					609,040.00				26,880,507.97	39,348,824.07	66,838,372.04
（一）综合收益总额										195,765,332.04	195,765,332.04
（二）所有者投入和减少资本					609,040.00						609,040.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					609,040.00						609,040.00
（三）利润分配									26,880,507.97	-156,416,507.97	-129,536,000.00
1. 提取盈余公积									26,880,507.97	-26,880,507.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-129,536,000.00	-129,536,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	809,600,000.00				684,453,851.60				138,803,051.19	536,927,332.83	2,169,784,235.62

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为兰溪云山制药厂，成立于 1969 年，1990 年更名为浙江康恩贝制药公司。1992 年 6 月 5 日，经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）5 号文批准，原浙江康恩贝制药公司改组为浙江康恩贝股份有限公司，并于 1993 年 1 月 9 日在浙江省工商行政管理局办妥登记手续。1999 年 10 月 27 日，公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司。公司现持有注册号为 330000000010348 的企业法人营业执照，截至 2015 年 6 月 30 日公司注册资本 984,600,000.00 元，股份总数为 984,600,000 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通 A 股 283,643,864 股，无限售条件的流通 A 股 700,956,136 股。公司股票于 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。经营范围：许可经营项目：药品生产（范围详见《药品生产许可证》，有效期至 2015 年 11 月 14 日）。一般经营项目：卫生材料及敷料的制造、销售，五金机械，通讯设备（不含无线通讯设备），仪器仪表，电脑软件，建筑材料，化工产品（不含危险品及易制毒品），纺织品，日用百货，家用电器，文化用品，健身器械，汽车配件、初级食用农产品的销售，技术咨询服务；经营进出口业务。主要产品：“前列康”牌普乐安片、“天保宁”牌银杏叶片、“康恩贝”牌肠炎宁、“丹参川芎嗪注射液”、“珍视明”、“金奥康”、“阿乐欣”、“夏天无”等。

本财务报表业经公司 2015 年 8 月 21 日第八届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司其他关联方公司简称如下：

公司全称	简称
浙江佐力药业股份有限公司	佐力药业公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司
杭州双马生物工程有限公司	双马生物公司
成都丽凯手性技术有限公司	成都丽凯公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
新疆华世万康医药有限责任公司	华世万康公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司

康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江丰登化工股份有限公司	丰登化工公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	康恩贝保健品公司
云南大初食品有限公司	云南大初公司
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	丽江程海湖公司
浙江济公缘药业有限公司	济公缘公司
浙江康满家新营销有限公司	康满家公司
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司
嘉兴益康生物技术有限公司	嘉兴益康生物公司
浙江迪耳药业有限公司	迪耳药业公司
腾冲县巴福乐槟榔江水牛良种繁育有限公司	水牛良种繁育公司

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江康恩贝医药销售有限公司、贵州拜特制药有限公司、上海康恩贝医药有限公司和浙江珍诚医药在线股份有限公司等 41 家子公司纳入本期合并财务报表范围，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。

本公司子公司简称如下：

公司全称	简称
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
浙江前列康电子商务有限公司	前列康电子商务公司
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
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	研发公司
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
玉山县金康医药科技有限公司	玉山金康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
磐安康恩贝药材发展有限公司	磐安药材公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司
杭州建军经济信息咨询有限公司	建军咨询公司
杭州山岚健康信息咨询有限公司	山岚咨询公司
兰溪英诺珐企业营销策划有限公司	英诺珐营销公司
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西天施康生态中药种植公司	天施康种植公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
江西天施康医药贸易有限公司	天施康医贸公司
抚州贝尔医药包装有限公司	贝尔包装公司
江西天施康弋阳制药有限公司	弋阳制药公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
昆明康恩贝医药有限公司	昆明康恩贝公司
云南滇源珍草中药饮片有限公司	云南饮片公司
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
云南康恩贝植物药有限公司	云南康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
贵州拜特制药有限公司	贵州拜特公司
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司

杭州珍诚网络科技有限公司	珍诚网络公司
浙江珍诚物流有限公司	珍诚物流公司
杭州易立方信息技术有限公司	易立方公司
杭州珍诚健康科技有限公司	珍诚健康公司
杭州珍云物联网科技有限公司	珍云物联网公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的

利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并且在以后年度不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余
------------------	-------------------------

	额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%) (除珍诚医药公司外)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

珍诚医药公司系药品流通企业，应收账款坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)
6 个月以内(含 6 个月)	1.00
7-12 个月	3.00
1-2 年	15.00
2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

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

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	3-40	0-5	2.38-33.33
机器设备	直线法	3-15	0-5	6.33-33.33

运输工具	直线法	3-12	0-5	7.92-33.33
其他设备	直线法	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

不适用

17. 在建工程

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

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

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

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

2. 生物资产按照成本计量。

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地使用期限
专利及专有技术	10-15
软件	10
商标权	5
其他	5

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

22. 长期资产减值

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

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

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

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

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

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般产品按 17%的税率计缴，中药材按 13%的税率计缴，研发服务按 6%的税率计缴，自制农产品、计生用品按 0%的税率计缴，研发公司为小规模纳税人，营改增后其收入按 3%计缴增值税
消费税	应纳税销售额（量）	白酒适用税率为 20%（定额 0.5 元/500 克）、其他酒适用税率为 10%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%的税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州康恩贝公司	15%
金华康恩贝公司	15%
康恩贝中药公司	15%
江西天施康公司	15%
珍视明药业公司	15%

弋阳制药公司	15%
云南希陶公司	15%
贵州拜特公司	15%
天施康种植公司	0%
天保发展公司	农产品种植 0%，内陆养殖 12.50%
珍诚网络公司	15%
易立方公司	10%
珍诚健康公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31 号），本公司及子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年（自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日），在资格有效期内当年起上述公司所得税享受 15% 的优惠税率。

(2) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布龙南县雪弗特新材料科技有限公司等 241 家企业为高新技术企业的通知》（赣高企认发〔2015〕4 号），子公司江西天施康公司和江西天施康公司之子公司珍视明药业公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年（自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）。在资格有效期内当年起上述公司所得税享受 15% 的优惠税率。

(3) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2013〕294 号），子公司康恩贝中药公司通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年（自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，康恩贝中药公司所得税享受 15% 的优惠税率。

(4) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布协讯电子(吉安)有限公司等 24 家高新技术企业复审名单的通知》（赣高企认发〔2014〕6 号），江西天施康公司之子公司弋阳制药公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年（自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）。在资格有效期内弋阳制药公司所得税享受 15% 的优惠税率。

(5) 江西天施康公司之子公司天施康种植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，天施康种植公司免缴企业所得税。

(6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定,并向税务机关备案后,公司子公司天保发展公司从事农产品的种植销售所得免缴企业所得税,内陆养殖的销售所得减半征收企业所得税。

(7) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关转发财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(云财税〔2011〕129号)的规定,子公司云南希陶公司产品符合鼓励类产品的第九类医药的第1种具有自主知识产权的新药开发与生产和第14种中药现代化的条件,云南希陶公司按15%的税率计缴企业所得税。

云南希陶公司系昆明市民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)的规定,云南希陶公司可享受以下税收优惠政策:支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(8) 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%的税率征收企业所得税。

(9) 2012年11月,珍诚网络公司2012年度至2014年度被认定为高新技术企业,2012年度至2014年度享受企业所得税15%的优惠税率。目前珍诚网络公司高新技术企业认定复审工作正在进行,根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告〔2011〕第4号),珍诚网络公司2015年1-6月按15%的税率预缴企业所得税。

(10) 2014年5月,根据《国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2014年第23号),易立方公司、珍诚健康公司属于符合规定的小型微利企业,故2014年度享受企业所得税20%的优惠税率的同时减半缴纳企业所得税。

2. 增值税

(1) 云南希陶公司系昆明市官渡区民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发〔2007〕67号)的规定,云南希陶公司销售产品的已交增值税,经税务主管部门审核后,在规定额度内享受即征即退的优惠政策;具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区、县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)级人民政府批准的最低工资标准的6倍确定,但最高不得

超过每人每年 3.5 万元。云南希陶公司暂按 3.5 万元每人每年标准享受上述税收优惠。按照上述规定取得的增值税退税收入，免缴企业所得税。

(2) 江西天施康公司之子公司天施康种植公司、公司子公司天保发展公司销售产品为自产农产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，天施康种植公司、天保发展公司免缴增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，珍诚医药公司之子公司珍诚网络公司税收优惠期自 2011 年 1 月至 2016 年 11 月止继续享受软件产品增值税优惠政策。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	267,260.33	232,116.39
银行存款	2,347,524,586.18	650,103,797.46
其他货币资金	45,806,200.54	18,605,225.75
合计	2,393,598,047.05	668,941,139.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中包括不能随时支取的银行承兑汇票保证金 17,644,341.83 元、已质押的定期存单 9,907,067.83 元、电子商务保证金 130,000.00 元及银行承兑汇票置换保证金 629,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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	341,798,568.39	293,288,652.77

商业承兑票据		
合计	341,798,568.39	293,288,652.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,313,026.17
商业承兑票据	
合计	15,313,026.17

(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	180,481,980.58	
商业承兑票据		
合计	180,481,980.58	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,386,278,795.20	98.59	41,811,327.21	3.02	1,344,467,467.99	547,566,207.26	99.33	22,967,064.45	4.19	524,599,142.81

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,853,922.22	1.41	19,853,922.22	100.00		3,698,977.89	0.67	3,698,977.89	100.00	
合计	1,406,132,717.42	/	61,665,249.43	/	1,344,467,467.99	551,265,185.15	/	26,666,042.34	/	524,599,142.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	597,990,689.62	5,979,906.90	1.00
7-12 个月	65,040,817.26	1,951,224.52	3.00
1 年以内(除珍诚医药公司外)	648,811,421.64	19,464,342.64	3.00
1 年以内小计	1,311,842,928.52	27,395,474.06	2.09
1 至 2 年	55,000,425.89	7,232,562.97	13.15
2 至 3 年	13,040,382.88	2,883,482.82	22.11
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	4,190,501.12	2,095,250.57	50.00
5 年以上	2,204,556.79	2,204,556.79	100.00
合计	1,386,278,795.20	41,811,327.21	3.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,911,209.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,013.22 元。非同一控制下企业合并转入坏账准备 31,428,731.13 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	332,720.01

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
新乡佐今明制药股份有限公司	39,268,771.20	2.79	587,197.54
江苏福源中药饮片有限公司	32,762,430.80	2.33	327,624.31
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	27,485,278.90	1.95	824,558.37
本溪市明山区王成桓仁土特产店	25,542,647.70	1.82	255,426.48
上海丰麟天然保健品有限公司	25,345,609.35	1.80	253,456.09
小计	150,404,737.95	10.69	2,248,262.79

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	161,945,816.62	96.55	29,878,101.70	89.57
1至2年	3,993,518.36	2.38	2,921,251.65	8.76
2至3年	944,673.98	0.56	167,498.40	0.50

3 年以上	855,468.21	0.51	391,143.87	1.17
合计	167,739,477.17	100.00	33,357,995.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
吉林省百济堂参业有限公司	13,387,269.00	7.98
上海丰麟天然保健品有限公司	9,841,620.88	5.87
烟台东方医药有限公司	8,800,000.00	5.25
上海德吉文化传播有限公司	7,095,454.00	4.23
湖北景琦医药新科技发展有限公司	6,600,000.00	3.93
小 计	45,724,343.88	27.26

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,074,486.93	
委托贷款		
债券投资		
合计	4,074,486.93	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,669,734.46	100.00	9,252,118.13	12.56	64,417,616.33	48,275,733.15	100.00	8,411,508.59	17.42	39,864,224.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	73,669,734.46	/	9,252,118.13	/	64,417,616.33	48,275,733.15	/	8,411,508.59	/	39,864,224.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	57,162,888.13	1,714,886.63	3.00
1 年以内小计	57,162,888.13	1,714,886.63	3.00
1 至 2 年	6,247,053.13	624,705.32	10.00
2 至 3 年	2,838,926.50	567,785.30	20.00
3 至 5 年	2,152,251.65	1,076,125.83	50.00
5 年以上	5,268,615.05	5,268,615.05	100.00
合计	73,669,734.46	9,252,118.13	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 534,242.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。非同一控制下企业合并转入坏账准备 306,366.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,954,130.36	16,117,030.42
备用金	10,095,528.51	11,209,963.98
往来款	21,248,440.79	5,488,161.90
员工借款	4,625,629.14	2,634,466.81
退税等补助	2,237,085.89	1,049,999.86
售房款	1,952,200.00	1,952,200.00
其他	12,556,719.77	9,823,910.18
合计	73,669,734.46	48,275,733.15

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江亦民医药有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	13.57	300,000.00
金华福民建设有限公司	担保代垫款	2,600,000.00	5 年以上	3.53	2,600,000.00
上海科新生物技术股份有限公司	研发费用	2,090,000.00	1 年以内	2.84	62,700.00
鹰潭市国土资源局	土地收储款	1,952,200.00	1 年以内	2.65	58,566.00
昆明市经济技术开发区国家税务局	增值税退税款	1,484,585.03	1 年以内	2.02	44,537.55
合计	/	18,126,785.03	/	24.61	3,065,803.55

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

昆明市经济技术开发区国家税务局	增值税退税款	1,484,585.03	1 年以内	
安宁市国家税务局	增值税退税款	752,500.86	1 年以内	
合计	/	2,237,085.89	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	248,055,059.87	247,767.28	247,807,292.59	257,871,964.93	247,767.28	257,624,197.65
在产品	121,581,867.30	52,315.99	121,529,551.31	86,294,588.95	52,372.35	86,242,216.60
库存商品	456,311,100.13	3,074,256.47	453,236,843.66	242,641,066.69	3,074,256.47	239,566,810.22
周转材料	11,365,797.59	151,434.44	11,214,363.15	11,324,090.00	155,253.46	11,168,836.54
消耗性生物资产	6,147,656.87		6,147,656.87	2,868,891.74		2,868,891.74
低值易耗品	1,072,618.40		1,072,618.40	585,824.84		585,824.84

在途物资	2,277,573.25		2,277,573.25			
委托加工物资	210,605.53		210,605.53			
合计	847,022,278.94	3,525,774.18	843,496,504.76	601,586,427.15	3,529,649.56	598,056,777.59

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	247,767.28	7,358.67		7,358.67		247,767.28
在产品	52,372.35			56.36		52,315.99
库存商品	3,074,256.47					3,074,256.47
周转材料	155,253.46	8,405.31		12,224.33		151,434.44
合计	3,529,649.56	15,763.98		19,639.36		3,525,774.18

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	3,270,297.22	13,440,358.36
预交税款	20,221,833.35	413,011.73
理财产品		5,500,000.00
合计	23,492,130.57	19,353,370.09

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40
按公允价值计量的						
按成本计量的	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40
合计	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40	49,947,028.00	1,515,053.60	48,431,974.40

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京嘉林药业股份有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00					1.10	
双马生物公司	2,397,783.43			2,397,783.43					5.00	
兰溪市财务开发公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	1.96	
浙江大通集团股份有限公司	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00	0.06	

浙江锐至投资股份有限公司（原浙江萧山宾馆股份有限公司）	105,000.00			105,000.00					0.10	
浙江耐司康药业有限公司	9,929,190.97			9,929,190.97					5.00	
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	不详	
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60			955,053.60	955,053.60			955,053.60	2.20	
合计	49,947,028.00			49,947,028.00	1,515,053.60			1,515,053.60	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
佐力药业公司	31,870,790.00		26,362,707.52	1,086,300.00			899,907.60			5,694,474.88
兰信贷款公司	82,454,603.49			3,236,491.82			6,900,000.00			78,791,095.31
四川辉阳公司	13,634,054.75			-1,308,735.57						12,325,319.18
天然药物研究	15,392,570.18			6,042.53						15,398,612.71

公司										
法默凯医药公司	910,387.32			-58,857.02						851,530.30
成都丽凯公司	4,450,077.43			-212,538.54						4,237,538.89
远东实验室公司	25,268,025.60			-1,204,176.14						24,063,849.46
珍诚医药公司	273,051,265.16			2,336,036.23				275,387,301.39		0.00
嘉兴益康生物公司		20,000.00 0.00		-21,731.36						19,978,268.64
华世万康公司		2,876,217.41		-247.95						2,875,969.46
迪耳药业公司		27,500.00 0.00		38,494.93						27,538,494.93
小计	447,031,773.93	50,376.21 7.41	26,362,707.52	3,897,078.93			7,799,907.60	275,387,301.39		191,755,153.76

其他说明

1) 本期公司处置佐力药业公司股票 1,699.7063 万股(按照佐力药业公司实施 2014 年度分配方案 10 股转增 7 股口径计), 因该事项取得股权转让款 186,722,172.00 元, 减少长期股权投资 26,362,707.52 元, 确认股权转让收益 160,359,464.48 元。减持后, 公司仍持有佐力药业公司 374.9159 万股, 持股比例由 3.85%下降为 0.70%。公司向佐力药业公司派驻两名董事, 对其具有重大影响, 故采用权益法核算。

2) 本公司对四川辉阳公司、远东实验室公司的持股比例为 18.13%, 因向上述公司派驻两名董事, 具有重大影响, 故采用权益法核算。

3) 本公司嘉兴益康生物公司的持股比例为 15%, 因公司委派的董事占嘉兴益康生物公司董事会成员的 1/3, 且根据增资协议约定, 嘉兴益康生物公司的重大计划或决策除公司法规定须经股东会决议事项外, 须通过董事会三分之二以上的董事表决同意且须经本公司委派的董事同意方能通过。本公司对嘉兴益康生物公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					

1. 期初余额	1, 029, 225, 185. 22	884, 387, 443. 59	38, 905, 785. 94	73, 920, 496. 57	2, 026, 438, 911. 32
2. 本期增加金额	98, 964, 781. 63	71, 668, 745. 46	3, 546, 883. 38	11, 840, 218. 98	186, 020, 629. 45
(1) 购置	611, 162. 58	6, 675, 044. 89	2, 145, 273. 20	2, 925, 047. 12	12, 356, 527. 79
(2) 在建工程转入	80, 556, 483. 11	64, 993, 700. 57	7, 961. 17	437, 895. 59	145, 996, 040. 44
(3) 企业合并增加	17, 797, 135. 94		1, 393, 649. 01	8, 477, 276. 27	27, 668, 061. 22
3. 本期减少金额		1, 391, 181. 60	2, 316, 647. 94	1, 802, 502. 23	5, 510, 331. 77
(1) 处置或报废		1, 391, 181. 60	2, 316, 647. 94	1, 802, 502. 23	5, 510, 331. 77
4. 期末余额	1, 128, 189, 966. 85	954, 665, 007. 45	40, 136, 021. 38	83, 958, 213. 32	2, 206, 949, 209. 00
二、累计折旧					
1. 期初余额	183, 489, 755. 02	348, 415, 736. 71	17, 875, 649. 05	27, 319, 064. 41	577, 100, 205. 19
2. 本期增加金额	20, 430, 379. 27	38, 529, 017. 79	2, 395, 795. 67	4, 283, 205. 81	65, 638, 398. 54
(1) 计提	20, 430, 379. 27	38, 529, 017. 79	2, 395, 795. 67	4, 283, 205. 81	65, 638, 398. 54
3. 本期减少金额		1, 296, 669. 65	1, 935, 480. 39	1, 722, 813. 25	4, 954, 963. 29
(1) 处置或报废		1, 296, 669. 65	1, 935, 480. 39	1, 722, 813. 25	4, 954, 963. 29
4. 期末余额	203, 920, 134. 29	385, 648, 084. 85	18, 335, 964. 33	29, 879, 456. 97	637, 783, 640. 44
三、减值准备					
1. 期初余额		5, 511, 906. 04			5, 511, 906. 04
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		5,511,906.04			5,511,906.04
四、账面价值					
1. 期末账 面价值	924,269,832.56	563,505,016.56	21,800,057.05	54,078,756.35	1,563,653,662.52
2. 期初账 面价值	845,735,430.20	530,459,800.84	21,030,136.89	46,601,432.16	1,443,826,800.09

(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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
康恩贝中药公司厂房	83,754,081.34	正在办理中
贵州拜特公司生产基地	117,095,721.55	正在办理中
金华康恩贝公司厂房	41,555,299.46	尚未完成决算及验收
云南希陶公司厂房	42,777,059.94	尚未完成决算及验收

19、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	210,183,266.96		210,183,266.96	203,052,620.53		203,052,620.53
弋阳制药公司胃肠道药物产业化产能扩展项目	90,985,737.72		90,985,737.72	74,697,905.84		74,697,905.84

基本药物产品扩产项目	19,728,815.19		19,728,815.19	65,506,204.38		65,506,204.38
云南希陶公司口服液生产线（含中药前处理及提取）新版GMP认证改扩建项目				50,522,940.55		50,522,940.55
金华康恩贝公司100T奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	48,445,774.78		48,445,774.78	41,977,965.53		41,977,965.53
金华康恩贝公司固体制剂国际化认证项目	38,211,064.84		38,211,064.84	30,184,491.07		30,184,491.07
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目（含污水改造）	63,331,219.28		63,331,219.28	56,853,493.87		56,853,493.87
希陶云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	36,730,832.09		36,730,832.09	28,946,870.18		28,946,870.18
珍诚医药公司仓储物流管理平台	27,268,395.99		27,268,395.99			
贵州拜特公司生产基地工程	16,566,468.79		16,566,468.79	14,291,810.86		14,291,810.86
英诺珐公司仓库	17,662,881.05		17,662,881.05	11,018,188.36		11,018,188.36
珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目	10,125,058.14		10,125,058.14	9,721,575.87		9,721,575.87
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	7,814,589.90		7,814,589.90	5,653,512.69		5,653,512.69
金华康恩贝公司地红霉素GMP改造项目	5,574,850.43		5,574,850.43	5,554,978.21		5,554,978.21
金华康恩贝公司综合楼扩建	4,942,777.21		4,942,777.21			
其他零星工程	10,968,628.18		10,968,628.18	6,875,920.35		6,875,920.35

合计	608,540,360.55		608,540,360.55	604,858,478.29		604,858,478.29
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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 (万元)	期初 余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480.00	203,052,620.53	7,130,646.43			210,183,266.96	73.80	73.80	2,406,879.73		6.72	自筹资金及银行借款

珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目	11,000.00	9,721,575.87	403,482.27			10,125,058.14	79.57	99.00	4,688,794.45		6.66	自筹资金及银行借款
金华康恩贝公司100T奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	12,590.96	41,977,965.53	8,093,597.25	1,625,788.00		48,445,774.78	101.32	一期100二期95				自筹资金

弋阳制药有限公司胃肠道药物产业化产能扩展项目	9,862.10	74,697,905.84	16,287,831.88			90,985,737.72	96.31	92.00	5,967,575.07	2,265,187.43	6.65	自筹资金及银行借款
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目（含污水改造）	10,692.62	56,853,493.87	6,477,725.41			63,331,219.28	64.42	80.00				自筹资金

基本药物产品扩产项目	19,487.51	65,506,204.38	34,001,026.37	79,778,415.56		19,728,815.19	84.81	主体工程已完结				募集资金
云南希陶公司口服液生产线（含中药前处理及提取）新版GMP认证改扩建项目	6,027.00	50,522,940.55	10,423,186.53	60,946,127.08			101.12	100.00	2,620,845.14	1,578,641.75	7.27	自筹资金及银行借款

云南云杏生物科技有限公司银杏提取生产线建设项目	6,398.62	28,946,870.18	7,783,961.91			36,730,832.09	57.40	80.00	190,472.66	190,472.66	6.6	自筹资金及银行借款
金华康恩贝公司国际化先进制药基地	108,792.77	5,653,512.69	2,161,077.21			7,814,589.90	0.72	1.00				自筹资金

金 华 康 恩 贝 固 体 制 剂 国 际 化 认 证 项 目	4,473. 00	30,184,491 .07	8,026,573. 77			38,211,064 .84	85.43	90.00					自 筹 资 金
合 计	217,80 4.58	567,117,58 0.51	100,789,10 9.03	142,350,3 30.64		525,556,35 8.90	/	/	15,874,567 .05	4,034,301 .84	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	76,110.38	
专用设备		
合计	76,110.38	

21、固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
康宏商贸公司拆迁房产	1,932,617.55	1,932,617.55
康恩贝中药公司搬迁		21,343,074.77
合计	1,932,617.55	23,275,692.32

其他说明:

详见本财务报表附注十六 7 (2) 说明

22、生产性生物资产

适用 不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	14,634,779.66								14,634,779.66
2. 本期增加金额	2,563,256.33								2,563,256.33
(1) 外购									
(2) 自行培育	2,563,256.33								2,563,256.33
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	17,198,035.99								17,198,035.99
二、累计折旧									
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									
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	17,198,035.99								17,198,035.99
2. 期初账面价值	14,634,779.66								14,634,779.66

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	360,289,265.44	259,673,570.15	23,262,330.41	17,801,072.99	3,284,478.97	664,310,717.96
2. 本期增加金额	30,145,309.59	80,275,043.65	48,086,527.42	191,282.05	87,318.86	158,785,481.57
(1) 购置			100,000.00	191,282.05		291,282.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	30,145,309.59	80,275,043.65	47,986,527.42		87,318.86	158,494,199.52
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	390,434,575.03	339,948,613.80	71,348,857.83	17,992,355.04	3,371,797.83	823,096,199.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	38,761,744.09	95,740,779.74	20,407,791.77	4,318,630.09	1,035,476.85	160,264,422.54
2. 本期增加金额	4,033,417.22	7,474,668.49	1,499,731.65	925,116.09	81,860.01	14,014,793.46
(1) 计提	4,033,417.22	7,474,668.49	1,499,731.65	925,116.09	81,860.01	14,014,793.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	42,795,161.31	103,215,448.23	21,907,523.42	5,243,746.18	1,117,336.86	174,279,216.00
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	347,639,413.72	232,339,745.31	49,441,334.41	12,748,608.86	2,254,460.97	644,423,563.27
2. 期初账面价值	321,527,521.35	159,539,370.15	2,854,538.64	13,482,442.90	2,249,002.12	499,652,875.16

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 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
康宏商贸公司	48,559.89					48,559.89
上海康恩贝公司	998,822.90					998,822.90
江西天施康公司	23,768,159.49					23,768,159.49
贝尔包装公司	3,205,739.57					3,205,739.57
珍视明光学公司	36,017.90					36,017.90
湖北康恩贝	1,446,852.56					1,446,852.56
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12					144,550,614.12
云南康恩贝公司	4,211,587.68					4,211,587.68
贵州拜特公司	740,491,510.85					740,491,510.85
金华益康公司	2,889,514.27					2,889,514.27
珍诚医药公司		211,840,182.50				211,840,182.50
合计	921,647,379.23	211,840,182.50				1,133,487,561.73

(2). 商誉减值准备

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		
云南康恩贝公司	845,744.81					845,744.81
合计	845,744.81					845,744.81

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天保发展公司水亭土地租赁费	3,775,795.83	10,520.00	660,469.98		3,125,845.85
装修费	2,509,757.28	1,302,051.21	397,087.55		3,414,720.94
天施康种植公司土地租赁费	210,330.79		34,527.60		175,803.19
邳州众康公司厂房租赁费	131,749.99				131,749.99
金华益康公司厂房租赁费	1,700,000.00	367,564.80	211,260.80		1,856,304.00
康恩贝中药公司排污有偿使用费		189,157.50	31,526.28		157,631.22
其他	230,682.02		85,318.00		145,364.02
合计	8,558,315.91	1,869,293.51	1,420,190.21		9,007,419.21

其他说明：

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,644,871.02	10,427,601.27	27,888,321.28	5,384,344.51
内部交易未实现利润	111,147,299.27	26,598,989.36	109,944,988.88	26,057,327.81
可抵扣亏损	55,556,842.14	13,889,210.54	55,556,842.14	13,889,210.54
递延收益	53,913,494.42	8,467,024.16	51,017,494.42	7,652,624.16
未付费用、工资	35,453,173.53	5,317,976.03	38,969,781.20	5,845,467.18
合计	319,715,680.38	64,700,801.36	283,377,427.92	58,828,974.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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	343,647,412.51	71,307,386.04	218,231,082.04	39,625,182.46

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
累计折旧	2,568,961.01	385,344.15	2,568,961.01	385,344.15
合计	346,216,373.52	71,692,730.19	220,800,043.05	40,010,526.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	99,999,288.13	105,221,197.96
资产减值准备	23,140,887.73	25,328,496.81
合计	123,140,175.86	130,549,694.77

(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
2015 年	1,317,020.25	6,538,930.08	
2016 年	26,214,828.26	26,214,828.26	
2017 年	43,934,381.74	43,934,381.74	
2018 年	18,942,741.79	18,942,741.79	
2019 年	9,590,316.09	9,590,316.09	
合计	99,999,288.13	105,221,197.96	/

29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	32,649,726.86	32,649,726.86
预付设备款	3,677,261.45	8,864,296.80
预付技术开发款	17,000,000.00	10,000,000.00
合计	53,326,988.31	51,514,023.66

其他说明:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因

金华市财政局土地出让金财政专户	非关联方	30,296,526.86	1 年以内	预付土地款
浙江浙北药业有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付技术开发款
		10,000,000.00	1-2 年	

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,212,088.00	9,500,000.00
抵押借款	201,080,000.00	134,000,000.00
保证借款	387,650,000.00	181,000,000.00
信用借款	749,000,000.00	289,558,463.13
合计	1,388,942,088.00	614,058,463.13

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	82,991,384.51	
银行承兑汇票	58,072,715.81	16,672,000.00
合计	141,064,100.32	16,672,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	521,334,350.83	173,463,943.13
应付长期资产购置款	49,982,780.68	121,975,126.12
合计	571,317,131.51	295,439,069.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林老参堂科技发展股份有限公司	6,774,000.00	货款
合计	6,774,000.00	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,824,235.26	26,039,024.08
合计	46,824,235.26	26,039,024.08

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,135,279.59	189,527,150.96	199,400,594.32	28,261,836.23
二、离职后福利-设定提存计划	160,035.58	16,623,428.16	16,346,735.44	436,728.30
三、辞退福利	900,803.95	459,311.58	551,073.48	809,042.05

四、一年内到期的其他福利				
合计	39,196,119.12	206,609,890.70	216,298,403.24	29,507,606.58

(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	32,518,192.30	161,420,885.32	173,043,024.22	20,896,053.40
二、职工福利费	607,299.94	10,297,004.63	8,706,152.72	2,198,151.85
三、社会保险费	280,888.13	9,682,293.03	9,427,968.15	535,213.01
其中: 医疗保险费	150,090.57	8,026,580.93	7,864,750.97	311,920.53
工伤保险费	124,349.79	845,611.21	830,611.24	139,349.76
生育保险费	6,447.77	810,100.89	732,605.94	83,942.72
四、住房公积金	191,423.00	5,587,420.01	5,584,670.74	194,172.27
五、工会经费和职工教育经费	4,537,476.22	2,539,547.97	2,638,778.49	4,438,245.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,135,279.59	189,527,150.96	199,400,594.32	28,261,836.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	138,015.10	14,934,819.83	14,658,127.11	414,707.82
2、失业保险费	22,020.48	1,688,608.33	1,688,608.33	22,020.48
3、企业年金缴费				
合计	160,035.58	16,623,428.16	16,346,735.44	436,728.30

37、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	61,380,849.31	40,743,166.45
消费税	6,133.77	16,553.33
营业税	819,149.29	547,444.44
企业所得税	30,097,117.75	43,059,595.08
个人所得税	11,254,811.26	1,980,537.02
城市维护建设税	4,057,418.46	2,251,813.75
价格调节基金	2,878,739.08	1,857,801.60
教育费附加	1,982,625.24	1,130,866.75
土地使用税	1,383,889.93	1,006,989.15
房产税	886,035.54	700,791.72
防洪保安基金	107,397.34	788,800.55
地方水利建设基金	759,827.30	379,294.17
地方教育附加	1,319,750.06	753,911.17
印花税	102,123.15	87,263.18
合计	117,035,867.48	95,304,828.36

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	2,952,720.75	20,669,045.25
合计	2,952,720.75	20,669,045.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,375,281.65	6,375,281.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	6,375,281.65	6,375,281.65

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

1 年以上应付股利为 6,375,281.65 元，因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户核对不上等原因尚未支付。

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付销售费用等	320,748,376.37	269,239,437.07
押金保证金	90,696,831.07	81,706,480.69
非公开发行股票认股保证金		126,000,000.00
应付暂收款	17,539,945.25	4,283,230.60
应付受让资产款	382,200,000.00	
其他	15,727,633.35	10,244,988.38
合计	826,912,786.04	491,474,136.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰溪市嘉泰置业有限公司	4,000,000.00	往来款
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	3,114,268.42	往来款
海南康芝药品营销有限公司	1,500,000.00	保证金
合计	8,614,268.42	/

其他说明

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	290,000,000.00	240,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	290,000,000.00	240,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	170,000,000.00	230,000,000.00
抵押借款	125,754,200.00	80,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	34,000,000.00
信用借款		
合计	325,754,200.00	344,000,000.00

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	560,692,914.91	559,793,781.73
合计	560,692,914.91	559,793,781.73

(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	600,000,000.00	2011.6.8	5年	600,000,000.00	559,793,781.73		17,716,324.50	899,133.18		560,692,914.91
合计	/	/	/	600,000,000.00	559,793,781.73		17,716,324.50	899,133.18		560,692,914.91

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
住房维修基金	706,140.25	706,140.25
住房周转金	165,114.00	165,114.00

合计	871, 254. 25	871, 254. 25
----	--------------	--------------

46、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、 专项应付款

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	138, 700, 695. 41	23, 721, 249. 34	30, 793, 487. 83	131, 628, 456. 92	见以下说明
合计	138, 700, 695. 41	23, 721, 249. 34	30, 793, 487. 83	131, 628, 456. 92	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
康恩贝中药公司搬迁补偿款	58, 132, 604. 52	20, 000, 000. 00	3, 113, 756. 97	22, 335, 221. 24	52, 683, 626. 31	与资产相关
贵州拜特制药有限公司生产基地工程	14, 774, 666. 67		791, 500. 02		13, 983, 166. 65	与资产相关
银杏叶制剂生	11, 875, 000. 00		312, 500. 00		11, 562, 500. 00	与资产相关

产过程 质量控制 项目						
国家产业 振兴和 技术改 造	11,513,333.34		512,916.67		11,000,416.67	与资产 相关
大观霉 素产业 国际化 项目	8,150,000.00				8,150,000.00	与资产 相关
年产 3000 万 瓶阿洛 西林纳 粉针高 技术产 业化项 目	5,833,333.33		397,727.28		5,435,606.05	与资产 相关
年产 51 亿（粒） 植物药 制剂	3,780,000.00		378,000.00		3,402,000.00	与资产 相关
胃肠道 药物产 业化技 术改造	3,398,694.41		264,833.34		3,133,861.07	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	3,121,877.19		170,284.22		2,951,592.97	与资产 相关
胃肠道 药物产 业化产 能扩展	3,094,800.00				3,094,800.00	与资产 相关
银杏叶 提取生 产线建 设项目	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产 相关
奥美拉	3,187,052.62		245,157.90		2,941,894.72	与资产

唑原料药 GMP 改造						相关
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	2,400,000.00		150,000.00		2,250,000.00	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	2,080,000.00		130,000.00		1,950,000.00	与资产相关
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	1,008,333.33		45,833.33		962,500.00	与资产相关
片剂、软膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目	850,000.00		50,000.00		800,000.00	与资产相关
先进制造业基地建设	501,000.00		83,500.00		417,500.00	与资产相关
市重大科技创新项目补助		1,400,000.00	280,000.00		1,120,000.00	与资产相关
医疗产		2,321,249.34	1,032,256.86		1,288,992.48	与收益

品电子 商务交 易服务 试点项 目							相关
合计	138,700,695.41	23,721,249.34	8,458,266.59	22,335,221.24	131,628,456.92	/	

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	809,600,000	175,000,000				175,000,000	984,600,000

其他说明：

2015年4月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]468号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用非公开发行方式共向8名特定投资者实际发行了175,000,000股股份，共计增加股本175,000,000.00元。该项增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（天健验〔2015〕75号）。公司已于2015年4月14日完成本次发行新增股份的股权登记工作，并于2015年5月11日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续，公司股份总数由80,960万股增加至98,460万股。

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	554,502,397.84	1,857,160,325.98	679,320,086.12	1,732,342,637.70
其他资本公积	19,254,169.12			19,254,169.12
合计	573,756,566.96	1,857,160,325.98	679,320,086.12	1,751,596,806.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期公司非公开发行股票175,000,000股，募集资金净额为2,032,160,325.98元，记入股本175,000,000.00元，记入资本公积（股本溢价）1,857,160,325.98元。

（2）公司本期增持子公司贵州拜特公司49.00%的股权，将应享有的合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值与支付的成本价的差额冲减资本公积（股本溢价）637,299,614.83元。

(3) 公司本期增持子公司江西天施康公司 7.08%的股权，将应享有的合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值与支付的成本价的差额冲减资本公积（股本溢价）16,402,519.61 元。

(4) 公司本期增持珍视明药业公司 18.75%的股权，将应享有的合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值与支付的成本价的差额冲减资本公积（股本溢价）25,617,951.68 元。

53、 库存股

适用 不适用

54、 其他综合收益

适用 不适用

55、 专项储备

适用 不适用

56、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	153,953,281.35			153,953,281.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	153,953,281.35			153,953,281.35

57、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,253,116,534.98	857,185,617.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,253,116,534.98	857,185,617.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	439,804,332.20	288,210,775.14
减：提取法定盈余公积		26,880,507.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		129,536,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,692,920,867.18	988,979,884.25
---------	------------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,207,085,762.08	799,453,496.01	1,662,712,169.65	506,341,735.03
其他业务	4,302,798.75	1,732,868.94	16,715,012.57	13,234,836.99
合计	2,211,388,560.83	801,186,364.95	1,679,427,182.22	519,576,572.02

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	139,346.89	186,697.86
营业税	15,785,093.99	26,657.34
城市维护建设税	15,862,482.08	12,368,094.23
教育费附加	7,604,867.73	7,103,894.90
地方教育费附加	5,069,498.13	2,532,565.04
其他	21,611.82	4,708.61
合计	44,482,900.64	22,222,617.98

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅通讯费	217,819,222.19	196,159,372.65
职工薪酬及劳务	113,030,284.61	97,059,651.39
市场费	228,521,170.90	165,514,004.49
广告宣传费	82,272,781.69	129,858,402.56
办公费	5,935,846.22	9,718,311.12
物流运输费	17,250,306.49	20,791,257.97
会务费	9,089,947.97	9,011,929.92
业务招待费	5,536,405.14	4,249,745.41

摊销折旧费	967,553.64	877,896.28
其他	21,539,386.06	20,973,851.09
合计	701,962,904.91	654,214,422.88

其他说明：

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

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	53,873,304.21	47,635,658.41
职工薪酬	56,955,378.61	47,483,818.39
摊销折旧费	25,972,114.54	17,308,845.63
办公费	8,132,500.37	3,807,080.92
存货损耗	11,045,533.57	3,970,730.62
税费	12,909,088.41	7,096,755.90
差旅通讯费	6,186,880.17	5,108,566.80
业务招待费	2,772,606.46	3,605,730.68
中介机构服务费	6,373,421.61	3,173,633.22
其他	12,140,060.38	12,724,619.66
合计	196,360,888.33	151,915,440.23

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,365,849.20	34,842,492.90
利息收入	-10,141,657.93	-4,658,428.88
现金折扣	4,489,260.95	2,171,627.23
汇兑净损益	-252,403.38	-101,719.43
其他	3,281,344.16	129,037.08
合计	55,742,393.00	32,383,008.90

63、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	4,445,451.93	6,121,302.90

二、存货跌价损失	15,763.98	-261,162.39
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	4,461,215.91	5,860,140.51

64、公允价值变动收益

适用 不适用

65、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,897,078.93	5,565,220.39
处置长期股权投资产生的投资收益	160,359,464.48	80,673,824.65
其他		3,222,778.51
合计	164,256,543.41	89,461,823.55

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益系处置佐力药业公司股票的收益。

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	112,929.24	23,655,860.52	112,929.24
其中：固定资产处置利得	112,929.24	8,805,787.75	112,929.24
无形资产处置利得		14,850,072.77	
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,922,991.21	13,694,269.82	15,769,651.79
无法支付款项		609,058.16	
其他	2,863,962.61	390,247.76	2,863,962.61
合计	22,899,883.06	38,349,436.26	18,746,543.64

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	6,947,385.20	5,162,638.22	与收益相关
奖励	304,000.00	1,766,350.00	与收益相关
税收返还	4,153,339.42	4,882,404.02	与收益相关
递延收益转入	8,458,266.59	1,729,824.58	与收益相关
其他	60,000.00	153,053.00	与收益相关
合计	19,922,991.21	13,694,269.82	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	219,508.69	257,817.19	219,508.69
其中：固定资产处置损失	219,508.69	257,817.19	219,508.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	669,400.00	4,299,800.00	669,400.00
地方水利建设基金	2,341,997.38	1,789,129.06	
其他	1,185,946.04	205,836.94	1,185,946.04
合计	4,416,852.11	6,552,583.19	2,074,854.73

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	98,590,568.10	71,406,600.79
递延所得税费用	-1,693,556.17	-6,999,445.89
合计	96,897,011.93	64,407,154.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	589,931,467.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,489,720.12
子公司适用不同税率的影响	7,783,785.75
调整以前期间所得税的影响	714,694.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,595,571.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,305,477.46
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	-633,672.17
研发费用加计扣除等纳税调减额的影响	-1,747,609.80
所得税费用	96,897,011.93

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	7,311,385.20	11,964,445.24
收到往来款项	6,687,731.18	129,000,000.00
利息收入	6,067,171.00	4,595,245.47
其他	71,366,022.82	55,178,973.79
合计	91,432,310.20	200,738,664.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	527,438,223.72	506,841,196.38
付现管理费用	57,437,827.05	50,417,966.41
付银行承兑汇票保证金	14,853,803.36	17,028,858.60
其他	88,539,349.32	93,606,112.75
合计	688,269,203.45	667,894,134.14

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及投资性保证金	5,500,000.00	65,000,000.00
与资产相关的政府补助	1,400,000.00	5,300,000.00
收到盈利补偿	2,530,685.00	
收回不能随时支取且初存目的为投资的定期存款及利息		25,166,015.70
合计	9,430,685.00	95,466,015.70

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,956.94	615,303.50
收到认股保证金		126,000,000.00
合计	4,956.94	126,615,303.50

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东权益所支付的现金	670,323,455.22	
退回认股保证金	23,040,000.00	
其他	64,993.50	41,043.60
债券回售支付的现金及手续费		37,578,916.43
合计	693,428,448.72	37,619,960.03

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	493,034,455.52	350,106,501.42
加: 资产减值准备	4,461,215.91	5,860,140.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,638,398.54	45,962,366.02
无形资产摊销	14,014,793.46	9,199,292.14
长期待摊费用摊销	1,420,190.21	961,667.58
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)	64,958.36	-23,375,101.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	41,621.09	-22,941.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	58,995,495.66	35,101,400.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-164,256,543.41	-89,461,823.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	155,265.34	-9,029,902.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	31,682,203.58	-924,957.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,033,653.39	-15,335,545.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-291,002,058.93	-153,803,124.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,021,934.01	88,703,851.92
其他	25,640,573.50	32,608,314.24
经营活动产生的现金流量净额	220,878,849.45	276,550,137.92
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	2,365,287,637.39	757,762,816.30
减: 现金的期初余额	652,269,139.60	751,996,121.78
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	1,713,018,497.79	5,766,694.52

5,766,694.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	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	232,650,000.00
珍诚医药公司	232,650,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,559,460.51
珍诚医药公司	67,559,460.51
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	165,090,539.49

其他说明：

 购买日珍诚医药公司其他货币资金中包括不能随时支取的银行承兑汇票保证金 6,663,303.15 元、已质押的定期存单 6,663,303.15 元及电子商务保证金 130,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,365,287,637.39	652,269,139.60
其中：库存现金	267,260.33	232,116.39
可随时用于支付的银行存款	2,347,524,586.18	650,103,797.46
可随时用于支付的其他货币资 金	17,495,790.88	1,933,225.75
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	2,365,287,637.39	652,269,139.60
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：

期末其他货币资金余额中包括不能随时支取的银行承兑汇票保证金 17,644,341.83 元、已质押的定期存单 9,907,067.83 元、电子商务保证金 130,000.00 元及银行承兑汇票置换保证金 629,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金余额中包括了 16,672,000.00 元银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

72、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	28,310,409.66	汇票保证金、定期质押等
应收票据	15,313,026.17	票据池业务质押
应收账款	50,743,072.66	借款质押
固定资产	227,893,538.48	借款抵押
无形资产	131,483,057.45	借款抵押
合计	453,743,104.42	/

其他说明：

根据公司与中信银行股份有限公司杭州分行、交通银行股份有限公司杭州滨江支行签订的《质押合同》，公司以持有的子公司贵州拜特公司 51%的股权为公司向上述两家银行借入的合计 47,000.00 万元借款提供质押担保，本公司已于 2015 年 1 月 7 日归还该项并购借款 1,000.00 万元，并于 2015 年 7 月 7 日归还 23,000.00 万元。

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	513,570.11	6.1136	3,139,762.22
欧元	130,943.65	6.8699	899,569.78

港币	243.41	0.78861	191.96
应收账款			
其中：美元	1,530,049.71	6.1136	9,354,111.91
欧元	71,262.70	6.8699	489,567.62

(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

74、套期

适用 不适用

75、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珍诚医药公司	2015年6月	508,037,301.39	57.25	现金收购	2015年6月		218,287,342.20	3,855,168.65

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	508,037,301.39
--现金	232,650,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	275,387,301.39
—其他	
合并成本合计	508,037,301.39
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	296,197,118.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	211,840,182.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司本期继续收购珍诚医药公司 26.44% 股权，此次股权收购后，公司持有珍诚医药公司 57.25% 股权，通过多次交易分步实现非同一控制下合并珍诚医药公司（非一揽子交易）。以本次收购珍诚医药公司 26.44% 股权支付的对价 23,265 万元与截至 2015 年 5 月 31 日本公司原持有的珍诚医药公司 30.81% 股权的长期股权投资账面价值 275,387,301.39 元合计数作为购买成本。

大额商誉形成的主要原因：

2014 年 12 月 3 日，经公司第八届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过，公司以现金人民币 27,115 万元受让上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）、浙江华睿庆余创业投资有限公司、浙江华睿泰信创业投资有限公司等 15 名股东持有的珍诚医药公司合计 4,930 万股股份（占其总股本的 30.81%）。公司已于 2014 年 12 月完成珍诚医药公司 30.81% 的股权收购。

公司第八届董事会 2015 年第六次临时会议和 2015 年第一次临时股东大会审议，同意公司以现金人民币 23,265 万元受让和瑞控股有限公司、通联创业投资股份有限公司、上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）等 15 名股东持有的珍诚医药公司合计 4,230 万股股份（占其总股本的 26.44%）。公司已于 2015 年 6 月完成此次珍诚医药公司 26.44% 股权的收购。本次股权受让后，公司直接持有珍诚医药公司 57.25% 的股权，珍诚医药公司成为公司控股子公司。

根据上海立信资产评估有限公司出具的《浙江康恩贝制药股份有限公司拟收购股权涉及的浙江珍诚医药在线股份有限公司股东全部权益价值资产评估说明》（信资评报字（2015）第 154 号），截至 2014 年 12 月 31 日珍诚医药公司采用收益法评估的股东全部权益的评估值为 88,030 万元，并经公司与交易各方友好协商，同意确定珍诚医药公司 26.44% 股权的交易价格为人民币 23,265.00 万元。

2014 年 12 月公司以人民币 27,115 万元收购珍诚医药公司 30.81% 的股权，与构成非同一控制下企业合并的购买日日期相距较近，珍诚医药公司整体经营情况和资产等状况未有明显变化，故将截至 2015 年 5 月 31 日本公司原持有的珍诚医药公司 30.81% 股权的长期股权投资账面价值 275,387,301.39 元作为其在购买日的公允价值。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	珍诚医药公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,331,776,807.72	1,198,167,202.39
货币资金	81,016,066.81	81,016,066.81
应收款项	810,398,665.40	810,398,665.40
存货	221,406,073.78	221,406,073.78
长期股权投资	2,876,217.41	2,876,217.41
固定资产	27,668,061.22	22,145,607.62
在建工程	22,555,253.39	22,555,253.39
工程物资	76,110.38	76,110.38
无形资产	158,494,199.52	30,407,047.79
长期待摊费用	1,259,067.31	1,259,067.31
递延所得税资产	6,027,092.50	6,027,092.50
负债：	814,225,668.39	780,823,267.06
借款	299,780,000.00	299,780,000.00
应付款项	477,638,291.79	477,638,291.79
应付职工薪酬	261,944.27	261,944.27
应交税费	821,781.66	821,781.66
递延所得税负债	33,402,401.33	
递延收益	2,321,249.34	2,321,249.34
净资产	517,551,139.33	417,343,935.33
减：少数股东权益	176,259.18	176,259.18
取得的净资产	517,374,880.15	417,167,676.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

珍诚医药公司于购买日所拥有的流动资产主要为货币资金、应收款项等，负债也基本为流动负债及递延的政府补助，因此珍诚医药公司上述可辨认资产、负债于购买日以账面价值确定为公允价值；根据上海立信资产评估有限公司出具的《浙江康恩贝制药股份有限公司拟收购股权涉及的浙江珍诚医药在线股份有限公司股东全部权益价值资产评估说明》（信资评报字（2015）第154

号)，珍诚医药公司拥有的房屋建筑物及机器设备评估增值 5,522,453.60 元，拥有的非专利技术和商标权评估增值 128,087,151.73 元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
珍诚医药公司	275,387,301.39	275,387,301.39	0	2014 年 12 月公司以人民币 27,115 万元收购珍诚医药公司 30.81%的股权，与此次构成控制的购买日日期相距较近，珍诚医药公司整体经营情况和资产等状况未有明显变化，故将截至 2015 年 5 月 31 日本公司原持有的珍诚医药公司 30.81%股权的长期股权投资账面价值作为其在购买日的公允价值。	0

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

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

公司子公司康恩贝销售公司和自然人徐伟共同出资设立了浙江前列康电子商务有限公司，于 2015 年 3 月 12 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330781000089030 的《企业法人营业执照》。前列康电子商务公司注册资本 1,000 万元，截至本资产负债表日实收资本 500 万元，其中公司子公司康恩贝销售公司出资 350 万元，占其实收资本的 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起纳入公司合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天保发展公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	100		设立
金华康恩贝公司	浙江金华	浙江金华	制造业	97.69		同一控制下企业合并
康恩贝销售公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100		同一控制下企业合并
杭州康恩贝公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100		同一控制下企业合并
康恩贝中药公司	浙江松阳	浙江松阳	制造业	99		同一控制下企业合并
英诺珐公司	浙江金华	浙江金华	商业		100	同一控制下企业合并
云南希陶公司	云南昆明	云南昆明	制造业	69.58	30.42	同一控制下企业合并
湖北康恩贝公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	20	58	同一控制下企业合并
上海康恩贝公司	上海	上海	商业	80		非同一控制下企业合并
江西天施康公司	江西鹰潭	江西鹰潭	制造业	57.96		非同一控制下企业合并
珍视明药业公司	江西抚州	江西抚州	制造业	18.75	81.25	非同一控制下企业合并
弋阳制药公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业		100	非同一控制下企业合并
云南康恩贝公司	云南曲靖	云南曲靖	制造业	69.58	30.42	非同一控制下企业合并
内蒙古康恩贝公司	内蒙古	内蒙古	制造业	88		非同一控制下企业合并
贵州拜特公司	贵州贵阳	贵州贵阳	制造业	100		非同一控制下企业合并
珍诚医药公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	57.25		非同一控制下企业合并
前列康电子商务公司	浙江兰溪	浙江兰溪	商业		70	设立
研发公司	浙江杭州	浙江杭州	药品研发		100	同一控制下企业合并
贝罗康生物公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	70		设立
康宏商贸公司	浙江兰溪	浙江兰溪	商业		100	设立

玉山金康公司	江西玉山	江西玉山	制造业		100	设立
邳州众康公司	江苏邳州	江苏邳州	种植业	51		设立
磐安药材公司	浙江磐安	浙江磐安	制造业	100		设立
建军咨询公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		80	设立
山岚咨询公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	设立
英诺珺营销公司	浙江兰溪	浙江兰溪	服务业		100	设立
天施康种植公司	江西余江	江西余江	种植业		60	设立
珍视明光学公司	江西抚州	江西抚州	制造业		100	非同一控制下企业合并
天施康医贸公司	江西鹰潭	江西余江	商业		100	非同一控制下企业合并
贝尔包装公司	江西抚州	江西抚州	制造业		60	非同一控制下企业合并
东阳包装公司	浙江东阳	浙江东阳	制造业	100		设立
云南云杏公司	云南	云南泸西	服务业		100	设立
昆明康恩贝公司	云南昆明	云南昆明	商业		100	同一控制下企业合并
云南饮片公司	云南	云南沾益	种植业		100	设立
香港康恩贝公司	香港	香港	商业	100		设立
金华益康公司	浙江金华	浙江金华	商业	100		非同一控制下企业合并
珍诚网络公司	浙江杭州	浙江杭州	软件开发与服务		100	非同一控制下企业合并
珍诚物流公司	浙江杭州	浙江杭州	运输服务		100	非同一控制下企业合并
易立方公司	浙江杭州	浙江杭州	软件开发与服务		100	非同一控制下企业合并
珍诚健康公司	浙江杭州	浙江杭州	食品批发		100	非同一控制下企业合并
珍云物联网公司	浙江杭州	浙江杭州	软件开发与服务		80	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金华康恩贝公司	2.31%	1,695,718.83	2,935,437.68	22,231,102.94
江西天施康公司	42.04%	17,171,148.85	8,841,600.00	199,363,365.33
珍诚医药公司	42.75%	1,647,015.26		223,001,035.70

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华康恩贝公司	702,592,274.34	568,545,438.36	1,271,137,712.70	288,078,927.39	20,173,483.58	308,252,410.97	309,424,121.58	519,186,693.32	828,610,814.90	200,399,184.14	20,986,652.98	221,385,837.12
江西天施康公司	375,312,350.85	443,896,631.90	819,208,982.75	286,385,039.04	109,754,527.74	396,139,566.78	338,298,582.25	450,863,309.78	789,161,892.03	275,921,064.06	85,415,161.08	361,336,225.14
珍诚医药公司	1,094,134,753.42	89,575,620.79	1,183,710,374.21	760,122,552.82	1,288,992.48	761,411,545.30						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华康恩贝公司	554,946,680.01	73,407,741.63	73,407,741.63	-19,745,788.11	536,153,694.01	80,611,771.54	80,611,771.54	80,497,515.86
江	359,740,006.39	33,241,544.95	33,241,544.95	38,079,145.54	364,096,401.98	38,541,692.17	38,541,692.17	42,743,449.27

西天施康公司								
珍诚医药公司	218,287,342.20	3,855,168.65	3,855,168.65	15,132,754.83				

其他说明：

珍诚医药公司系本期新增的控股子公司，因此未披露相关数据的期初数/上年同期数。

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：

1、根据公司与自然人吴朝阳、徐立新等 10 位自然人于 2015 年 5 月 26 日签订的《股权转让协议》，公司以 4,264.85 万元人民币受让其合计持有的江西天施康公司 7.08% 的股权。公司已于 2015 年 5 月 28 日支付首期股权受让款 2,089.77 万元，剩余股权款于 2015 年 6 月 17 日支付完毕。江西天施康公司已于 2015 年 7 月 8 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权受让后，公司直接持有江西天施康公司 57.96% 的股权。

2、根据公司与自然人徐伟、吴小琳和章惠钧于 2015 年 5 月 26 日签订的《股权转让协议》，公司以 5,437.50 万元人民币受让其合计持有的珍视明药业公司 18.75% 的股权。公司已于 2015 年 5 月 28 日支付首期股权受让款 2,773.13 万元，剩余股权款于 2015 年 6 月 10 日支付完毕。珍视明药业公司已于 2015 年 6 月 5 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权受让后，公司直接持有珍视明公司 18.75% 股权，间接持有其 81.25% 股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

	江西天施康公司	珍视明药业公司
购买成本/处置对价		
--现金	42,648,455.22	54,375,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	42,648,455.22	54,375,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	26,245,935.61	28,757,048.32
差额	16,402,519.61	25,617,951.68
其中：调整资本公积	16,402,519.61	25,617,951.68
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佐力药业公司	浙江	浙江德清	医药工业	0.7		权益法
兰信贷款公司	浙江	浙江兰溪	小额贷款	30		权益法
远东实验室公司	浙江	英属维尔京群岛	药品研发	18.13		权益法
四川辉阳公司	四川	四川成都	药品研发	18.13		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、四川辉阳公司的持股比例为 18.13%、对佐力药业公司的持股比例为 0.70%,因公司向上述公司均派驻两名董事,故采用权益法核算。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	佐力药业公司	兰信贷款公司	佐力药业公司	兰信贷款公司
流动资产	1,002,564,301.51	355,740,921.03	547,903,938.01	420,721,253.45
非流动资产	625,413,745.43	6,050,493.01	633,612,513.03	6,019,564.20
资产合计	1,627,978,046.94	361,791,414.04	1,181,516,451.04	426,740,817.65
流动负债	226,157,362.44	102,972,301.72	242,128,587.99	155,509,811.95
非流动负债	67,248,205.57		67,625,079.25	
负债合计	293,405,568.01	102,972,301.72	309,753,667.24	155,509,811.95
少数股东权益	71,088,884.22		68,061,330.41	
归属于母公司股东权益	1,263,483,594.71	258,819,112.32	803,701,453.38	271,231,005.70
按持股比例计算的净资产份额	8,844,385.16	77,645,733.70	30,942,505.96	81,369,301.71

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	5,694,474.88	78,791,095.31	31,870,790.00	82,454,603.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	328,895,674.14	19,687,169.71	223,647,552.70	28,700,493.75
净利润	59,159,582.63	10,788,306.08	47,404,519.65	10,788,306.08
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	59,159,582.63	10,788,306.08	47,404,519.65	10,788,306.08
本年度收到的来自联营企业的股利	899,907.60	6,900,000.00	6,106,000.00	7,200,000.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	远东实验室公司	四川辉阳公司	远东实验室公司	四川辉阳公司
流动资产	31,490,520.27	19,995,639.23	38,232,418.46	23,269,239.84
非流动资产	4,500,000.00	10,427,876.64	4,500,000.00	9,968,303.79
资产合计	35,990,520.27	30,423,515.87	42,732,418.46	33,237,543.63
流动负债	44,672.46	53,873,117.46	144,672.46	51,476,246.01
非流动负债				
负债合计	44,672.46	53,873,117.46	144,672.46	51,476,246.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	35,945,847.81	-23,449,601.59	42,587,746.00	-18,238,702.38
按持股比例计算的净资产份额	6,516,982.21	-4,251,412.77	7,721,158.35	-3,306,676.74
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	24,063,849.46	12,325,319.18	25,268,025.60	13,634,054.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入				
净利润	-6,641,898.19	-7,218,618.71	-3,453,398.07	-4,584,766.68
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,641,898.19	-7,218,618.71	-3,453,398.07	-4,584,766.68
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	70,880,414.93	20,753,034.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-248,837.41	-383,736.93
--其他综合收益		
--综合收益总额	-248,837.41	-383,736.93

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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与应收款项有关。为控制该项风险，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

本公司续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多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款 10.69%(2014 年 12 月 31 日：12.97%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	341,798,568.39				341,798,568.39
小 计	341,798,568.39				341,798,568.39

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	293,288,652.77				293,288,652.77
小 计	293,288,652.77				293,288,652.77

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

(二) 流动风险

流动风险，是指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	2,004,696,288.00	2,095,603,007.41	1,743,486,745.43	295,187,917.68	56,928,344.30
应付票据	141,064,100.32	141,064,100.32	141,064,100.32		
应付账款	571,317,131.51	571,317,131.51	560,275,382.37	11,041,749.14	
应付利息	2,952,720.75	2,952,720.75	2,952,720.75		
其他应付款	826,912,786.04	826,912,786.04	818,298,517.62	8,614,268.42	
应付债券	560,692,914.91	594,902,928.25	594,902,928.25		
小 计	4,107,635,941.53	4,232,752,674.28	3,860,980,394.74	314,843,935.24	56,928,344.30

(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	1,198,058,463.13	1,263,692,193.86	920,221,094.98	317,940,254.44	25,530,844.44
应付票据	16,672,000.00	16,672,000.00	16,672,000.00		
应付账款	295,439,069.25	295,439,069.25	295,439,069.25		
应付利息	20,669,045.25	20,669,045.25	20,669,045.25		
其他应付款	491,474,136.74	491,474,136.74	491,474,136.74		
应付债券	559,793,781.73	612,619,252.75	14,763,603.75	597,855,649.00	
小 计	2,582,106,496.10	2,700,565,697.86	1,759,238,949.97	915,795,903.44	25,530,844.44

(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2015年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币762,996,288.00元(2014年12月31日：人民币426,256,873.13元)，在其他变量不变的假

设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2015年6月30日，本公司的资产负债比率为47.40%（2014年12月31日：46.49%）。

十一、 公允价值的披露

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
康恩贝集团公司	浙江杭州	实业投资等	35,000 万元	27.40	27.40

本企业的母公司情况的说明

无

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公司 43.96%的股份，为公司实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

在其他主体中的权益之说明

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	佐力药业公司控股子公司
天然药物研究公司	联营企业
成都丽凯公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
博康公司	控股股东的控股股东
丰登化工公司	同一控股股东
云南希美康公司	同一控股股东
养营堂食品公司	同一控股股东
云南希诺康公司	同一控股股东
康恩贝保健品公司	同一控股股东
云南大初公司	同一控股股东
丽江程海湖公司	同一控股股东
旺旺野生植物司	同一控股股东
济公缘公司	同一控股股东
宝芝林中药公司	同一控股股东
水牛良种繁育公司	同一控股股东
康满家公司	同一控股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丰登化工公司	原材料	505,529.91	381,538.46
丰登化工公司	污水处理等	6,125,355.00	3,859,175.97
成都丽凯公司	药品	6,304,098.29	4,010,918.80
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	药品	14,016,512.82	
佐力药业公司	药品		536,068.38
云南希美康公司	原材料	6,037,800.00	2,554,728.90
康恩贝集团有限公司	食品	931,937.44	959,700.85
云南希诺康公司	原材料	1,002,483.60	
丽江程海湖公司	保健品	217,578.46	112,307.69
云南大初公司	保健食品	201,259.82	
养营堂食品公司	食品	147,117.95	

济公缘公司	保健品	73,615.20	38,803.42
旺旺野生植物公司	保健品	13,008.85	
康恩贝保健品公司	原材料		4,814,773.46
康恩贝保健品公司	水电汽	10,284.59	16,825.64
康恩贝保健品公司	加工费		3,267,292.70
康恩贝保健品公司	中药饮片		13,476,282.53
天然药物研究公司	研发费用		72,815.53
小 计		35,586,581.93	34,101,232.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康恩贝保健品公司	水电汽	53,004.14	394,363.11
	包装物	701,413.31	1,565,847.28
	原材料		3,287,682.40
	劳务		3,301,643.22
济公缘公司	技术服务费	188,679.25	
宝芝林中药公司	中药饮片	48,780.19	
云南大初公司	保健食品	12,521.37	29,909.23
养营堂食品公司	原材料	3,185.84	
天然药物研究公司	水电汽	15,030.31	89,296.94
珍诚医药公司	药品	15,719,140.89	
云南希美康公司	保健食品		5,774.36
小 计		16,741,755.30	8,674,516.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

珍诚医药公司 2015 年 1-5 月为公司联营企业，自 2015 年 6 月起纳入合并范围。故该交易金额为本期非同一控下企业合并珍诚医药公司前发生的交易金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
康恩贝集团	固定资产	14,313.60	14,313.60
康恩贝保健品公司	固定资产		784,777.10
康恩贝保健品公司	无形资产		63,655.86

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
康恩贝集团	固定资产	885,000.00	885,000.00
博康公司	固定资产	35,000.00	400,000.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰信贷款公司	10,000	2014年6月27日	2015年6月16日	是

关联担保情况说明

2014年6月26日，公司与兰信贷款公司签订《反担保合同》，兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。担保费标准为年担保额的0.5%，于每12个月结束后5日内向公司支付。截至本财务报告批准报出日，公司已收到兰信贷款公司2014年度担保费50万元。

(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	288.14	287.70

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	康恩贝保健品公司	1,560,653.57	46,819.61	740,000	22,200
	宝芝林中药公司	181,504.15	5,445.12	287,664.40	8,629.93
	珍诚医药公司			2,941,988.58	158,101.39
	康满家公司			769,158.00	23,074.74
小计		1,742,157.72	52,264.73	3,998,810.98	189,806.06
预付款项	济公缘公司	765,987.81			
	康恩贝集团公司			905,735.78	
小计		765,987.81		905,735.78	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	2,526,600.00	
	成都丽凯公司	1,317,929.61	492,251.61
	养营堂食品公司	206,328.00	
	康恩贝集团公司	184,631.03	
	旺旺野生植物公司	18,200.00	
	云南希美康公司	8,544.43	81,557.53
	佐力药业公司	7,225.65	
	康恩贝保健品公司	1,035.14	480,632.41
	云南希诺康公司		6,332,480.00
	水牛良种繁育公司		1,816,600.00
	丰登化工		866,152.63
小计		4,272,491.12	10,239,674.18
预收款项	养营堂食品公司		370.00
	小计		370.00
其他应付款	胡季强		25,200,000.00
	小计		25,200,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

不适用

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

- 公司于 2011 年 6 月发行并在上海证券交易所挂牌上市交易公司债券

人民币 6 亿元，票面年利率为 5.30%。根据上市公告书，在第三年末赋予发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。公司已于 2014 年合计回购债券 37,577,000.00 元，并将票面年利率调整为 6.30%。本期公司支付债券利息 35,432,649.00 元。

2. 2012 年金华康恩贝公司与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Renovis Inc. 公司就建立有关合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂(“EVT 401”)及附加技术以及该创新药的市场营销等事宜签订了《合作与许可协议》，根据协议的相关约定，若该创新药物开发成功并实现销售，正常情况下当净销售额折算达到 6.5 亿欧元时，金华康恩贝公司累计需支付的相关费用约为 6,200 万欧元。2012 年 6 月 12 日金华康恩贝公司按照协议已支付 Renovis Inc. 公司 67.5 万欧元。截至 2015 年 6 月 30 日 EVT 401 项目已完成 4 批原料药工艺中试(20kg 投料)试验，并微粉化得到 EVT-401 原料药，目前正在进行稳定性试验；委托澎立生物医药技术(上海)有限公司进行对 II 型胶原蛋白诱导的雌性食蟹猴关节炎的药效反应试验，目前体内试验阶段已完成，试验结果显示 EVT-401 对病情有抑制作用。因临床研究批件尚未取得，按照协议约定尚未支付其他费用。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2014 年 12 月，子公司康恩贝销售公司起诉山东康益医药有限公司要求支付拖欠货款 5,801,160.00 元、违约金 580,116.00 元，杭州市滨江区人民法院于 2014 年 12 月 5 日立案受理。经一审审理程序，于 2015 年 2 月 9 日由法院调解下达“(2014)杭滨商初字第 1560 号”民事调解书，山东康益医药有限公司同意于 2015 年 4 月 30 日至 2015 年 9 月 30 日期间分期偿还子公司货款 5,801,160.00 元，案外人山东福康药业有限公司同意对上述货款承担连带清偿责任。截至资产负债表日，康恩贝销售公司已收到执行案款 1,801,160 元，尚余 400 万元未收回，公司已对该笔应收账款按坏账政策计提坏账准备 40 万元。截至本财务报告批准报出日，康恩贝销售公司已收到执行案款 3,801,160 元，山东益康医药有限公司尚欠康恩贝销售公司货款 200 万元。

2. 2014 年 12 月，子公司康恩贝销售公司起诉四川科创医药集团有限公司要求支付拖欠货款 5,969,956.00 元，违约金 1,392,000.00 元。杭州市滨江区人民法院于 2014 年 12 月 15 日立案受理，并于 2015 年 3 月 31 日经一审审理程序下达“(2014)杭滨商初字第 1595 号”民事判决书：判决四川科创医药集团有限公司应在判决生效之日起五日内支付给康恩贝销售公司货款 5,969,956.00 元及违约金 596,995.60 元。四川科创医药集团有限公司不服杭州市滨江区人民法院的判决，向杭州市中级人民法院提起上诉，杭州市中级人民法院于 2015 年 5 月 8 日受理，并于 2015 年 8 月 3 日经二审审理终结下达“(2015)浙杭商终字第 1205 号”终审民事判决书，驳回四川科创医药集团有限公司的上诉，维持原判。截至资产负债表日，康恩贝销售公司已对该笔应收账款按坏账政策计提坏账准备 1,193,991.20 元。截至本财务报告批准报出日，康恩贝销售公司通过法院申请执行四川科创医药集团有限公司被查封账户，并已扣划被查封账户的执行案款

5,044,688.00 元, 剩余执行案款将通过执行已冻结的四川科创医药集团有限公司在成都新世纪科技有限公司中持有的 80% 股份、出资额人民币 8000 万整的股权实现债权。

3. 2013 年 10 月 29 日, 珍诚医药公司向杭州市萧山区人民法院提交民事起诉状, 以山东欣康祺医药有限公司拖欠货款为由请求判令其支付货款及违约金。2014 年 7 月 2 日, 杭州市萧山区人民法院判决山东欣康祺医药有限公司向珍诚医药公司支付价款 7,845,247.33 元及违约金 2,483,020.78 元, 合计 10,328,268.11 元。截至本财务报告批准报出日, 上述判决已委托山东省济南市历城区人民法院执行。截至资产负债表日, 珍诚医药公司已对该笔应收账款全额计提坏账准备。

4. 2013 年 10 月 29 日, 控股子公司珍诚医药公司向杭州市萧山区人民法院提交民事起诉状, 以山东贝特圣宝药业有限公司拖欠货款为由请求判令山东贝特圣宝药业有限公司支付货款 2,651,582.85 元及违约金 839,225.97 元, 合计 3,490,808.82 元。截至本财务报告批准报出日, 该诉讼正在审理之中。截至资产负债表日, 珍诚医药公司已对剩余 2,651,582.85 元货款全额计提坏账准备。

5. 2014 年 11 月, 珍诚医药公司起诉泰州久天医药有限公司要求支付拖欠货款 2,438,061.04 元、至起诉日违约金 175,540.40 元、并按照 1219 元/天支付违约金至判决确定之日止, 并要求自然人周建平承担连带还款责任。杭州市萧山区人民法院于 2014 年 12 月立案受理。经法院调解, 珍诚医药公司与泰州久天医药有限公司于 2015 年 1 月 19 日达成调解协议, 泰州久天医药有限公司同意于调解协议生效日起至 2015 年 4 月 30 日之前分期偿还珍诚医药公司货款、律师费及违约金共计 2,740,000.00 元, 自然人周建平同意对上述货款承担连带清偿责任。截至资产负债表日, 珍诚医药公司已收回货款 1,083,630 元, 尚余货款 1,354,431.04 元未收回, 珍诚医药公司已对该笔应收账款按坏账政策计提坏账准备 207,882.23 元。

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

7. 2015 年 4 月, 珍诚医药公司起诉浙江春天华源医药有限公司要求支付拖欠货款 15,712,415.88 元、违约金 30 万元, 并要求浙江春天华源医药有限公司法定代表人张国荣承担连带还款责任。杭州市萧山区人民法院于 2015 年 4 月立案受理。经法院调解, 珍诚医药公司与浙江春天华源医药有限公司于 2015 年 8 月 5 日达成调解协议, 浙江春天华源医药有限公司同意于 2015 年至 2020 年 12 月 31 日之前分期偿还珍诚医药公司货款及违约金 16,012,415.88 元, 被告人张国

荣、案外人浙江春天大药房连锁有限公司、自然人张夏增同意对上述贷款承担连带清偿责任。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对该笔应收账款按坏账政策计提坏账准备 2,348,979.52 元。

8. 2015 年 7 月，珍诚医药公司起诉通化万通药业股份有限公司要求支付拖欠货款 9,561,480 元、违约金 1,596,767.16 元，并要求吉林老参堂科技发展股份有限公司、自然人张家诚、自然人张淑芬、集安市正老参堂生物科技有限公司承担连带还款责任。杭州市萧山区人民法院已立案受理。截至资产负债表日，珍诚医药公司已对该笔应收账款按坏账政策计提坏账准备 1,434,222.00 元。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1)2015 年 5 月 13 日公司召开 2014 年度股东大会审议通过了公司 2014 年度利润分配方案，公司以总股本 984,600,000 股为基数，每 10 股派送股票股利 2 股并派发现金红利 1.7 元(含税)，同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。共计派送股票股利 196,920,000 股，派发现金红利 167,382,000 元(含税)，转增 492,300,000 股。本次送红股和资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 689,220,000 股，总股本变更为 1,673,820,000 股。公司已于 2015 年 7 月 8 日实施完毕 2014 年度利润分配。

(2) 2014 年 10 月 24 日，公司与山东绿叶制药有限公司、嘉林药业签署了《关于北京嘉林药业股份有限公司股份转让协议》，拟以人民币 6,325 万元价格向山东绿叶制药有限公司转让持有的嘉林药业 1.1% 股权，该交易事项已经公司董事会审议通过。因受让方山东绿叶制药有限公司原收购控股嘉林药业的交易因故终止，连带公司与绿叶制药按照转让协议约定的条件不能够满足，因此该项交易于 2015 年 5 月 31 日终止。

2015 年 7 月 23 日，本公司与张昊签订了《关于北京嘉林药业股份有限公司之股权转让协议》，并经公司第八届董事会 2015 年第七次临时会议审议通过，公司以现金人民币 6,875 万元向张昊转让北京嘉林药业股份有限公司 1.1% 的股权。本公司已于 2015 年 7 月 31 日收到首期股权转让款 3,506.25 万元。

(3) 经公司八届董事会第三次会议审议通过，并经 2015 年 5 月 13 日公司 2014 年度股东大会审议批准，同意本公司为兰信贷款公司向国家开发银行浙江省分行（简称：国开行浙江分行）融

资提供总额度不超过 10,000 万元（含）人民币的银行贷款担保，担保的方式为连带责任担保，担保期限为自股东大会审议批准确定的有效期起始日起计两年。兰信贷款公司将同时向本公司提供反担保并支付担保费用。兰信贷款公司已于 2015 年 7 月 28 日向国开行浙江分行借款 8,000 万元，借款期限一年，由本公司提供担保。2015 年 7 月 28 日，公司与兰信贷款公司签订了《反担保合同》，兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。担保费标准为年担保额的 0.5%，于每 12 个月结束后 5 日内向公司支付。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	江浙沪分部	贵州分部	江西分部	云南分部	分部间抵销	合计

主营业务收入	163,687.97	31,164.09	35,974.00	9,174.69	19,292.17	220,708.58
主营业务成本	80,499.14	4,233.93	10,566.05	3,924.13	19,277.90	79,945.35
资产总额	947,404.66	53,499.80	81,920.90	62,159.56	193,107.64	951,877.28
负债总额	371,889.47	10,559.15	39,613.96	18,018.75	-11,075.81	451,157.14

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2007 年 11 月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。

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

2014 年底新厂区已基本完工，康恩贝中药公司从 2014 年 11 月开始搬迁至新厂区，本期搬迁工作已完成。故本期康恩贝中药公司将发生的搬迁费用 992,146.47 元、及已转入固定资产清理的老厂区净值 21,343,074.77 元冲减已转入递延收益的土地收储款净额 78,132,604.52 元，并根据资产使用年限摊销递延收益。

(3) 根据子公司天施康公司与鹰潭市土地储备中心于 2014 年 6 月 10 日签订的《国有建设用地使用权收购补偿协议书》，鹰潭市土地储备中心以评估价格 31,952,200.00 元收储天施康公司位于鹰潭市建设路以东三宗国有建设用地使用权（土地面积共计 14040.6M²）。天施康公司已于 2014 年收到补偿款 3,000 万元，并已办理土地移交手续。此外，根据鹰潭市人民政府办公室于 2009 年 8 月 1 日出具的鹰潭市人民政府办公室抄告单（鹰府办抄字（2009）35 号），天施康公司以上国有建设用地使用权收储后依法挂牌出让。土地挂牌出让收入，扣除土地成本等费用和国家土地政策规定的应计提的各项专项基（资）金后，剩余部分由市政府和天施康公司按 2:8 的比例分成。截至资产负债表日，该地块尚未挂牌出让。

(4) 2013 年 5 月 31 日，本公司与自然人尹忠阳、汪艳签订《股权转让协议》，本公司以 3,000 万元受让尹忠阳和汪艳持有的湖北康恩贝公司 16%和 4%的股权。同日，本公司与尹忠阳、汪艳签订了《盈利补偿协议》，根据协议约定，湖北康恩贝公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年度预测

的净利润分别为 1,394.33 万元、1,631.73 万元和 1,812.29 万元，若湖北康恩贝公司各年的实际净利润数少于预测净利润数，则由尹忠阳、汪艳按其各自转让股份的比例以现金方式对本公司进行补偿。2014 年度湖北康恩贝公司实际净利润数 366.39 万元，少于预测净利润 1,265.34 万元。按原持股比例，尹忠阳、汪艳需向本公司补偿 253.07 万元。公司本期已收到尹忠阳、汪艳支付的 2014 年度补偿款合计 253.07 万元，计入本期营业外收入。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,586,937.41	100.00	3,009,622.05	3.73	77,577,315.36	73,089,656.19	100.00	2,780,727.83	3.80	70,308,928.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	80,586,937.41	/	3,009,622.05	/	77,577,315.36	73,089,656.19	/	2,780,727.83	/	70,308,928.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	78,603,214.82	2,358,096.44	3.00
1 年以内小计	78,603,214.82	2,358,096.44	3.00
1 至 2 年	599,505.10	59,950.51	10.00
2 至 3 年	343,668.63	68,733.73	20.00
3 至 5 年	1,035,414.98	517,707.49	50.00
5 年以上	5,133.88	5,133.88	100.00
合计	80,586,937.41	3,009,622.05	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 228,894.22 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖北康恩贝公司	17,076,105.29	21.19	512,283.16
浙江大丛林医药有限公司	7,829,137.49	9.72	234,874.12
金华益康公司	6,394,304.65	7.93	191,829.14
英诺珐公司	6,021,090.23	7.47	180,632.71
上海康恩贝公司	5,074,940.00	6.30	152,248.20
小 计	42,395,577.66		1,271,867.33

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,294,224.74	100.00	7,096,164.57	6.80	97,198,060.17	82,944,513.55	100.00	6,680,082.86	8.05	76,264,430.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	104,294,224.74	/	7,096,164.57	/	97,198,060.17	82,944,513.55	/	6,680,082.86	/	76,264,430.69
----	----------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,331,897.11	2,079,956.91	3.00
1 年以内小计	69,331,897.11	2,079,956.91	3.00
1 至 2 年	32,337,400.21	3,233,740.02	10.00
2 至 3 年	590,431.93	118,086.39	20.00
3 至 5 年	740,228.49	370,114.25	50.00
5 年以上	1,294,267.00	1,294,267.00	100.00
合计	104,294,224.74	7,096,164.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 416,081.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	635,603.24	588,134.50
备用金	1,238,261.50	793,368.50
往来款	90,272,440.15	76,563,740.96
员工借款	2,435,000.67	2,051,428.37
其他	9,712,919.18	2,947,841.22
合计	104,294,224.74	82,944,513.55

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古康恩贝	往来款	13,152,496.54	一年以内	12.61	394,574.90

公司		30,378,062.64	一至二年	29.13	3,037,806.26
上海康恩贝公司	往来款	23,800,000.00	一年以内	22.82	714,000.00
杭州康恩贝公司	往来款	16,400,000.00	一年以内	15.72	492,000.00
云南康恩贝公司	往来款	6,000,000.00	一年以内	5.75	212,900.00
兰溪市住房和城乡建设局	保证金	580,800.00	一至二年	0.56	58,080.00
合计	/	90,311,359.18	/	86.59	4,909,361.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,395,227,192.76		5,395,227,192.76	2,855,066,436.15		2,855,066,436.15
对联营、合营企业投资	116,789,158.01		116,789,158.01	401,010,713.40		401,010,713.40
合计	5,512,016,350.77		5,512,016,350.77	3,256,077,149.55		3,256,077,149.55

(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	319,223,300.00	210,840,000.00		530,063,300.00		
康恩贝销售公司	186,894,313.44	150,000,000.00		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	406,978,376.94	400,000,000.00		806,978,376.94		
江西天施康公司	131,644,750.56	42,648,455.22		174,293,205.78		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
康恩贝中药公司	218,145,160.06	100,000,000.00		318,145,160.06		
云南康恩贝公司	109,780,000.00		33,400,000.00	76,380,000.00		
内蒙古康恩贝公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
香港康恩贝公司	31,262,100.00			31,262,100.00		
云南希陶公司	71,244,835.15	139,160,000.00		210,404,835.15		
贝罗康生物公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
湖北康恩贝公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
磐安药材公司	2,000,000.00	13,000,000.00		15,000,000.00		
邳州众康公司	510,000.00			510,000.00		
贵州拜特公司	994,500,000.00	955,500,000.00		1,950,000,000.00		
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00		
珍视明药业公司	0	54,375,000.00		54,375,000.00		

珍诚医药公司		508,037,301.39		508,037,301.39	
合计	2,855,066,436.15	2,573,560,756.61	33,400,000.00	5,395,227,192.76	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
佐力药业公司	31,870,790.00		26,362,707.52	1,086,300.00			899,907.60			5,694,474.88	
兰信贷款公司	82,454,603.49			3,236,491.82			6,900,000.00			78,791,095.31	
四川辉阳公司	13,634,054.75			-1,308,735.57						12,325,319.18	
珍诚医药公司	273,051,265.16			2,336,036.23					-275,387,301.39	0	
嘉兴益康生物公司	0	20,000,000.00		-21,731.36						19,978,268.64	
小计	401,010,713.40	20,000,000.00	26,362,707.52	5,328,361.12			7,799,907.60		-275,387,301.39	116,789,158.01	
合计	401,010,713.40	20,000,000.00	26,362,707.52	5,328,361.12			7,799,907.60		-275,387,301.39	116,789,158.01	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,936,081.38	114,966,679.70	211,070,348.12	88,085,089.85
其他业务	3,801,640.13	1,571,114.56	16,337,990.57	13,086,107.13
合计	235,737,721.51	116,537,794.26	227,408,338.69	101,171,196.98

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	655,227,861.26	134,795,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,328,361.12	6,575,058.39
处置长期股权投资产生的投资收益	160,359,464.48	80,673,824.65
其他		2,931,945.21
合计	820,915,686.86	224,976,328.25

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	142,710,110.79	本期公司处置浙江佐力药业股份有限公司（以下简称“佐力药业公司”）股票 1,699.7063 万股（按照佐力药业公司实施 2014 年度分配方案 10 股转增 7 股口径计），确认股权转让收益 16,035.94 万元，应计缴营业税金及附加 1,754.28 万元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,769,651.79	计入当期损益的政府补助详见财务报表附注七 66 之说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,008,616.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,110,628.90	
少数股东权益影响额	-2,754,474.98	
合计	129,623,275.27	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税收入	4,153,339.42	与经营活动密切相关
地方水利建设基金	2,341,997.38	与经营活动密切相关

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.68	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94	0.36	0.36

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2015年半年度报告》文本。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：2015 年 8 月 25 日