

公司代码：600572

公司简称：康恩贝

# 浙江康恩贝制药股份有限公司

## 2018 年年度报告



二〇一九年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度浙江康恩贝制药股份有限公司合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润为 803,794,506.60 元（人民币，下同），加上上年结转未分配利润 1,850,357,176.03 元，扣减 2018 年度按照 2017 年度利润分配方案，按公司章程规定提取 10%的法定盈余公积 88,570,359.10 元及派发的现金股利 400,098,030.00 元（含税）后，2018 年末合并报表可分配利润为 2,165,483,293.53 元。2018 年末母公司的可分配利润为 1,887,252,523.05 元。按照母公司与合并报表可分配利润数据孰低的原则，2018 年末可供分配利润为 1,887,252,523.05 元。

根据中国证监会、上海证券交易所加强投资者利益保护和上市公司分红的有关规定精神和《公司章程》有关利润分配的政策，结合公司实际经营情况，经研究决定，公司 2018 年度利润分配预案如下：

1、按公司章程规定提取以母公司实现的 2018 年度的净利润 520,921,764.53 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 52,092,176.45 元；

2、截至本公告日，公司总股本为 2,667,320,200 股。公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 97,282,881 股，回购总金额为人民币 585,017,792.34 元（不含交易费用）。公司拟以公司现有总股本扣减不参与利润分配的回购股份后的股数 2,570,037,319 股为基数每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），合计派送现金红利 385,505,597.85 元，剩余未分配利润结转至下一年度。

若公司董事会及 2018 年度股东大会审议通过 2018 年度利润分配预案后公司仍继续实施回购，公司将以 2018 年实施利润分配方案的股权登记日的股份总数扣减可参与利润分配的总股本为基数，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行相应调整。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、 重大风险提示**

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

**十、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	46
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	68
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	83
第十节	公司债券相关情况.....	88
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	230

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省兰溪市康恩贝大道1号
公司注册地址的邮政编码	321109
公司办公地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
公司办公地址的邮政编码	310052
公司网址	www.conba.com.cn
电子信箱	conbazq@conbagroup.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 14 层
	签字会计师姓名	钱仲先、俞辛文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	浙商证券股份有限公司
	办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
	签字的保荐代表人姓名	蒋茂卓、秦日东
	持续督导的期间	2018 年 4 月 26 日-2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	6,786,645,292.78	5,293,966,778.84	5,293,966,778.84	28.20	6,020,371,054.26
归属于上市公司股东的净利润	803,794,506.60	711,116,240.43	711,116,240.43	13.03	441,069,516.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	756,347,021.41	698,309,967.14	698,309,967.14	8.31	487,350,943.44
经营活动产生的现金流量净额	545,776,464.50	714,146,959.45	712,266,959.45	-23.58	969,706,133.38
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	5,649,943,342.39	5,728,928,754.55	5,728,928,754.55	-1.38	4,304,618,004.10
总资产	10,713,404,733.02	9,420,221,233.95	9,420,221,233.95	13.73	8,495,211,667.05
期末总股本	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	0.00	2,510,730,000.00

注：公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，将 2017 年度实际收到的与资产相关的政府补助 1,880,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，具体内容详见本报告第五节重要事项五（一）之“公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明”。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.30	0.28	0.28	7.14	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.28	0.28	7.14	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.28	0.28	0.00	0.19
加权平均净资产收益率(%)	13.89	15.88	15.88	减少1.99个百分点	10.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.07	15.59	15.59	减少2.52个百分点	11.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2017〕1642号)核准，本公司于 2017 年 12 月 28 日向特定对象非公开发行股票 156,590,200 股，并于 2018 年 1 月 10 日完成本次发行新增股份的股权登记工作。2017 年计算

公司基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益的加权平均股数为 251,073.00 万股。

根据本公司第九届董事会 2018 年第九次临时会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》及第九届董事会 2018 年第十四次临时会议审议通过的《关于回购公司股份事项部分内容调整的议案》，本公司拟通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不超过人民币 80,000 万元，回购股份成本价格不超过 8 元/股。回购股份的用途为实施员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已累计回购股份数量为 50,451,611 股，占公司总股本的比例为 1.89%，累计支付的总金额为 311,364,563.44 元（含佣金、过户费等交易费用），记入“库存股”。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》相关规定，每股收益等指标按发行在外的总股本扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准，故本报告期计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益按扣除回购股份后的加权平均股数为 266,397.26 万股。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,782,258,348.99	1,794,126,894.99	1,817,816,404.01	1,392,443,644.79
归属于上市公司股东的净利润	267,881,066.22	280,599,801.50	218,162,782.19	37,150,856.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	229,666,224.42	256,766,343.40	235,228,976.46	34,685,477.13
经营活动产生的现金流量净额	133,549,206.66	122,938,543.74	67,352,714.46	221,935,999.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	5,277,863.93		-4,972,428.45	-38,137,343.66
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	54,582,662.05	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入“其他	50,842,036.30	57,041,137.02



		收益”		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,179,576.87			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-12,715,391.99	-63,847,100.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,808,232.72	主要系持有的以公允价值计量的交易性金融资产期末公允价值变动，及处置交易性金融资产产生投资收益	-6,975,026.81	12,669,724.97
受托经营取得的托管费收入	471,698.11		471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,573,272.74		-6,495,315.56	-3,724,154.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,781,677.86	个税手续费返还		
少数股东权益影响额	-7,986,242.95		-4,162,969.99	-2,105,797.93
所得税影响额	-6,094,710.66		-3,186,328.32	-8,177,892.92
合计	47,447,485.19		12,806,273.29	-46,281,427.44

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,019,468.16	54,872,002.65	-89,147,465.51	9,705,171.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债[注]	161,804,000.00	0.00	-161,804,000.00	0.00
合计	305,823,468.16	54,872,002.65	-250,951,465.51	9,705,171.61

2014年4月3日，本公司与自然人朱麟签订《股权转让协议》及《盈利补偿协议》，本公司以9.945亿元受让朱麟持有的贵州拜特公司51%的股权。2015年4月26日，本公司与自然人朱麟再次签订《股权转让协议》，本公司以9.555亿元受让朱麟持有的贵州拜特公司剩余的49%股权。同日，双方签订《盈利补偿协议之补充协议》，对追加对价进行了调整，该追加对价金额的计算公式为：人民币2亿元+（三年累计净利润金额-人民币90,870万元）÷3×7。并确认追加对价的上限不超过人民币9亿元。根据协议约定，公司分三期支付上述追加对价：1) 2016年度结束经审计确认贵州拜特公司实现前述约定的净利润目标后的15天内支付第一期追加对价款，金额应不低于应付追加对价总额的50%；2) 2016年度结束经审计确认贵州拜特公司实现前述约定的净利润目标后的90天内支付第二期追加对价款，金额为应付追加对价总额的80%减去已支付的第一期追加对价款后的余额；3) 贵州拜特公司2017年度审计报告出具后的15天内支付第三期追加对价款，金额为应付追加对价总额的20%。但是，若贵州拜特公司2017年度审计报告所载的扣除非经常性损益后的净利润金额低于人民币30,000万元，则朱麟同意届时豁免本公司履行支付第三期追加对价款的付款义务。

贵州拜特公司2014年度、2015年度、2016年度实际实现的扣除非经常性损益后的净利润数分别为38,063.82万元、41,491.79万元、37,415.25万元，根据《盈利补偿协议之补充协议》，

本公司应当支付追加对价。

截至 2017 年 12 月 31 日,本公司根据贵州拜特公司 2014 年度至 2016 年度的净利润实现情况,按照协议计算累计追加对价金额为 809,020,100.00 元,其中持股比例 51%部分的追加对价 412,600,251.00 元确认为公允价值变动损益,持股比例 49%部分的追加对价按照购买子公司少数股权的会计处理原则,冲减资本公积(股本溢价)396,419,849.00 元。

根据《盈利补偿协议之补充协议》相关约定,本公司已分别于 2017 年 5 月、7 月和 2018 年 5 月向朱麟先生支付追加或有对价 404,510,100.00 元、242,706,000.00 元和 161,804,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司已支付完所有追加或有对价。

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务及产品

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

#### (二) 公司经营模式

公司业务经营模式主要为医药工业模式。本公司各下属企业以医药市场需求为导向,根据市场预测制定年度、月度、周生产计划,并依据生产计划组织安排生产。本公司及所属生产企业严格按照国家要求的新版 GMP 质量管理规范组织生产。公司所属生产企业对原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各个生产环节执行严格的管理规定,并按要求对原辅料、包材、中间产品、成品等进行全过程质量控制,确保最终成品的质量安全。同时,公司管理总部对所属生产企业的生产管理在技术质量、环境保护、职工安全卫生健康等方面进行监督指导。生产企业生产的具体产品主要由本公司所属销售企业负责市场推广与销售。销售企业依据国家 GSP 要求,按销售产品的属性与客户需求的不同,采用自营与代理两种营销模式,通过专业的药品流通渠道,将公司的产品覆盖到全国大部分区域的各级医院、基层医疗机构及零售药店等。

#### (三) 行业发展现状

医药行业是我国国民经济的重要组成部分,不仅关系国计民生,也是国家战略新兴产业。近年来,在国民经济的持续增长、社会人口老龄化、健康医疗消费升级等社会宏观因素的共同作用下,我国的医药产业规模保持了稳定增长的态势。据国家统计局数据,2018 年我国医药工业整体

经济运行平稳，规模以上企业实现主营业务收入 23986.3 亿元，同比增长 12.6%，继续保持两位数增长，增速较去年提高 0.1 个百分点，高于全国规模以上工业企业整体水平 4.1 个百分点。

“十三五”是全面建成小康社会的决胜阶段，医药行业将全面增强规模效益及创新能力，不断提升药品质量，健全供应保障，到 2020 年，我国将基本建成结构合理、内涵丰富的医药健康产品体系。2018 年是“十三五”承上启下的一年，我国医药行业供给侧改革继续深入，仿制药质量与疗效一致性评价稳步推进、4+7 城市药品集中采购方案落地实施、新版国家基药目录正式公布等一系列重要举措，正不断推动医药行业的资源整合、结构优化与产业升级，行业整体的高质量发展态势已经形成。近年来，《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》、《中医药“一带一路”发展规划（2016—2020 年）》、《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，及《中华人民共和国中医药法》获人大通过并实施。报告期内，国家中医药管理局与科技部联合印发《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》，以促进中医药健康服务领域的科技创新，持续推进“健康中国”建设。医药行业管理部门出台的一系列政策措施，覆盖了药品从研发、生产到市场销售和消费使用等全产业链领域，对鼓励支持和规范医药行业健康发展具有空前和深远的历史意义。可以预见，医药行业将会迎来崭新的发展阶段，发展空间更为广阔。

#### （四）行业周期性特点

医药行业为弱周期行业，受宏观经济变化的影响较小。随着人民经济条件与健康需求的逐步提高，以及国家对医疗卫生事业投入持续增加等，医药行业仍将保持相对稳健的发展态势。我国医药行业在经历了数十年高速发展之后，企业多但规模偏小、创新能力不强和产品多但技术含量较低以及总体竞争力弱等深层的结构化问题逐渐显现。近年来，随着医疗卫生体制和医药行业供给侧结构性改革的推进，部分产品落后、缺乏核心竞争力的企业面临淘汰或被兼并，而优势企业则通过创新实现转型升级，产品及业务结构得到优化，核心竞争力大幅提升。随着医药领域系列供给侧改革的继续大力推进，行业的结构性问题正得到全面解决。我国医药行业开始步入高质量发展的道路，未来仍将保持较快增长的态势，发展空间巨大。

#### （五）公司市场地位

公司经过数十年的发展，已成为国内医药行业的知名企业之一，多年来位居国家制药百强和中药十强企业，是国家中药现代化科技产业（浙江）基地示范企业。公司在植物药（含中成药）与特色化学药制剂和原料药等领域，实现了从研发、生产到销售的全产业链覆盖。公司在心脑血管、消化系统、抗感染、呼吸系统、泌尿系统等中国药品市场最具规模和成长力的治疗领域，形成了较为完善的产品布局，重点产品“恤彤”丹参川芎嗪注射液、“天保宁”银杏叶制剂等心脑血管类产品，“金奥康”奥美拉唑肠溶胶囊、“康恩贝”肠炎宁系列等消化道系统产品，“前列康”普乐安片/胶囊和“必坦”盐酸坦索罗辛缓释胶囊等泌尿系统产品，及“金康”汉防己甲素片、“金笛”复方鱼腥草合剂、“珍视明”四味珍层冰硼滴眼液等在各自细分领域市场的占有率位居行业前列。2018 年，在大品牌大品种工程的驱动下，公司内生发展动能持续增强，销售收入过 5

亿元的品牌或品种系列产品由上年的 2 个增加到 3 个，其中 1 个超过 10 亿元。公司的市场地位进一步提升。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产变化情况详见第四节一（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 6,790.96（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.63%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

### 1、技术及研发优势

公司经过多年的研发投入和技术积累，在现代中药和植物药、特色化学药品的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司获国家创新型企业、国家中药现代化产业基地、国家认定企业技术中心和国家级博士后科研工作站，公司与下属子公司江西天施康中药股份有限公司被评为国家火炬计划高新技术企业，也是国家首批知识产权优势企业，并建有浙江省中药制药技术重点实验室、浙江省重点企业研究院和浙江省现代植物药高新技术研究开发中心。截至报告期末，公司共申请专利 200 多项，其中已获授权发明专利 100 多项。目前公司在研创新药物近 20 项。累计参与制定国家标准 100 多项，近五年多来制定国家标准数 64 个。

报告期内，公司主导产品生产采用的“一种治疗心脑血管疾病的药物制剂及其制备方法”和“治疗良性前列腺增生症的药物及其制备方法”获中国专利优秀奖，“浙江特色药材标准研究及相关产业化”获得浙江省科技进步奖二等奖。此外 2018 年，“山区特色药材资源保护与综合利用”项目获得中国工商联科学会科学技术奖一等奖，“基于 5 $\alpha$ -还原酶抑制剂作用机制的创新中药研发及产业化”获得中国药学会科学技术奖三等奖，另获得生产批件 6 项，专利、技术、知识产权获得省市级奖项 6 项。

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

### 2、品牌优势

公司经营发展中一直注重品牌建设，已培育形成了康恩贝、前列康、珍视明、天保宁、金奥康、金笛、金康、金艾康、天施康、恤彤、金康速力、希陶等多个著名品牌及其系列产品，体现

了公司的核心竞争力和价值，其中康恩贝、前列康、珍视明、天保宁为国家认定的中国驰名商标。同时，在植物药品牌产品领域，以“康恩贝”为商标的康恩贝牌肠炎宁、康恩贝牌麝香通心滴丸等产品，在市场上享有良好的声誉且赢得了消费者的广泛赞誉和肯定，肠炎宁连续多年销售快速增长，在国内中药肠道用药领域占据较大的市场份额；“前列康牌普乐安片”开创了国内非手术治疗前列腺疾病之先河，并在同类产品中取得了较高的市场占有率，“前列康”品牌通过 30 余年的发展，已发展为前列腺用药品类的优势品牌；“天保宁”作为中国第一个符合国际质量标准的现代植物药制剂，成为中国银杏叶制剂的知名品牌；珍视明牌滴眼液和眼健康系列用品也成为国内市场眼健康领域的知名品牌；“金笛牌复方鱼腥草合剂”在感冒药领域树立了良好的口碑。除了现代植物药以外，金奥康、金艾康等在化学药领域均具有较高的品牌知名度。

### 3、产品优势

公司已形成以现代植物药为核心，特色化学药为重要支持的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管系统、消化系统、呼吸系统、泌尿系统、眼疾眼健康，及抗感染等领域。同时，公司银杏叶提取物、部分特色化学原料药也具有标准、质量和生产工艺技术等方面的优势。

截至报告期末，公司产品中的麝香通心滴丸被列为中药保护品种。按药品通用名统计，公司计有 70 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2018 版），210 多个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，具有“三独”（独家品种、独家剂型、独家规格）特色的产品 120 余个。公司年销售收入过亿元的产品，包括品牌系列产品已有 15 个，其中丹参川芎嗪注射液按终端销售额计位列国内心血管用药的前 10 位；康恩贝牌肠炎宁系列、金奥康牌奥美拉唑系列产品在报告期内销售收入均突破 5 亿元，其中康恩贝牌肠炎宁系列在国内成人胃肠道用药零售市场处于领先地位。公司产品线丰富，规模产品较多，细分领域的优势品种较多，这种产品特点构成了公司核心竞争优势。

### 4、市场营销优势

公司建立了以品牌 OTC 产品营销和处方药学术推广模式为主的产品自营体系，设有多个专业化营销的平台型子公司。以“建设高品质心灵，加快高质量发展”为经营主线，着力推进大品牌大品种工程和科技创新驱动发展工程，积极防范和化解有关风险，内生性增长持续发力。为顺应国家医改的稳步推进，公司下属子公司不断积极进行销售模式转型，建立新的专业化学术推广及品牌深度合作体系。重点推进了大品牌大品种营销网络的规划、销售终端拓展及营销队伍建设，通过自有的多个药品专业化营销公司与分区域合作的多级药品流通销售客户，形成了全国性的销售渠道和终端网络，其中零售药店终端覆盖超过 30 万个，医院终端也几乎遍及全国。各团队积极开展带客回司等活动努力开发扩大基层社区医疗终端和民营医院网络建设，并进一步加强与零售药店新型合作模式，不断强化品牌与客户的深度链接。与此同时，公司围绕大品牌大品种开展了医保目录调整、价格谈判、临床路径管理等市场准入方面的工作并基本达成了预期成果。多个品种进入了相关的用药指南，产品价值得到更为广泛的认可，为产品市场拓展创造了有利条件。

在营销方面具备较强的市场适应和控制能力，也有较好的顺应政策、市场变化的能力，是公司综合竞争力优势构成与实现的重要保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018年，在一系列改革开放政策加快出台与实施的推动下，医药行业结构调整和新旧增长动能转换加快，在调整中不断优化发展的新格局正逐步形成，业内企业之间优胜劣汰的分化趋势更加明显。药业企业既遇到更多新困难新挑战，也面临通过变革与创新攻坚克难实现新突破新发展的重大机遇。

报告期内，公司在董事会领导下，坚持“内求内生发展”，继续加大力度推进大品牌大品种工程，积极整合与创新，努力防范化解风险，取得良好成果。报告期内，公司实现营业收入 67.87 亿元，比上年同期增长 28.20%，其中：医药工业收入 66.78 亿元，比上年同期增长 31.70%，占营业总收入的 98.39%，占比提高 2.62 个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润 8.04 亿元，比上年同期增长 13.03%；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 7.56 亿元，比上年同期增长 8.31%。公司大品牌大品种工程继续取得良好进展，列入大品牌大品种工程的品牌系列产品合计实现销售收入 50.76 亿元，同比增长 37.15%，除天保宁品牌系列微降 1.05%外，其余各项品牌系列产品实现全面增长，公司内生增长动力进一步增强，经营发展质量不断提高。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

#### 1、继续以大品牌大品种工程为主线，推动公司高质量发展

在去年启动并取得突破性成效的基础上，2018年公司继续以大品牌大品种工程为主线开展工作，明确年度各项目品牌与产品品种的规划实施方案，完善管理组织、制度和机制，重点推进大品牌大品种各项目的营销市场网络和营销队伍建设，同时根据各品牌品种项目和团队的特点，积极完善对项目指挥长及团队的激励体系，推出下属子公司康恩贝中药、珍视明公司管理层和核心骨干员工在所在企业平台的持股试点，为更好地构建康恩贝发展的“动车组”模式进行机制创新和赋能。报告期内，公司大品牌大品种工程的各系列品牌产品共累计实现销售收入50.76亿元，较上年同期增长37.15%，其中：感冒药“金笛”牌复方鱼腥草合剂继续保持超高速增长，依托产品和品牌优势，在2017年实现销售收入同比增长140%的基础上，2018年实现销售收入3.57亿元，比上年同期增长100.11%，向成长为感冒药领域大品牌目标又迈进一大步；“康恩贝”牌肠炎宁系列销售收入在2017年突破5亿元大关的基础上今年继续增长25.59%，达到6.68亿元；“前列康”品牌系列产品销售收入达到4.25亿元，同比增长25.54%，其中盐酸坦索罗辛缓释胶囊销售突破2个亿，同比增长46.24%；“珍视明”品牌滴眼液及眼健康系列产品2018年销售收入达到4.09亿元，较去年同期增长31.82%。公司品牌产品在零售端市场依托产品和品牌优势继续保持快速增长。

处方药方面，“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、“金艾康”牌汉防己甲素片、“康恩贝”牌麝香通心滴丸等产品销售收入同比分别有31%、25%和11%的增长；下属贵州拜特公司的“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品，面对较不利的政策与市场环境，通过近几年来持续不懈开发扩大基层、民营医院等市场，挖掘市场潜力，销量扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升，2018年实现销量9,201万支，同比增长14%，实现销售收入17.60亿元，同比增长70.05%（其中逐步执行“两票制”下的价格政策带来的销售收入增加额为10.90亿元，剔除该因素可比口径增长20.49%）。

近两年来的实践成果表明，大品牌大品种工程对康恩贝发挥自身特点和优势，推动公司实现持续较快的内生增长，并不断提高经营发展质量，具有非常重大的现实意义和作用。

## 2、启动科技创新发展驱动工程，立足现实布局未来

继2017年推出康恩贝大品牌大品种工程，今年2月公司启动了“康恩贝科技创新驱动发展工程”。该工程包含三大子项目，即仿制药一致性评价、大品种二次开发、重大科技创新规划，既立足现实，着眼于提升公司现有产品的竞争力，又面向未来，积极谋篇布局未来的业务发展。

去年上半年，公司积极探索以投资+业务合作方式加快布局和推进生物药发展，投资9.5亿元参股嘉和生物药业有限公司，成为其第二大股东和最大的产业投资者。公司还规划启动呼吸、消化及心血管系统的多个中药创新药包括儿童用药的研发项目。公司计划中的仿制药品种一致性评价工作积极有序推进，阿莫西林完成评价并获批通过；盐酸坦索罗辛缓释胶囊、奥美拉唑肠溶胶囊、蒙脱石散、布洛芬颗粒、复方磺胺甲噁唑片、泮托拉唑钠肠溶片等已完成相关研究工作，并先后上报国家药监局药品审评中心。在大品种二次开发方面，重点针对《中国药典》2020版编制大纲要求，针对银杏叶制剂、复方鱼腥草合剂、肠炎宁颗粒全产业链各个环节开展工艺、质量、标准、种植等一系列研究及立项，有效提升了相关重点品种的技术内涵；成功组织召开了系列大型学术研究会，为提升天保宁、黄莪胶囊等品种的国内及国际专家共识和治疗地位起到了良好的作用；与浙江大学联合开展并积极推进“丹参川芎嗪注射液系统工程研究”项目研究，启动开展上市后临床安全性真实世界研究，并进入多个临床用药指南和专家共识；珍视明获得二项单剂量滴眼液批件。

此外，公司多个品种进入国内相关的用药指南，产品价值得到更为广泛的认可。丹参川芎嗪注射液进入《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》、《临床路径释义》内科分册（县级医院版）-治疗短暂性脑缺血；麝香通心滴丸入选《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》、《胸痹（不稳定性心绞痛）中医临床诊疗指南》、《急性心肌梗死中西医结合诊疗指南》；银杏叶制剂进入《下肢动脉硬化闭塞症诊治指南》、中国严重脓毒症/脓毒性休克治疗指南（2014）；蓝芩颗粒入选《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》，这些都为产品市场拓展创造了有利条件。

## 3、加强整合，不断优化提升公司基础产业体系的整体效能

报告期内，公司投资30,035万元公开摘牌受让江西天施康公司41%股权，对其实现全资控股，并进一步根据战略需要，将天施康下属珍视明药业的股权调整由上市公司直接持股，将珍视明药业变为上市公司一级子公司，为充分整合资源并加快天施康及珍视明公司的发展构建新的平台与

体制机制。公司继续加强对下属云南希陶公司的支持，推动相关资源的有效整合，上半年该公司完成了总部从昆明搬迁至曲靖厂区的工作，对其充分利用优惠政策资源加快振兴发展具有重要意义。

为加强公司内部产品生产经营相关中药资源的进一步整合、协同、利用，加快大宗中药材种植基地建设，推进以药材质量管控为核心的地产药材综合流通中心建设，进一步提升公司中药资源经营和管理水平，报告期内，公司设立了中药资源事业部，统筹负责公司中药资源（中药材、中药饮片）的经营发展规划和管理。自设立以来，事业部及下属公司已经完成了浙江省内多个地区的中药材基地初步对接与共建，筛选筹划现代中药植物药大品种需要的多个中药材品种进行全国范围内的基地建设布局与推进方案，进一步提升公司核心基础业务原料资源的供应安全与效能。

#### 4、加强风险防控，保障公司安全与健康发展

报告期内，国内外复杂多变的形势和医药行业政策环境的不确定性，加上业内发生的“疫苗事件”等，对证券市场和药企形成较大的冲击，也引起不少公司股价的非理性下跌。公司根据药业企业和公众上市公司规范运行管理的标准与要求，加大对内部各经营单位和子公司的质量、安全及环保体系建设、运行的监管，加强内部审计和管理审计，结合专项审计和预警，帮助促进各企业提高规范运作和风险防控管理水平。公司及下属子公司继续积极推进财务核算和内控流程不断规范化，加强资金管理以及对市场营销的合法合规管理，完成质量体系风险评价并实施分级管理审计，切实保障公司生产经营业务的安全稳健运营。针对股市波动带来的风险，公司积极打出系列守护与捍卫企业价值的“组合拳”，积极响应政府监管部门的政策倡议精神，及时推出、实施股份回购计划，部分董事、监事、高级管理人员以及员工积极增持康恩贝股票，维护投资者利益，有效防范相关风险。

#### 5、不断加强企业文化和团队建设，努力打造康恩贝奋斗者命运共同体

2018年，公司继续开展致良知活动，在前两年“致良知，提高心性，拓展经营”学习与践行活动的基础上，公司及下属各子公司经营管理团队以“建设高品质心灵，加速高质量发展”为主题，继续推进企业文化和团队建设工作，通过组织专题学习和开展“走进新时代，实现新作为”、“启动生命、星火燎原”等系列学习活动为契机，增强团队的使命意识和事业心。公司还围绕行业重大议题进行品牌与产品形象塑造的创新，金华康恩贝的关爱尘肺病患者行动、英诺珐公司的“带客回司”、珍视明药业的“心明眼亮”工程等，均在利益他人的同时，强化了产品与消费者的链接，增强了企业文化的软实力和竞争硬实力。

公司积极推进打造康恩贝奋斗者命运共同体建设，优化多层次的长效激励体系，推出了面向公司和子公司管理层及相关核心骨干的股权激励计划，完成了下属康恩贝中药公司及子公司、珍视明公司管理层和核心骨干员工在所在企业的持股与激励计划工作，为康恩贝发展的“动车组车厢”赋予更强的动力。

另，报告期内公司顺利完成了2016年11亿元公司债2018年度跟踪评级工作，维持AA+信用评级，并在银行间债券市场发行了第一期5亿元超短融资券，确保公司资金使用需求。



## 二、报告期内主要经营情况

2018 年公司继续以大品牌大品种工程为抓手，内生增长继续取得良好成效。报告期内，公司实现营业收入 67.87 亿元，较上年同期增长 28.20%；实现归属于上市公司股东的净利润 8.04 亿元，较上年同期增长 13.03%；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 7.56 亿元，较上年同期增长 8.31%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	6,786,645,292.78	5,293,966,778.84	28.20
营业成本	1,553,313,141.48	1,449,016,019.56	7.20
销售费用	3,421,745,079.23	2,283,649,121.97	49.84
管理费用	432,253,264.84	355,464,146.29	21.60
研发费用	183,388,884.77	151,099,364.22	21.37
财务费用	71,827,254.53	62,958,614.83	14.09
经营活动产生的现金流量净额	545,776,464.50	714,146,959.45	-23.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,032,288.31	-539,699,135.45	-216.29
筹资活动产生的现金流量净额	202,841,833.50	63,539,685.88	219.24

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 67.87 亿元，较上年同期增长 28.20%，具体情况如下：

##### （1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	6,677,592,454.15	1,472,085,926.40	77.95	31.70	18.63	增加 2.42 个百分点
商业	83,773,054.84	70,736,439.53	15.56	-60.24	-64.84	增加 11.07 个百分点
小计	6,761,365,508.99	1,542,822,365.93	77.18	28.03	6.99	增加 4.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
现代中药与植物药	4,439,854,544.55	756,846,068.39	82.95	36.30	13.41	增加 3.44 个百分点
化学药品	1,545,056,960.21	282,552,583.36	81.71	24.28	30.78	减少 0.91 个百分点
原料药	446,899,295.74	332,824,104.20	25.53	15.69	12.87	增加 1.86 个百分点
其他产品	245,781,653.65	99,863,170.45	59.37	34.06	59.48	减少 6.48 个百分点

						百分点
制造业（医药工业）小计	6,677,592,454.15	1,472,085,926.40	77.95	31.70	18.63	增加 2.42 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
东部地区	4,074,257,046.53	593,448,084.65	85.43	28.10	9.13	增加 2.53 个百分点
中部地区	1,504,475,062.18	472,503,213.84	68.59	34.71	11.60	增加 6.50 个百分点
西部地区	1,011,062,264.08	338,481,028.84	66.52	25.26	3.15	增加 7.17 个百分点
其他地区	171,571,136.20	138,390,038.60	19.34	-2.70	-5.68	增加 2.56 个百分点
小计	6,761,365,508.99	1,542,822,365.93	77.18	28.03	6.99	增加 4.49 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

##### 1、主营业务分行业情况的说明：

报告期内公司主导品牌产品销售收入总体增长较快，实现医药工业销售收入 66.78 亿元，同比增长 31.70%，占报告期营业收入的 98.39%，占比提高 2.62 个百分点；其中纳入大品牌大品种工程项目的品牌系列产品（除“天保宁”品牌系列产品外）实现全面增长，累计实现销售收入 50.76 亿元，同比增长 37.15%。受银杏叶提取物市场继续疲软影响，银杏叶提取物销售收入下降，导致“天保宁”品牌系列产品整体收入略有下降。

##### 2、主营业务分产品情况的说明：

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

现代中药与植物药板块报告期内销售收入较上年同期增长 36.30%，其中主导产品“康恩贝”牌肠炎宁系列、“金笛”牌复方鱼腥草合剂 2018 年销售收入分别达到 6.68 亿元、3.57 亿元，较去年同期分别增长 25.59%、100.11%；“前列康”牌普乐安片/胶囊、“天保宁”牌银杏叶片/胶囊报告期内呈现恢复性增长，“金艾康”牌汉防己甲素片、“康恩贝”牌麝香通心滴丸、“珍视明”牌滴眼液等品牌产品亦保持稳定增长。同时，“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品通过努力开发扩大基层、民营医院等市场，销量扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升，2018 年该产品实现销售数量 9,201 万支，同比增长 14%，实现销售收入 17.60 亿元，同比增长 70.05%（其中逐步执行“两票制”下的价格政策带来的销售收入增加额为 10.90 亿元，剔除该因素可比口径增长 20.49%）。

化学药品板块报告期内销售收入较上年同期增长 24.28%，其中主导品种“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片销售收入同比增长 30.88%，盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）销售收入同比增长 46.24%，“金奥康”牌奥美拉唑系列及“金康”牌注射用阿洛西林钠（阿乐欣）等产品保持稳定增长。

(2) 报告期内原料药销售收入保持稳定增长，较上年同期增长 15.69%，其中原料药主导产品硫酸阿米卡星收入同比增长 36.38%。

(3) 报告期内其他产品收入主要系公司子公司江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明药业公司”）眼罩、眼贴等眼健康产品销售。珍视明药业公司主要通过电商 B2C 模式销售“珍视明”品牌眼贴、眼罩、眼部护理等产品，本期继续保持较快增长态势，销售收入同比增长 41.19%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
丹参川芎嗪注射液 (万支)	9,792.60	9,200.76	1,312.86	13.99	14.00	82.08
肠炎宁片折合 24s(万盒)	7,877.86	7,787.07	993.93	3.34	1.68	9.15
奥美拉唑肠溶胶囊折合 7s(万盒)	1,725.95	1,699.30	134.06	14.87	8.01	10.43
注射用奥美拉唑钠 (万支)	424.20	437.21	40.27	10.85	-1.26	-26.47
天保宁银杏叶产品折合 30s(万盒)	2,171.92	2,158.92	449.16	12.39	13.84	-2.42
前列康普乐安产品折合 60s(万盒)	2,146.64	2,070.74	621.19	15.43	14.62	13.14
注射用阿洛西林钠折合 1g(万瓶)	2,752.50	2,637.04	301.68	41.96	12.62	56.88
汉防己甲素片折合 12s(万盒)	626.57	633.71	64.58	23.41	30.59	-10.94
乙酰半胱氨酸泡腾片 (万盒)	772.23	723.88	120.50	31.40	36.11	65.25
麝香通心滴丸折合 18s(万盒)	1,044.05	685.57	615.08	63.88	14.97	136.45
盐酸坦索罗辛缓释胶囊折合 7s(万盒)	1,799.25	1,797.00	200.47	36.99	44.89	-2.60
复方鱼腥草合剂折合 120ml (万瓶)	2,645.04	2,478.85	306.29	79.00	69.97	95.54
珍视明滴眼液(万瓶)	1,119.44	1,043.02	299.00	3.21	9.03	32.96

### 产销量情况说明

- ① 报告期内，公司优化产品渠道库存，合理控制产品库存数量，减少资金占用，注射用奥美拉唑钠等产品库存量下降较大；
- ② 报告期内，公司通过扩大终端覆盖，加强渠道管控和终端促销、下沉终端，加大学术推广等方式实现了如“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、注射用阿洛西林钠（阿乐欣）等重点规模优势产品的销售增长；另因 2018 年初全国大范围爆发流感，公司感冒药类产品如“金笛”牌复方鱼腥草合剂等产品销量增长较快。为保证产品正常销售，公司合理增加或稳定产品库存量，使期末部分产品库存量有所上升或保持足够存量；
- ③ 报告期内，加强全面推广“前列康+必坦”快治慢养治疗方案，促使盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）继续快速增长，同时“前列康”普乐安片/胶囊实现恢复性增长。
- ④ 报告期内，麝香通心滴丸由于受营销体系整合、调整的影响，销量产生波段性影响，销售增速放缓，同时受生产厂家内蒙古康恩贝药业有限公司所处地域、天气及临近春节备货的影响，期末库存增长较大。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期占	本期金额较上	情况

目		成本比例 (%)		总成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	说明	
制造业	直接材料	1,052,688,645.97	71.51	872,076,203.81	70.28	20.71	
	直接人工	123,066,383.45	8.36	117,148,212.60	9.44	5.05	
	燃料动力	76,548,468.17	5.20	66,912,323.06	5.39	14.40	
	制造费用	219,782,428.81	14.93	184,742,714.98	14.89	18.97	
	小计	1,472,085,926.40	100.00	1,240,879,454.45	100.00	18.63	
商业	采购成本	70,736,439.53	100.00	201,202,103.05	100.00	-64.84	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
现代中药与植物药	直接材料	560,141,775.21	74.01	494,578,223.73	74.11	13.26	
	直接人工	62,364,116.04	8.24	57,993,317.56	8.69	7.54	
	燃料动力	28,835,835.21	3.81	24,959,149.33	3.74	15.53	
	制造费用	105,504,341.93	13.94	89,826,243.31	13.46	17.45	
	小计	756,846,068.39	100.00	667,356,933.93	100.00	13.41	
化学药品	直接材料	181,511,779.55	64.24	124,096,161.26	57.44	46.27	
	直接人工	34,753,967.75	12.30	31,348,107.59	14.51	10.86	
	燃料动力	12,460,568.93	4.41	12,292,951.91	5.69	1.36	
	制造费用	53,826,267.13	19.05	48,307,628.23	22.36	11.42	
	小计	282,552,583.36	100.00	216,044,848.99	100.00	30.78	
原料药	直接材料	232,078,247.86	69.73	201,655,612.79	68.39	15.09	
	直接人工	20,768,224.10	6.24	20,994,121.41	7.12	-1.08	
	燃料动力	29,654,627.68	8.91	28,188,736.05	9.56	5.20	
	制造费用	50,323,004.56	15.12	44,022,785.48	14.93	14.31	
	小计	332,824,104.20	100.00	294,861,255.73	100.00	12.87	

## 成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 38,365.87 万元，占年度销售总额 5.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 21,737.77 万元，占年度采购总额 13.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	3,421,745,079.23	2,283,649,121.97	49.84	主要系报告期内整体销售规模增加的同时相应的销售费用增加，以及子公司贵州拜特公司为适应药品商业流通领域实施“两票制”政策，自 2017 年下半年起开始积极进行销售体制改革和销售模式转型，加大了对基层、民营医院等市场网络的开发及专业化学术推广等投入，销售费用增加较快所致。

管理费用	432,253,264.84	355,464,146.29	21.60	主要系报告期内康恩贝中药公司及其下属子公司、珍视明药业公司经营管理层及核心骨干员工通过设立的持股平台分别对康恩贝中药公司、珍视明药业公司增资带来报告期内股权激励费用摊销增加，以及公司职工薪酬及资产折旧摊销增加所致。
财务费用	71,827,254.53	62,958,614.83	14.09	主要系自 2018 年第二季度起公司逐步增加银行借款及发行 2018 年第一期超短期融资券，融资规模增加，利息支出增加所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	183,388,884.77
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	183,388,884.77
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.70
公司研发人员的数量	892
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.56
研发投入资本化的比重（%）	0.00

##### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司直接用于研发方面的投入总额 18,338.89 万元，占报告期公司实现的工业销售收入比例为 2.75%。本公司（母公司）和属于高新技术企业的子公司本报告期研发费用支出均符合政府部门有关高新技术企业研发投入比例要求。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	说明
经营活动产生的现金流量净额	545,776,464.50	714,146,959.45	-23.58	主要系报告期内支付的购买商品款、期间费用以及税费和职工薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,032,288.31	-539,699,135.45	-216.29	主要系报告期内公司收购嘉和生物药业有限公司 25.3359% 股权支付股权转让款 95,255.00 万元以及 2015 年非公开发行募集资金存入定期存款 39,000 万元，导致投资活动现金流出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	202,841,833.50	63,539,685.88	219.24	主要系报告期内公司逐步增加银行借款，以及 2018 年 8 月发行公司 2018 年第一期超短期融资券收到筹资活动的现金增加所致。

#### 6. 其他项目

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	说明
----	-----	-------	---------	----

资产减值损失	39,122,884.58	27,476,881.38	42.38	主要系计提所持上海可得网络科技(集团)有限公司股权投资减值损失 1,445.87 万元所致。
资产处置收益	5,277,863.93	-764,636.80	-790.24	主要系报告期内控股子公司金华康恩贝公司托管经营的浙江耐司康药业有限公司处置部分闲置土地使用权及房屋建筑物, 资产处置收益增加所致。
投资收益	-83,628,053.09	-335,842,892.12	75.10	主要系按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的处理原则, 本公司将 2018 年度实际支付的收购贵州拜特公司或有对价 16,180.40 万元中原计入“公允价值变动损益”科目的或有对价转入“投资收益”科目列报, 金额为 8,252 万元; 2017 年度公司将实际已支付的收购贵州拜特公司股权或有对价 64,721.61 万元中, 原计入“公允价值变动损益”科目的或有对价转入“投资收益”科目列报, 金额为 33,008.02 万元。
公允价值变动收益	69,124,728.70	315,807,817.14	-78.11	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,872,002.65	0.51	144,019,468.16	1.53	-61.90	
应收票据及应收账款	1,842,190,405.90	17.20	1,327,652,318.28	14.09	38.76	
预付款项	52,968,557.06	0.49	26,109,699.58	0.28	102.87	
其他流动资产	13,340,708.31	0.12	39,113,759.85	0.42	-65.89	
长期股权投资	1,544,723,978.35	14.42	564,914,874.06	6.00	173.44	
长期待摊费用	55,651,792.88	0.52	17,841,421.61	0.19	211.92	
其他非流动资产	35,227,384.30	0.33	22,812,128.65	0.24	54.42	
短期借款	1,280,900,000.00	11.96	486,000,000.00	5.16	163.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	161,804,000.00	1.72	-100.00	
一年内到期的非流动负债	11,254,200.00	0.11	7,500,000.00	0.08	50.06	
其他流动负债	500,000,000.00	4.67	0.00	0.00	100.00	
长期借款	153,000,000.00	1.43	17,254,200.00	0.18	786.74	
库存股	311,364,563.44	2.91	0.00	0.00	100.00	

#### 其他说明

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明：主要系期末公司证券投资减少所致。

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

预付款项变动原因说明：主要系报告期内子公司金华康恩贝公司预付原料药原材料款增加所致。

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

长期股权投资变动原因说明：主要系报告期内公司收购嘉和生物药业有限公司(以下简称“嘉和生物公司”)27.4533%股权(HH CT Holdings Limited 增资嘉和生物公司后，公司所持嘉和生物公司股权被稀释至25.3359%)所致。

长期待摊费用：主要系报告期内公司药品研发中心及公司本部、子公司康恩贝销售公司、康恩贝中药公司下属英诺法公司、金华康恩贝公司下属浙江金康医药有限公司新楼办公场所装修工程完工从“在建工程”转入“长期待摊费用”开始摊销所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系期末金华康恩贝公司、江西天施康公司及其子公司江西康恩贝中药有限公司期末预付设备款增加所致。

短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司银行融资增加所致。

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

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

其他流动负债变动原因说明：主要系报告期内公司发行2018年第一期超短期融资券5亿元所致。

长期借款变动原因说明：主要系收购江西天施康公司少数股权办理并购贷款增加所致。

库存股变动原因说明：主要系报告期内公司回购股份用于实施员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券,截至2018年12月31日,公司已累计回购股份数量为50,451,611股,占公司总股本的1.89%。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值(元)	受限原因
固定资产	181,333,867.36	借款抵押

无形资产	57,624,773.18	借款抵押
货币资金	5,225,601.70	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,540,062.20	其他保证金
货币资金	1,665,793.18	住房维修基金
合 计	249,390,097.62	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业为医药制造业。

#### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

###### (1). 行业基本情况

适用 不适用

受益于国民经济的发展、人民健康需求的提高及全民医保体系的逐步完善，我国医药行业从“十一五”到“十二五”，一直处于快速、稳定的增长阶段。“十三五”是我国全面建成小康社会的决胜阶段，也是医药工业完善内部结构，增强内生动力，实现高质量增长的关键时期。2018 年是“十三五”承上启下之年，一系列重大改革举措陆续出台，如国家医疗保障局组建成立、仿制药质量与疗效一致性评价继续推行、“4+7 城市带量采购”落地实施及国家新版基本药物目录公布等等。上述医改的深入推进，对医药行业的短期增速有一定影响，但长期看，正是这样的改革，加快了医药企业之间的优胜劣汰和兼并重组，带动了医药产业结构的全面优化和整体行业的全面升级。一部分具备创新研发、规模生产、品牌营销等全产业链优势的医药企业，将会在改革的助力下，不断完善治理结构，聚焦新药研发与产品梯队建设，持续扩大市场占有率，最终占据较高的市场地位。展望 2019 年，随着人口老龄化加速、健康消费升级及供给侧改革的持续深入，医药行业保持高质量发展态势，将迎来更为广阔的发展空间。

公司医药制造的产品体系涵盖现代中药与植物药、化学制剂、原料药等细分行业：

###### ① 现代中药与植物药

在国家保护和支持中医药发展及实施中药现代化战略的带动下，国内中药行业保持了较高的增速，尽管近年来受医保控费、合理用药等政策的影响，行业增速有所放缓，但长期来看，随着《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020 年）》、《中国的中医药》白皮书等颁布，国家《中医药法》出台实施等，国家在法律与政策层面，明确了对中医药的扶持、保护及长远规划，展望“十三五”，中药行业的发展前景广阔。

公司现代中药与植物药品种齐全，涵盖片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂等十余种剂型数百个品种，在心脑血管领域、消化系统、泌尿系统、清热解毒等方面形成了产品集群。报告期内，公司继续推进“大品牌大品种工程”，重点产品的内生增长较快，其中恤彤丹参川芎嗪注射液实现销



售收入过十亿，是国内医院市场心脑血管用药中成药领域前 10 的品种；康恩贝肠炎宁片/糖浆/颗粒在报告期内销售收入超 5 亿元，在国内成人胃肠道用药零售市场处于领先地位；其它如金笛复方鱼腥草合剂、天保宁银杏叶制剂、前列康普乐安片/胶囊、汉防己甲素片、天施康牛黄上清胶囊、康恩贝麝香通心滴丸等植物药（中成药）品种以优异的质量品质与强大的品牌力量，在各自治疗领域拥有优势市场地位，年销售收入均过亿。

## ② 化学制剂

报告期内，药品审评审批制度改革、仿制药质量与疗效一致性评价等医改措施持续推进，化学制剂行业由于受医保控费、医院带量采购等政策的影响，整体药品价格下行，产品销售收入和利润增速趋缓。但随着改革的深入，医药产业结构与整体发展质量逐步提升，市场环境越来越有利于具备产业链规模优势的企业加快产品覆盖，提升市场地位。经过多年的积累和发展，公司的化学制剂产品已涉及心脑血管、内分泌、消化系统和抗感染等众多治疗领域，产品品种丰富，拥有完善的销售渠道、广阔的终端覆盖和广泛的品牌知名度。报告期内，金奥康（奥美拉唑肠溶胶囊/针剂）销售收入突破 5 亿元、金康速力（乙酰半胱氨酸泡腾片）、必坦（盐酸坦索罗辛缓释胶囊）、阿乐欣（注射用阿洛西林钠）等多个化学制剂品牌产品销售收入过亿元。同时，公司将对现有产品结构不断进行优化，通过研发并购，增加优势治疗领域的产品品种，丰富产品梯队，以期在激烈的市场竞争中处于相对优势地位。

## ③ 原料药

报告期内，在供给侧改革及环保监管趋严的情况下，落后的原料药产能正逐步退出市场，优势企业在激烈的竞争格局中持续转型，国际市场份额及议价能力正在逐步提升。公司不断摸索调整，依托技术与品牌优势，生产的硫酸阿米卡星、盐酸大观霉素、硫酸大观霉素等产品已经颇具生产与出口规模。

## (2) 行业政策情况

2018 年，国务院机构改革给医药行业政策环境带来了重大变化，国家医保局的成立，真正启动了“三医联动”改革，医保作为医改的引擎作用开始发力，医药市场的运行开始朝着质量要高、成本要低才能致胜的方向发展。抗癌药降税降价、4+7 试点带量采购等举措创新了降价思路；加强药品使用监控、拟制定全国辅助用药目录、实行 DRGs 试点等将极大强化医保基金控费力度；严打商业贿赂、实行医药代表备案等拓宽了今后监管方向；取消低价药清单制管理、制定罕见病目录、实行短缺药监测预警等保障了部分药品的供应；生产监管、飞行检查、严惩违法违规产生了巨大的威慑力等等。

①4+7 试点城市带量采购：医保局主导 4+7 带量采购，对医药行业产生了巨大的震动，结果可以说是颠覆性的改革，过往那些享受超国民待遇的过期专利药、以及高额营销费用的国产仿制药都将回归正常的销售模式。国家组织药品集中采购试点是对既往药品集中采购制度的重大改革，目的是让人民群众以比较低廉的价格用上质量更高的药品。通过充分发挥市场作用，加强政府引导，完善和引导合理的药价形成机制；通过带量采购、量价挂钩，实现原研药和仿制药充分竞争，

完善药品集中采购机制。此次集采最终的中标价将成为制定医保支付价的基础，医保支付价将带来医生处方动力根本的变化，医疗机构将成为压低药价的力量，从而带来整个医药市场，尤其是仿制药市场深层次结构性的改变。质量高、成本能够有效控制的治疗性品种在今后将长期受益。

应对：公司重点品种按照预计的工作目标积极展开一致性评价工作，并加快了推进进度。同时，通过资源整合、内外结合、加大研发投入等，争取 2019 年有多个品种通过评价，积极参与国家的带量采购。

②DRGs 支付方式改革：为落实 17 年国办发 55 号文提出的加快推进按疾病诊断相关分组(DRGs)付费国家试点，探索建立 DRGs 付费体系，12 月 20 日，国家医保局发布《关于申报按疾病诊断相关分组付费国家试点的通知》称，将组织开展 DRGs 国家试点申报工作，探索推进路径，制定并完善全国基本统一的 DRGs 付费政策、流程和技术标准规范。

应对：公司重点处方药品种将积极开展药物经济学研究、临床路径研究、真实世界研究，目前麝香通心滴丸、丹参川芎嗪注射液、黄莪胶囊、汉防己甲素片等多个品种都开展了多项研究和再评价工作，纳入了相关的临床路径和指南。

③国家 2018 版基本药物目录公布：10 月 25 日，国家卫健委正式发布 2018 年版基本药物目录，新版目录增加了品种数量，由原来的 520 种增加到 685 种，其中西药 417 种、中成药 268 种（含民族药）。新版基药目录调整，优化了结构，注重满足更多常见病、慢病以及儿童等特殊人群用药的需求，同时新增品种包括了肿瘤用药 12 种、临床急需儿童用药 22 种等。2018 版基药目录，从机构和数量上来看，都释放了能够更大程度满足常见病和慢性病患者的需求，有利于推动分级诊疗的制度建立的信号。同时国办下发《加强三级公立医院绩效考核工作意见》，对基本药物采购使用都作了明确的考核指标，这对企业加强基本药物的生产、质量、销售都是重点工作。

应对：一方面，公司在基本药物品种一致性评价加大、加快力度，另一方面，公司将整合产品库中的优势品种，开展了生产布局和质量内审、成本核算，使更多的基本药物品种参与市场竞争。

④国家拟出台辅助用药目录：12 月 12 日，国家卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，明确未来将在医疗机构中加强辅助用药临床应用管理，并要求各省级卫生健康行政部门应在 2018 年年底前汇总好各省辅助用药目录并提交至卫健委，以供形成国家版辅助用药目录。

应对：尽管出台辅助用药目录政策颇受争议，但提高医疗机构合理用药水平、有效控制不合理的医疗费用、保障患者用药安全、有效是值得肯定的，而且的确部分神药、非治疗药消耗了大量的医保基金，也加大了患者负担，同时对医生的处方行为也产生负面影响。公司已经对在销品种和在研品种进行了梳理，以临床价值为导向，积极配合医疗机构开展药品使用监测和临床综合评价，以疗效、以学术提升产品的价值。

## 2) 研发政策

## ①政策内容及影响

2018 年 4 月 3 日，国务院办公厅印发《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》，意见指出，要及时将仿制药纳入采购目录，启动采购程序，促进质量和疗效一致的仿制药与原研药平等竞争；二是标注，强化药师在药品调配中的作用；加快制定医保药品支付标准，与原研药质量和疗效一致的仿制药和原研药按相同标准支付，促进仿制药替代使用。

2018 年 4 月 16 日，国家中医药管理局官网发布《古代经典名方目录（第一批）》，贯彻落实《中华人民共和国中医药法》，推动来源于古代经典名方的中药复方制剂发展，为中医药行业注入新的活力。首批公布 100 个方剂，以汤剂为主，出自《伤寒论》等经典古籍，经典名方目录的出台旨在促进以临床价值为导向的高品质中药制剂研发。

2018 年 6 月 7 日，在日本神户举行的国际人用药品注册技术协调会（ICH）2018 年第一次大会上，中国国家药品监督管理局当选为 ICH 管理委员会成员，意味着中国药品注册技术要求与国际接轨之路已经全面打开，药品研发和注册已经进入全球化时代。

2018 年 11 月 1 日，国家卫生健康委员会发布的《国家基本药物目录（2018 年版）》正式实施，与 2012 年版目录相比，新版目录品种数量由 520 种增加到 685 种。抗癌药、一线新药开创新历史。

## ② 应对措施

公司自 2018 年启动康恩贝科技创新驱动发展工程，围绕药品的安全、有效、质量均一稳定等属性实施二次开发计划，完成产品生命周期管理，优化产品结构，深入机理探索，做好学术推广和新产品开发，取得产品新成果，形成产品的稀缺性、独特性和权威性。继续推进固体口服制剂的一致性评价，开展立项注射剂和滴眼剂的仿制药一致性评价，探索开发中药经典名方，通过并购和自主研发，丰富创新药品种。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	治疗领域	产品名称	功能主治	是否中药保护品种	是否处方药	主要发明专利	所属药（产）品注册分类	是否报告期内新产品

中药	泌尿系统用药	普乐安片 普乐安胶囊	补肾固本。用于肾气不固所致腰膝酸软、排尿不畅、尿后余沥或失禁；慢性前列腺炎及前列腺增生症见上述症候者。	否	双跨	1、专利名称：一种普乐安制剂的质量控制方法、专利号：201010614535.X、起止日期：2010.12.30-2030.12.29 2、专利名称：油菜蜂花粉有效部位药物及其制备方法和用途、专利号：200410073514.6、起止日期：2004.12.22-2024.12.21	中药	否
中药	感觉系统用药	四味珍珠层冰硼滴眼液	清热解痉，去翳明目。用于肝阴不足，肝气偏盛所致的不能久视、青少年远视力下降；青少年假性近视、视力疲劳。	否	否	1、专利名称：一种适合于眼科用药的珍珠层粉水解的工艺、专利号：3128858.8、起止日期：2003.5.21-2023.5.20 2、专利名称：一种非最终灭菌的无菌四味珍珠层冰硼滴眼液及制备方法、专利号：201410463327.2、起止日期：2014.9.12-2034.9.11	中药	否
中药	心血管用药	银杏叶片 银杏叶胶囊	活血化瘀通络。用于瘀血阻络引起的胸痹心痛、中风、半身不遂、舌强语蹇；冠心病稳定型心绞痛、脑梗死见上述证候者。	否	是	1、专利名称：含原花青素提取物及其制备方法和应用、专利号：201110384337.3、起止日期：2011.11.28-2031.11.27 2、专利名称：银杏叶提取物的制备方法、专利号：3114825.5、起止日期：2003.1.8-2023.1.7 3、专利名称：一种水溶性银杏叶提取物的制备工艺、专利号：201110275646.7、起止日期：2011.9.16-2031.9.15	中药	否
中药	心血管用药	麝香通心滴丸	芳香益气通脉，活血化瘀止痛。用于冠心病稳定型劳累性心绞痛，中医辨证气虚血瘀证，症见胸痛胸闷，心悸气短，神倦乏力。	是	是	专利名称：一种治疗心血管病药物及其制备方法、专利号：00111303.8、起止日期：2000.8.25-2020.8.24	中药6类	否
中药	呼吸系统用药	复方鱼腥草合剂	清热解毒。用于外感风热引起的咽喉疼痛；急性咽炎、扁桃腺炎有风热证候者。	否	否	1、专利名称：一种复方鱼腥草合剂及其制备方法、专利号：201110450252、起止日期：2012.5.2-2032.5.1 2、专利名称：一种复方鱼腥草合剂的含量检测方法、专利号：201510198172.9、起止日期：2015.4.23-2035.4.22 3、专利名称：一种高含量复方鱼腥草合剂的制备工艺、专利号：201510415734.0、起止日期：2015.7.16-2035.7.15	中药9类	否
中药	消化道及代谢用药	肠炎宁片	清热利湿，行气。用于大肠湿热所致的泄泻，症见大便泄泻、腹痛腹胀；急慢性胃肠炎、腹泻，小儿消化不良见上述证候者。	否	双跨	1、专利名称：肠炎宁组合物治疗慢性前列腺炎的新用途、专利号：201210236227.7、起止日期：2012.7.10-2032.7.9 2、专利名称：一种治疗急、慢性肠炎的组合物、专利号：201110146112.4、起止日期：2011.6.1-2031.5.31 3、专利名称：一种肠炎宁制剂的检测方法、专利号：201410191776.6、起止日期：2014.5.8-2034.5.7	中药8类	否

化学制剂	消化道及代谢用药	奥美拉唑肠溶胶囊	适用于胃溃疡、十二指肠溃疡、应激性溃疡、反流性食管炎和卓-艾氏综合征（胃泌素瘤）。	否	双跨	专利名称：苯并咪唑型质子泵抑制剂及其前体的改进制备和分离纯化方法、专利号：200610020206.6、起止日期：2006.1.23-2026.1.22	化药2类	否
化学制剂	消化道及代谢用药	注射用奥美拉唑钠	本品作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、返流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。	否	是	专利名称：苯并咪唑型质子泵抑制剂及其前体的改进制备和分离纯化方法、专利号：200610020206.6、起止日期：2006.1.23-2026.1.22	化药6类	否
化学制剂	心血管用药	丹参川芎嗪注射液	用于闭塞性脑血管疾病，如脑供血不全，脑血栓形成，脑栓塞及其他缺血性心血管疾病，如冠心病的胸闷、心绞痛、心肌梗塞、缺血性中风、血栓闭塞性脉管炎等症。	否	是	1、专利名称：一种治疗心脑血管疾病的药物制剂及其制备方法、专利号：200810068748.X、起止日期：2008.5.19-2028.5.18 2、专利名称：一种丹参素的制备方法及其医药用途、专利号：200910102731.6、起止日期：2009.8.14-2029.8.13	化药1类	否
化学制剂	泌尿系统用药	盐酸坦索罗辛缓释胶囊	用于缓解良性前列腺增生症（BPH）引起的排尿障碍。	否	是	专利名称：一种盐酸坦洛新制剂及其制备方法、专利号：200910155645.1、起止日期：2009.12.24-2029.12.23	化药6类	否
化学制剂	呼吸系统用药	汉防己甲素片	用于风湿痛、关节痛、神经痛。与小剂量放射合并用于肺癌；亦用于单纯硅肺 I、II、III 期及各期煤矸肺。	否	是	无	化药6类	否
化学制剂	呼吸系统用药	乙酰半胱氨酸泡腾片	用于治疗分泌大量浓稠痰液的慢性阻塞性肺病（COPD），慢性支气管炎（CB）、肺气肿（PE）等慢性呼吸系统感染。	否	是	无	化药6类	否
化学制剂	抗感染用药	注射用阿洛西林钠	主要用于敏感的革兰阳性菌及阴性菌所致的各种感染以及铜绿假单胞菌感染，包括败血症、脑膜炎、心内膜炎、化脓性胸膜炎、腹膜炎及下呼吸道、胃肠道、胆道、泌尿道、骨及软组织和生殖器官等感染，妇科、产科感染，恶性外耳炎、烧伤、皮肤及手术感染等。	否	是	专利名称：阿洛西林钠制备方法、专利号：200410024867.7、起止日期：2004.6.2-2024.6.1	化药4类	否

续表：

细分子行业	治疗领域	产品名称	计量单位	18年生产量 (万盒/万瓶)	18年销售量 (万盒/万瓶)
中药	心血管用药	银杏叶片/胶囊 30S(折)	万盒	2171.92	2158.92

中药	心血管用药	麝香通心滴丸 18S(折)	万盒	1044.05	685.57
中药	消化道及代谢系统用药	肠炎宁片 24S(折)	万盒	7877.86	7787.07
中药	呼吸系统用药	复方鱼腥草合剂 120ml(折)	万瓶	2645.04	2478.85
中药	泌尿系统用药	普乐安片/胶囊 60S(折)	万瓶	2146.64	2070.74
中药	眼疾、眼健康系列	四味珍层冰硼滴眼液	万瓶	1119.44	1043.02
化学制剂	心血管用药	丹参川芎嗪注射液	万支	9792.6	9200.76
化学制剂	消化道及代谢系统用药	奥美拉唑肠溶胶囊 7S(折)	万盒	1725.95	1699.3
化学制剂	消化道及代谢系统用药	注射用奥美拉唑钠	万支	424.2	437.21
化学制剂	呼吸系统用药	汉防己甲素片 12S(折)	万盒	626.57	633.71
化学制剂	呼吸系统用药	乙酰半胱氨酸泡腾片	万盒	772.23	723.88
化学制剂	泌尿系统用药	盐酸坦索罗辛缓释胶囊 7S(折)	万盒	1799.25	1797
化学制剂	抗感染用药	注射用阿洛西林钠 1g(折)	万瓶	2752.5	2637.04

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

见上表“按细分行业划分的主要药（产）品基本情况”

### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至报告期末公司在销药品 163 个（按通用名统计），其中纳入《国家基本药物目录》产品 27 个，省级增补基药产品 53 个，78 个产品纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 41 个产品纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

纳入《国家基本药物目录》的主要产品情况如下：

产品名称	药品注册分类	功能主治
普乐安片 普乐安胶囊	中药	补肾固本。用于肾气不固所致腰膝酸软、排尿不畅、尿后余沥或失禁；慢性前列腺炎及前列腺增生症见上述症候者。
银杏叶片 银杏叶胶囊	中药	活血化瘀通络。用于瘀血阻络引起的胸痹心痛、中风、半身不遂、舌强语蹇；冠心病稳定型心绞痛、脑梗死见上述证候者。
盐酸坦索罗辛缓释胶囊	化药 6 类	用于缓解良性前列腺增生症（BPH）引起的排尿障碍。
奥美拉唑肠溶胶囊	化药 2 类	适用于胃溃疡、十二指肠溃疡、应激性溃疡、反流性食管炎和卓-艾氏综合征（胃泌素瘤）。
注射用奥美拉唑钠	化药 6 类	本品作为当口服法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、返流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。

注 1、以上主要产品包括报告期内公司营业收入排名前 10 的产品，以及公司认为细分子行业中重要的主导产品；

2、由于以上产品均在 2007 年《药品注册管理办法》前获批或生产，与现行分类可能存在出入。

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：

产品名称	药品注册分类	是否国家级医保目录	是否省级医保目录
肠炎宁片	中药 8 类	否	是
奥美拉唑肠溶胶囊	化药 2 类	是	是
注射用奥美拉唑钠	化药 6 类	是	是
普乐安片 普乐安胶囊	中药	是	是
银杏叶片 银杏叶胶囊	中药	是	是
盐酸坦索罗辛缓释胶囊	化药 6 类	是	是
汉防己甲素片	化药 6 类	是	是
注射用阿洛西林钠	化药 4 类	是	是
丹参川芎嗪注射液	化药 1 类	否	是
麝香通心滴丸	中药 6 类	是	是
复方鱼腥草合剂	中药 9 类	否	是

注 1、以上主要产品包括报告期内公司营业收入排名前 10 的产品，以及公司认为细分子行业中重要的主导产品；

2、由于以上产品均在 2007 年《药品注册管理办法》前获批或生产，与现行分类可能存在出入。

报告期内新增医保及基药主要产品情况如下：

产品名称	功能主治	是否处方药	是否中药保护品种	医保或基药情况
非那雄胺片	适用于治疗已有症状的良性前列腺增生症 (BPH)。	是	否	新进国家基药
铝碳酸镁咀嚼片	1. 慢性胃炎。2. 与胃酸有关的胃部不适症状，如胃痛、胃灼热感（烧心）、酸性暖气、饱胀等。	否	否	新进国家基药
盐酸吡格列酮片	用于 2 型糖尿病的治疗。	是	否	新进国家基药
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	适用于对哌拉西林耐药，但对哌拉西林他唑巴坦敏感的产 $\beta$ 内酰胺酶的细菌引起的中、重度感染。	是	否	新进国家基药
草酸艾司西酞普兰片	治疗抑郁障碍。	是	否	新进国家基药
乙酰半胱氨酸泡腾片	用于治疗分泌大量浓稠痰液的慢性阻塞性肺病 (COPD)，慢性支气管炎 (CB)、肺气肿 (PE) 等慢性呼吸系统感染。	是	否	增补山东和辽宁医保
丹参川芎嗪注射液	用于闭塞性脑血管疾病，如脑供血不全，脑血栓形成，脑栓塞及其他缺血性心血管疾病，如冠心病的胸闷、心绞痛、心肌梗塞、缺血性中风、血栓闭塞性脉管炎等症。	是	否	增补湖南医保
麝香通心滴丸	芳香益气通脉，活血化瘀止痛。用于冠心病稳定型劳累性心绞痛，中医辨证气虚血瘀证，症见胸痛胸闷，心悸气短，神倦乏力。	是	是	增补广东基药

报告期内退出医保及基药主要产品情况如下：

产品名称	功能主治	是否处方药	是否中药保护品种	医保或基药情况
地红霉素肠溶片	适用于 12 岁以上患者，用于治疗敏感菌引起的轻、中度感染：慢性支气管炎急性发作、急性支气管炎、社区获得性肺炎等。	是	否	退出国家基药
制霉菌片	口服用于治疗消化道念珠菌病。	是	否	退出国家基药
丹参川芎嗪注射液	用于闭塞性脑血管疾病，如脑供血不全，脑血栓形成，脑栓塞及其他缺血性心血管疾病，如冠心病的胸闷、心绞痛、心肌梗塞、缺血性中风、血栓闭塞性脉管炎等症。	是	否	退出安徽医保

#### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有“康恩贝”、“前列康”、“珍视明”、“天保宁”4 个驰名商标，对应的主要产品情况如下：

驰名商标	产品名称	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药
康恩贝	肠炎宁片、颗粒、糖浆	中药 8 类	否	双跨
康恩贝	麝香通心滴丸	中药 6 类	是	是
前列康	盐酸坦索罗辛缓释胶囊	化药 6 类	否	是
前列康	普乐安片 普乐安胶囊	中药	否	双跨
康恩贝、天保宁	银杏叶片 银杏叶胶囊	中药	否	是
珍视明	四味珍层冰硼滴眼液	中药 4 类	否	否

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司及其子公司开展的项目中，各类在研项目 108 项，其中化学药 63 项，包括仿制药 52 项，创新药 11 项；中药 24 项，包括创新中药 2 项，着重开展大品种大品牌的二次开发，提升产品的质量标准和生产工艺。项目进度方面，6 个品种通过审评获得批件，7 个品种进入审评阶段。对于公司重点开展的一致性评价工作，共立项 21 项，其中 1 项通过一致性评价，7 项进入审评阶段，其余各项正稳步开展中。此外，公司将在创新药研发和一致性评价方面积极布局、扩大投入。

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金	研发投入占营业收入比	研发投入占营业成本比	本期金额较上年同期变动比	情况说明
-------	--------	-----------	----------	------------	------------	--------------	------



			额	例 (%)	例 (%)	例 (%)	
药品一致性评价	4,427.85	4,427.85	0	0.65	2.85	136.40	
银杏叶产品的二次开发	815.14	815.14	0	0.12	0.52	63.50	
普乐安的二次开发	160.56	160.56	0	0.02	0.10	-20.18	
吡非尼酮及片	522.10	522.10	0	0.08	0.34	48.25	
EVT-401	27.40	27.40	0	0.01	0.02	-82.23	

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
华润三九	65,531.19	4.88	5.87
吉林敖东	12,367.19	3.72	0.58
云南白药	11,030.41	0.41	0.55
同仁堂	23,397.24	1.65	1.61
丽珠集团	62,001.79	7.00	5.28
同行业平均研发投入金额			34,865.56
公司报告期内研发投入金额			18,338.89
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			2.70
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			3.17

注：1、以上同行业数据来源于各公司的 2018 年年报；

2、同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
药品一致性评价	化学药品	药学及临床研究	按照品种要求开展工作,已通过 1 项,上报 7 项	6,820.69	/	/
银杏叶产品的二次开发	现代植物药	基础研究	药材研究及标准提升	2,290.76	/	/
普乐安的二次开发	现代植物药	基础研究	药材研究及标准提升	869.63	/	/
EVT-401	原化药 1 类	临床前研究	工艺、质量以及安全性评价研究	1,871.7	0	0
米诺膦酸片	原化药 3 类	临床研究	已启动临床研究	1,684.5	26	1
吡非尼酮片	原化药 3 类	临床研究	已启动临床研究	2,051.7	20	2

研发项目对公司的影响

适用 不适用

**(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司累计获得注册批件 4 项，补充申请批件 2 项，将按照计划和法规进行安排生产。

序号	产品	分类	适应症/功能主治
1	小儿碳酸钙 D3 颗粒	化药/仿制	儿童钙补充。
2	碳酸钙 D3 咀嚼片(II)	化药/仿制	用于儿童、妊娠和哺乳期妇女、更年期妇女、老年人等的钙补充剂,并帮助防治骨质疏松症。
3	单剂量羟丙甲纤维素滴眼液	化药/补充申请	滋润泪液分泌不足的眼睛，消除眼部不适。
4	右旋糖酐 70 甘油滴眼液	化药/补充申请	干眼症，减轻眼部干燥引起的灼热、刺激感不适症状，保护眼球免刺激，减轻由于暴露于风沙或阳光下造成的眼部不适。
5	镇心痛颗粒	中药/产品转移	益气活血，祛痰通络，宽胸止痛。适用于气虚血瘀痰阻型胸痹，症见胸痛、胸闷、心悸、气短、乏力、舌暗有瘀斑、苔白腻、脉弦细或濡，及冠心病心绞痛见上述证候者。
6	炙甘草颗粒	中药/产品转移	养血益气，定悸。用于气虚血少所致的心悸气短，盗汗失眠，咽干舌燥，大便干结。

**(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

□适用 √不适用

**(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况**

√适用 □不适用

序号	产品	注册方案	进展
1	一致性评价	再注册	已启动多个品种的药学研究，并根据完成进度进一步全面开展
2	常春藤口服液	中药 5 类	药效研究
3	EVT-401	原化药 1 类	工艺、质量以及安全性评价研究
4	米诺膦酸片	原化药 3 类	临床研究阶段
5	吡非尼酮片	原化药 3 类	临床研究阶段
6	肠炎宁片	基础研究	质量标准提升研究

**3. 公司药（产）品生产、销售情况****(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
心血管用药	2,229,140,478.98	216,720,652.24	90.28	50.13	6.61	3.97	
泌尿系统用药	504,354,769.09	92,815,391.58	81.60	20.98	22.01	-0.15	
呼吸系统用药	1,186,220,934.46	307,446,814.21	74.08	41.62	26.29	3.14	
消化道及代谢系统用药	1,210,776,040.79	164,170,311.15	86.44	11.77	18.32	-0.75	
抗感染用药	634,228,145.91	384,318,383.86	39.40	10.49	12.17	-0.91	
眼疾、眼健康系列	483,554,934.41	161,282,281.49	66.65	35.31	44.54	-2.13	
肌肉、骨骼系统用药	186,574,727.22	47,627,784.42	74.47	30.94	28.18	0.55	
其他	242,742,423.29	97,704,307.45	59.75	39.69	11.09	10.37	
医药工业合计	6,677,592,454.15	1,472,085,926.40	77.95	31.70	18.63	2.42	

情况说明

√适用 □不适用

同行业可比公司	营业收入 (万元)	医药工业毛利率%	整体毛利率%
华润三九	1,342,774.62	71.25	69.02
吉林敖东	332,407.83	74.82	72.00
云南白药	2,670,821.35	63.79	30.55
同仁堂	1,420,863.64	51.39	46.74
丽珠集团	886,065.57	63.62	62.08

**(2). 公司主要销售模式分析**

√适用 □不适用

公司主要销售模式具体分为工业销售及电商销售二种。

**1、工业销售**

公司针对非处方药、医院及基层等不同的药品市场，建立了以品牌 OTC 产品销售和处方学术推广为主的销售体系。公司销售团队在零售分销领域，依据市场需要，协助商业公司做好针对下游终端客户的分销及消费者教育等深度营销服务，不断提高渠道流速和终端覆盖面，共同完成产品销售的“最后一公里”；同时针对医疗市场，公司销售团队积极做好招投标及专业的学术服务支持工作，并深入基药市场，不断做好县级医院及乡镇卫生院、社区、诊所终端的开发。经过多年的积累和努力，公司与全国各区域的优质商业均建立了互利合作关系，完成了对全国 31 个省、市、自治区的各类医院、基层卫生服务中心\站、社区或乡村诊所、零售药店等的广覆盖。

**2、电商销售**

公司下属子公司珍视明药业在天猫、京东等电商平台开设“珍视明”品牌旗舰店，通过电商 B2C 模式销售“珍视明”品牌眼贴、眼罩、眼部护理等眼健康产品，目前主要电商产品销售额均为所在淘宝天猫平台的居家日用类目的第一。公司通过线上“珍视明”眼部保健与护理产品与线下的“珍视明”滴眼液形成品牌线上线下的消费者互动，有力地促进了“珍视明”品牌的价值与知名度的提升。同时，公司与阿里健康、京东等电商平台，建立品牌 OTC 产品的合作关系，通过开设“前列康旗舰店”等模式，开展品牌 OTC 产品的新零售业务并取得了积极的进展。

**(3). 在药品集中招标采购中的中标情况**

√适用 □不适用

主要药(产)品名称	品规	中标价格区间	单位	医疗机构的合计实际采购量
丹参川芎嗪注射液	5ml/支	33.65-43.61	万支	9250
注射用阿洛西林钠	1g	11.22-14.35	万支	1787.9
	2g	16.94-22.06	万支	249.2
奥美拉唑肠溶胶囊	10mg×14s	35-42	万盒	292.4
	20mg×7s	28.75-31.04	万盒	103.5
	20mg×14s	56.06-60.52	万盒	427.0
汉防己甲素片	20mg×12片	58.65-76.32	万盒	470.4
乙酰半胱氨酸泡腾片	0.6g×6片	27.78-33.51	万盒	550.0
普乐安胶囊	0.375g×120s	12.4-26.9	万瓶	139.1

银杏叶片	19.2mg×24s	21.95-30.97	万盒	568.4
	9.6mg×30s	18.54-21.6	万盒	201.3
银杏叶胶囊	9.6mg×24s	17.78-18.96	万盒	39.6
	9.6mg×42s	30.55-31.59	万盒	76.7
麝香通心滴丸	35mg×18丸	24.47-31.97	万盒	281.7
	35mg×36丸	46.5-63.93	万盒	171.0
盐酸坦索罗辛缓释胶囊	0.2mg×14s	29.12-32.69	万盒	347.19

情况说明

适用 不适用

#### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
市场费[注]	1,828,518,606.04	53.45
差旅通讯费	602,723,530.71	17.61
职工薪酬及劳务	486,075,878.86	14.21
品牌建设费	342,867,684.11	10.02
物流运输费	63,366,309.88	1.85
会务费	43,768,957.68	1.28
业务招待费	10,718,684.89	0.31
办公费	12,778,735.30	0.37
摊销折旧费	3,181,489.75	0.09
其他	27,745,202.01	0.81
合计	3,421,745,079.23	100.00

注：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。

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华润三九	646,860.64	48.17
吉林敖东	155,790.40	46.87
云南白药	392,159.48	14.68
同仁堂	295,274.72	20.78
丽珠集团	326,727.95	36.87
同行业平均销售费用		363,362.64
公司报告期内销售费用总额		342,174.51
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		50.42

注：1、以上同行业数据来源于各公司的 2018 年年报；

2、同行业平均销售费用金额为五家同行业公司的算术平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

本期市场费用、职工薪酬、品牌建设费及差旅费等销售费用较上期均有一定幅度的增长，主要系报告期内公司进一步加大对营销团队建设、市场网络开发、终端促销及品牌建设的力度，以及子公司贵州拜特公司为适应药品商业流通领域实施“两票制”政策，自 2017 年下半年起开始积极进行销售体制改革和销售模式转型，加大了对基层、民营医院等市场网络的开发及专业化学术推广等投入，销售费用增加较快所致。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

项 目	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	174,103.07
投资额增减变动数	168,603.07
上年同期投资额	5,500.00
投资额增减幅度（%）	3,065.51

报告期内股权投资总额 174,103.07 万元，包括本公司对控股子公司金华康恩贝公司增资 19,538 万元、对子公司江西天施康公司增资 18,000 万元，以及报告期内公司新设立子公司实际出资 2,400 万元：其中公司出资 2,000 万元新设立全资子公司浙江浙产药材发展有限公司，出资 100 万元新设立全资子公司杭州康杏缘物业管理有限公司，及子公司珍视明药业公司出资 200 万元设立全资子公司江西珍视明大药房连锁有限公司，子公司内蒙古康恩贝药业有限公司出资 100 万元设立全资子公司杭州健杏医药科技有限公司。

报告期内重大的股权投资情况详见下述（1）重大的股权投资之说明。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	主要经营 活动	股东权 利取得 比例	股权取得 方式	资金来源	自收购日起至 报告期末为上 市公司贡献的 净利润
嘉和生物公司	2018 年 5 月 24 日	95,255.00	生物药制 剂的研究 与开发	25.33%	现金收购 及增资	自筹资金	-2,349.09
江西天施康公司	2018 年 4 月 13 日	31,310.07	药品制造	41.00%	现金收购	自筹资金	3,358.99[注]
浙江耐司康药业有 限公司	2018 年 11 月 9 日	6,000.00	药品制造	39.21%	现金增资	自筹资金	231.92

注：2018 年 4 月公司受让江西天施康公司 41% 股权时，江西天施康公司持有珍视明药业公司 81.25% 股权，珍视明药业为江西天施康公司控股子公司。2018 年 8 月本公司收购江西天施康公司所持珍视明药业公司 81.25% 股权，珍视明药业成为公司全资子公司。上述江西天施康 41% 股权自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润按珍视明药业公司 81.25% 股权对应的股东损益仍归属在江西天施康计算。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	113,537.21	在建	14,781.82	24,700.09	募集资金及自筹资金
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	28,480.00	完工	3,038.61	29,403.24	自筹资金及银行借款
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	7,220.00	在建	1,859.76	5,963.73	自筹资金
康恩贝中药公司口服液自动化生产线扩产改造项目	7,187.20	完工	2,072.48	5,704.94	自筹资金
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	6,280.00	已基本完工, 仍余部分零星工程	469.08	5,354.67	自筹资金
天施康余江分公司中药配方颗粒车间	4,534.50	在建	2,148.36	2,148.36	自筹资金
合计	167,238.91	/	24,370.11	73,275.03	

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	期末持有量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
(一) 期末持有的证券投资								
1	股票	002001	新和成	26,085,923.54	1,326,205.00	19,906,337.05	36.28	-18,957,718.20
2	股票	600668	尖峰集团	37,608,911.47	2,963,192.00	34,965,665.60	63.72	-3,164,944.69
期末持有的证券投资小计				63,694,835.01	/	54,872,002.65	100.00	-22,122,662.89
(二) 报告期已出售证券投资损益								
1	股票	002727	一心堂	/	/	/	/	47,751,950.79
2	股票	600721	百花村	/	/	/	/	-9,025,452.28
3	股票	000411	英特集团	/	/	/	/	-2,571,272.71
4	股票	000963	华东医药	/	/	/	/	-3,457,061.17
5	股票	002817	黄山胶囊	/	/	/	/	-92,419.16
6	股票	600267	海正药业	/	/	/	/	-24,827.60
报告期已出售的其他证券投资损益				/	/	/	/	-753,083.37
报告期已出售证券投资损益小计				/	/	/	/	31,827,834.50
合计				63,694,835.01	/	54,872,002.65	100.00	9,705,171.61

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、截至 2018 年 12 月 31 日，主要子公司的情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册资 本	经营业 务	持股比 例 (%)	期末资产 总额	期末净资产	本期营业收 入	本期净利润
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	99,006.60	47,452.40	178,347.97	37,336.05
金华康恩贝公司	52,000.00	药品制造	97.69	191,194.72	130,826.70	165,718.14	19,327.95
康恩贝中药公司	37,200.00	药品制造	79.839	102,700.60	61,573.47	142,152.99	19,020.36
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	77,672.88	65,727.96	31,600.52	7,791.75
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	55,934.66	32,106.09	93,359.07	2,672.83
江西天施康公司	28,000.00	药品制造	100	72,167.88	46,553.11	85,684.10	2,485.58
珍视明药业公司	10,000.00	药品制造	80	25,241.73	16,198.05	44,771.26	3,352.04
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	15,799.69	4,103.93	25,422.68	1,322.59
内蒙古康恩贝公司	37,015.00	药品制造	100	15,508.01	4,799.07	12,838.47	1,371.48
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	54,613.14	30,721.02	22,708.56	-3,091.97

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

(1) 贵州拜特公司通过努力开发扩大基层、民营医院等市场，主导产品“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液扭转了近二年来的下降态势并呈现企稳回升，销量同比增长 14%，净利润同比增长 8.36%。

(2) 金华康恩贝公司报告期内实现营业收入 165,718.14 万元，同比增长 18.48%；实现净利润 19,327.95 万元，同比增长 49.27%。主要系报告期内金华康恩贝公司持续推进阿米巴经营核算等精益管理工具，集中资源聚焦大品种，同时通过区域费率制的深入改革及原料药销售的组织架构和体系改革、职权下沉等措施，促成“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片实现收入同比增长 30.88%，“金艾康”牌汉防己甲素收入同比增长 24.74%、“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)及硫酸阿米卡星等主导产品稳定增长。

(3) 康恩贝中药公司报告期内实现营业收入 142,152.99 万元，同比增长 19.23%，实现净利润 19,020.36 万元，同比增长 51.94%。报告期内由其全资子公司英诺珐公司积极开展带客回司活动，加强品牌与客户的深度链接，其总经销的“康恩贝”牌肠炎宁系列及“金笛”牌复方鱼腥草合剂报告期内收入继续快速增长。

(4) 杭州康恩贝公司报告期内实现营业收入 31,600.52 万元，同比增长 40.29%；实现净利润 7,791.75 万元，同比增长 26.89%，主要由于推进大品牌大品种工程，其生产并经由康恩贝销售公司总经销的盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）报告期内继续保持较快增长，“天保安”牌银杏叶胶囊报告期内实现恢复性增长。

(5) 康恩贝销售公司报告期内实现营业收入 93,359.07 万元，同比增长 11.53%，由其总经销的主导产品盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）快速增长，“前列康”牌普乐安片/胶囊、及“珍视明”滴眼液等产品呈现较好的增长态势，“天保安”牌银杏叶片/胶囊实现恢复性增长。



(6) 2018年7月19日公司受让江西天施康所持珍视明药业公司81.25%股权,珍视明公司成为公司全资子公司,珍视明药业公司自2018年8月起不再纳入江西天施康公司合并报表范围。若剔除珍视明药业公司2018年1-7月财务数据,江西天施康公司2018年实现营业收入62,078.15万元,较上年同口径同比增长20.60%;实现净利润5,838.38万元,较上年同口径同比增长27.12%。

(7) 珍视明药业公司报告期内实现营业收入44,771.26万元,同比增长37.52%;实现净利润3,352.04万元,同比增长57.67%,主要由于推进大品牌大品种工程,其生产并经由康恩贝销售公司总经销的珍视明滴眼液稳定增长,珍视明眼罩、眼贴等眼健康产品销售继续呈现较快增长。

(8) 上海康恩贝公司报告期内实现营业收入25,422.68万元,同比下降24.58%,主要系受“两票制”政策的影响,除公司及其下属子公司自有药品以外的其他药品代理销售收入同比下降71.03%所致。报告期内上海康恩贝公司实现净利润1,324.10万元,同比增长59.47%。

(9) 内蒙古康恩贝公司报告期内实现营业收入12,838.47万元,同比增长12.36%,实现净利润1,371.48万元,同比增长24.21%。2018年内蒙古康恩贝公司由于营销团队组织体系调整,过渡期间麝香通心滴丸销售存在波动,增速放缓。

(10) 云南希陶公司报告期内净利润仍未扭亏,且亏损加剧,主要系受其下属子公司昆明康恩贝医药有限公司及湖北康恩贝医药有限公司销售渠道整合调整,部分产品销售阶段性下降;同时下属云南云杏生物科技有限公司(以下简称“云南云杏公司”)由于银杏叶提取物市场继续疲软,产能闲置带来持续亏损,导致云南希陶公司亏损加剧。

为了积极盘活资产、寻求产品及产品业务转型、实现解困和发展,云南云杏公司于2019年1月申请开展工业大麻加工业务。根据公司工业大麻产业发展战略,为理顺资产和管理关系,加快推进云杏公司目前拟进行的试制和申请许可等工作,并为未来获得许可后开展有关业务统筹做好布局和准备,本公司于2019年3月受让云南希陶公司所持云杏公司100%股权并对云杏公司进行增资,云南云杏公司现已成为本公司全资子公司。

## 2、截至2018年12月31日,主要参股公司的情况如下所示:

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	30	30	小额贷款	28,258.48	24,193.38	1,192.79	183.25
远东超级实验室有限公司	13.36	13.36	药品研发	6,806.79	6,374.03	0.00	-1,613.14
上海可得网络科技(集团)有限公司	20	20	服务业	36,817.69	23,569.77	90,106.87	1,408.93
兰溪市天元置业有限公司	40	40	房地产开发	14,192.91	8,093.52	25.04	-484.24
浙江迪耳药业有限公司	25	25	药品制造	11,744.33	5,357.90	11,461.86	1,054.41
上海鑫方迅通信科技有限公司	17	17	服务业	6,773.55	5,775.82	2,614.05	34.88

嘉和生物公司	25.3359	25.3359	生物药制剂的研究与开发	82,990.85	72,581.81	542.49	-12,116.35
--------	---------	---------	-------------	-----------	-----------	--------	------------

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

(2) 上海可得网络科技(集团)有限公司(以下简称“上海可得网络公司”)报告期内营业收入同比增长 11.95%。根据坤元资产评估有限公司出具的评估报告，公司所持上海可得网络公司 20% 股权存在减值迹象，根据评估结果公司计提所持上海可得网络公司 20% 股权投资减值准备 1,445.87 万元。

(3) 2018 年公司收购嘉和生物药业有限公司 27.4533% 股权(HH CT Holdings Limited 增资嘉和生物后，公司所持嘉和生物股权被稀释至 25.3359%)，本公司对嘉和生物采用权益法核算。嘉和生物现阶段主要开展生物药新药制剂研发，截至目前尚无研发产品获批生产和上市销售，因新药研发及临床试验费用的投入，报告期内亏损。本公司 2018 年度确认所持嘉和生物股权权益法投资收益-2,349.09 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

随着国内人口老龄化逐步加快和全民医保体系不断健全，以及政府医保投入和人民群众健康需求与消费能力的持续增加，推动医药行业稳步发展的基本因素和动力强劲。从国家颁布“健康中国”的建设纲要和目标看，医药行业中长期发展空间巨大。同时，国内医药行业的改革正不断深入，2018 年政府机构改革，以药监、卫健委和新的医保管理部门为主构建起国内医药行业新的管理体系。近几年来，根据建设创新型国家战略和深化供给侧改革的要求，一系列事关医药行业改革发展的新政密集出台，新药评审改革，鼓励创新药研发，加快仿制药一致性评价，试点药品集中带量采购，医保控费和医保支付体系改革，出台医疗机构重点监控药品目录等等，这些政策的实施对医药行业未来的格局正产生深远的影响。短期对行业带来冲击和阵痛，但长期来看必将推动中国医药行业的转型升级，有利于医药产业进入高质量发展的新阶段，也将促使制药企业以产品、技术及市场创新为主导在竞争中规范发展，实现优胜劣汰。医药行业的发展格局正在发生前所未有的重大变化。能够不断集聚人才、技术、产品、品牌等资源优势并锐意创新，同时又适应严格监管、规范经营的药企，未来将获得巨大的发展机会与空间。

进入 2019 年，在上述一系列政策与市场因素作用下，医药行业和市场环境的不确定性增加，行业整体增速继续放缓，内部分化加剧，药品市场结构调整变化加快，技术、产品、市场营销等方面的创新不断涌现，企业优胜劣汰趋势更加明显。总体而言，医药行业发展正进入一个新时代。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略是以现代中药与植物药业务为基础，以特色化学药制剂业务为重要支撑，并积极布局发展生物药。公司中长期业务发展战略是，现代中药与植物药、特色化学药制剂、生物药并举，将产业经营与资本经营双轮驱动，加快吸收和利用国内和国际先进的产品、技术、人才和管理资源，稳步推进业务的国际化，努力发展成为国际知名的综合制药集团，并努力成为最具品牌价值的医药上市公司之一。

公司近几年的战略是，继续聚焦资源实施康恩贝大品牌大品种工程，同时推进科技创新发展驱动工程，在打造形成大品牌大品种优势推动公司发展的过程中，为构建创新驱动发展的体系及能力打好基础。同时，未来发展中要依托公司长期积累的优势资源和条件把握住医药健康相关领域新兴的战略性产业机会，在注重内生内求的同时，结合药品产业链相关领域的并购整合，获得更多更好的人才、技术、产品、品牌和市场网络等资源，不断加大创新驱动发展的体系和能力建设，使公司业务发展逐步转型到以创新驱动主导，实现“十年千亿”的产业愿景目标。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司将继续以大力推进大品牌大品种工程为主线和抓手，促进公司高质量发展。同时，要从战略和全局的高度，紧紧抓住工业大麻这一新兴产业机会，立足长远，把握当下，努力取得实质性成果。公司要在创新能力建设和发展上取得新突破。要力争全年经营规模和业绩继续实现较快增长。

2019年重点工作如下：

### 1、不断优化体制机制，继续推进大品牌大品种工程

公司要落实好2019年大品牌大品种工程的目标、计划、考核与激励机制和措施，不断优化品种结构和项目指挥长团队，注重发挥康恩贝包括子公司品种多、品牌好及市场网络、专业团队等方面的优势，在零售药店、民营医疗机构及诊所、互联网销售等市场进一步发力。同时统筹全面做好相关产品价格及新的医保目录增补等市场准入工作，积极应对集中带量采购试点推广和重点监控用药目录等有关政策，努力化解不利因素。要切实加强全员参与、全过程闭环管理、全产业链管理和产品全生命周期管理，积极做好主要品种全产业链各环节的高效协同，解决原材料、生产、销售等方面存在的瓶颈和风险隐患，为大品牌大品种项目提供全方位保障，推动大品牌大品种工程取得新突破。

### 2、加大投入，加快推进创新驱动发展工程

要明确创新驱动发展工程规划和目标，建立项目负责人制度，负责人牵头跨部门进行推进，建立项目管理制度和考核方法，确保工程各项目按照计划推进。首先，要制订和组织实施仿制药（一致性评价和新仿品种）品种一年、三年、五年评价注册计划，推进与国内CRO合作、与MAH持有人合作，达成共同目标。同时，加强统筹管理，全面安排落实推进计划、措施和责任，加速

推进重点核心产品评价进程。还要根据实际进展，重点做好与嘉和生物的产业对接，推动达成协同效应，保障预期投资目标的实现。三是推进大品牌大品种二次开发，深入机理探索，做好学术推广和新产品开发，取得新成果，推动现有大品牌大品种进一步形成产品的稀缺性、独特性和权威性。

### 3、积极把握机会，力争工业大麻产业发展先机

自今年年初起，公司基于盘活资产和业务发展需要，积极介入新兴的工业大麻产业。并迅速从战略性产业的高度进行布局和推进。公司及时作出一系列决策部署，设立工业大麻事业部，调整云南云杏公司的股权和管理关系，与康恩贝集团公司下属云南板块公司等合资成立云南康麻生物科技有限公司，作为未来工业大麻业务整合发展的专业化平台公司。公司要进一步根据进展情况提出和明确工业大麻产业战略及产业规划，确定分阶段目标和工作计划。公司将牢牢把握机会，全力以赴组织技术力量和资源支持下属云南云杏生物科技有限公司加快生产线改造和工业大麻花叶加工试制工作，力争早日申请获批取得正式加工许可证，在年内实现正常生产，争取发展先机，为公司业务发展和业绩打开新的成长空间。

今年，公司还要聚焦工业大麻全产业链布局建设上的核心环节，着眼未来，努力推进工业大麻应用研究和下游产品开发，确保各项工作取得实质成果。还要积极参与以新设的专业化平台为依托，通过寻求合作建立种子研究培育机构，并加快产品目标市场的开发部署，尽早进行产品销售渠道和终端市场的建设布局。

### 4、把防范风险与规范治理相结合，努力降本降费，实现安全、健康、协调发展

公司要健全合规管理和风控体系，防范和化解各种可能的风险，确保公司平稳安全运行。要严防税收风险，持续推进市场费用规范化实施工作不懈怠，继续做好合规化工作，加强对各子公司的税收政策的指导，努力提升各子公司防范税收风险的能力；要充分认清医药行业市场营销新旧模式变革交替的趋势，强化落实本年度的降本增效工作目标，切实控制销售费用，并借此助推营销模式变革创新。要加强资金、负债、担保、抵押质押管理，合理增加中长期借款以改善公司借款结构；要不断加强安全和环保管理，推进子公司管理组织和体系的规范建设与运行，防范风险于未然；要优化和深化管理审计，加强对子公司风险点的识别和防控，有效防控经营风险。

公司还要专项研究落实对有关困难子公司的帮扶工作，加快处置遗留问题，及时化解风险；要加强投资项目的投后管理，明确投后方案并推进实施，以更好控制投资风险，提升投资产出。同时，进一步加强市场品牌和投资者关系管理，防范资本市场相关风险，做好资本市场价值管理。

### 5、继续加强企业文化建设，推进人才建设与组织发展

年内，公司将承前启后，在总结前期学习践行致良知成果的基础上，继续围绕“建设高品质心灵 加速高质量发展”的主题，坚持推动致良知学习活动，进一步激发经营管理团队心之力；继续推进公司激励体系和机制建设，激发管理层团队的企业家精神、工匠精神、劳模精神，为康恩贝“动车组”赋予更强劲的发展动能。

要持续推进康恩贝奋斗者命运共同体的建设，不断加强完善公司人力资源管理体系，明确人才引进、培养规划，有计划有目标有责任有任务，系统做好培养和储备中高层管理人才，满足康恩贝未来发展的人才需求。

2019 年，是新中国成立 70 周年，也是康恩贝创立 50 周年和公司上市 15 周年，公司将以坚定的信念、信心，持续推进大品牌大品种工程，着力推进科技创新驱动发展工程，正心奉道，确保康恩贝事业行稳致远。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

##### 1、政策风险：

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

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

##### 2、市场风险

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

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

##### 3、产品质量风险

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

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

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

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

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

#### 4、安全控制风险

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

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018 年 5 月 31 日公司召开 2017 年度股东大会审议通过了公司 2017 年度利润分配方案，公司以总股本 2,667,320,200 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金红利

400,098,030.00 元。

公司于 2018 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了临 2018-049 号《公司 2017 年年度权益分派实施公告》，并于 2018 年 7 月 5 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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	1.5	0	385,505,597.85	803,794,506.60	47.96
2017 年	0	1.5	0	400,098,030.00	711,116,240.43	56.26
2016 年	0	1.2	0	301,287,600.00	441,069,516.00	68.31

注 1：截至本公告日，公司总股本为 2,667,320,200 股，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 97,282,881 股，回购总金额为人民币 585,017,792.34 元（不含交易费用）。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》相关规定“上市公司回购专用账户中的股份，不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和配股、质押等权利”，公司拟以公司现有总股本扣减不参与利润分配的回购股份后的股数 2,570,037,319 股为基数每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），合计派送现金红利 385,505,597.85 元。若公司董事会及 2018 年度股东大会审议通过 2018 年度利润分配预案后公司仍继续实施回购，公司将以 2018 年实施利润分配方案的股权登记日的股份总数扣减可参与利润分配的总股本为基数，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行相应调整。

注 2：根据《关于支持上市公司股份回购的意见》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 50,451,611.00 股，回购总金额为人民币 311,280,507.88 元（不含交易费用），经与上述预计派发的现金红利合并计算后，公司 2018 年年度拟分配现金红利合计 696,786,105.73 元，占公司 2018 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 86.69%。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。		是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	胡季强先生等 8 名投资者	公司于 2015 年 4 月采用非公开发行股票方式向公司实际控制人胡季强先生等 8 名特定投资者发行了 17,500 万股 A 股股票。胡季强先生等 8 名投资者均承诺所认购本次非公开发行股票自发行结束日起 36 个月内不得转让，期限至 2018 年 4 月 16 日。	该部分股份已于 2018 年 4 月 16 日限售期满解禁上市流通，在限售期内胡季强先生等 8 名特定投资者均遵守承诺。	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海国鑫投资发展	公司于 2018 年 1 月采用非公开发	该部分股份已于 2019	是	是		



		有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、建信基金管理有限责任公司等 6 名投资者	行股票方式向上海国鑫投资发展有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、建信基金管理有限责任公司等 6 名投资者发行了 15,659.02 万股 A 股股票。上海国鑫投资发展有限公司等 6 名投资者均承诺所认购本次非公开发行股票自发行结束日起 24 个月内不得转让，期限至 2019 年 1 月 9 日。	年 1 月 10 日限售期满解禁上市流通，在限售期内上海国鑫投资发展有限公司等 6 名投资者均遵守承诺。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1.企业会计准则变化引起的会计政策变更**

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，业经公司九届董事会 2018 年第十二次临时会议审议通过。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
------------	------------

应收票据	416,454,802.50	应收票据及应收账款	1,327,652,318.28
应收账款	911,197,515.78		
应收利息		其他应收款	45,332,432.32
应收股利			
其他应收款	45,332,432.32		
固定资产	2,260,339,936.29	固定资产	2,262,272,553.84
固定资产清理	1,932,617.55		
在建工程	344,805,599.12	在建工程	344,957,488.26
工程物资	151,889.14		
应付票据	42,791,195.79	应付票据及应付账款	355,939,786.78
应付账款	313,148,590.99		
应付利息	10,164,537.35	其他应付款	909,193,646.45
应付股利	93,127,860.23		
其他应付款	805,901,248.87		
管理费用	506,563,510.51	管理费用	355,464,146.29
		研发费用	151,099,364.22
收到其他与经营活动有关的现金[注]	92,027,540.81	收到其他与经营活动有关的现金	93,907,540.81
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,452,440.31	收到其他与投资活动有关的现金	572,440.31

注：将实际收到的与资产相关的政府补助 1,880,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## （二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四） 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	205
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内公司未改聘会计师事务所。经 2018 年 5 月 31 日召开的公司 2017 年度股东大会决议通过，继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构，聘期至公司 2018 年度股东大会召开日止。2018 年度公司向天健会计师事务所（特殊普通合伙）支付年报审计服务费及内部控制审计服务费共计 255 万元（包括公司本级及子公司）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第一期员工持股计划延长续存期及员工持股计划所持股份出售完毕等事项	临 2018-066 号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于延长公司第一期员工持股计划存续期的公告》、临 2018-115 号《关于第一期员工持股计划出售完毕的公告》

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含下属全资、控股子公司）董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干等人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于 2018 年 9 月 5 日召开公司九届董事会 2018 年第八次临时会议审议通过了《关于〈2018 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》等，并经 2018 年 9 月 25 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会批准通过，同意向 462 名激励对象授予 9,000 万份股票期权，约占公司总股本 266,732.02 万股的 3.37%。（详见于 2018 年 9 月 6 日、9 月 26 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2018-076 号《2018 年股票期权激励计划草案摘要公告》、临 2018-092 号《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》）

2018 年 10 月 26 日，公司第九届董事会 2018 年第十二次临时会议审议并通过了《关于向公司 2018 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，会议对本次授予的条件、授予日、授予人员名单、数量等相关事项进行审议。（详见于 2018 年 10 月 29 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2018-106 号《公司 2018 年股票期权激励计划授予事项公告》）

2018 年 11 月 14 日，公司完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关股票期权授予登记手续。根据本次激励计划，公司已共计向 462 名员工授予 9,000 万份股票期权。（详见于 2018 年 11 月 15 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2018-117 号《公司 2018 年股票期权激励计划授予登记完成的公告》）

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2016 年 8 月 19 日召开的公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈浙江康恩贝制药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》。2017 年 1 月 25 日，公司第一期员工持股计划完成康恩贝股票的购买计划。根据员工持股计划（草案）第一期员工持股计划的存续期不超过 24 个月，自股东大会审议通过该员工持股计划之日起算，即 2016 年 8 月 19 日至 2018 年 8 月 18 日止。经 2018 年 8 月 1 日员工持股计划持有人会议和 2018 年 8 月 6 日召开的公司九届董事会第四次会议审议通过，将公司第一期员工持股计划存续期延期至 2018 年 10 月 18 日。截至 2018 年 11 月 12 日，员工持股计划所持有的 41,246,137 股公司股票全部出售完毕，占公司现总股本 266,732 万股的 1.55%。根据公司员工持股计划草案和资管计划的有关规定，已于 2018 年 11 月末完成相关资产清算工作并按相关约定分配剩余资产。（详见于 2018 年 11 月 13 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的临 2018-115 号《关于第一期员工持股计划出售完毕的公告》）

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
嘉和生物公司	联营公司	0.00	500.00	0.00			
合计		0.00	500.00	0.00			
关联债权债务形成原因		根据公司《关联交易管理制度》和《总裁工作条例》，经总裁办公会批准，因临时资金周转需要，嘉和生物公司于2018年7月3日向本公司借款500万元，借款期限1个月，借款利率8.00%。嘉和生物公司已于2018年8月3日将借款本金本息503.44万元归还至本公司。					
关联债权债务对公司的影响							

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
康盟投资	金华康恩	耐司康公		2016年1月1	2019年12	固定收	协议约定	增加2018年	是	公司控股股东

	贝公司	司股权		日	月31日	益50万 元; 浮动 收益0元		度归属于上 市公司股东 的净利润 39.17万元		属下的控股子 公司
--	-----	-----	--	---	------	-----------------------	--	-----------------------------------	--	--------------

#### 托管情况说明

金华康恩贝公司受康盟投资委托, 自 2016 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日, 托管其持有的耐司康公司全部股权, 并负责耐司康公司的生产经营管理。康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费。

2017 年 12 月, 金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》, 金华康恩贝公司接受康盟投资委托, 自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权, 并负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定, 康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费, 同时约定耐司康公司 2018 年实现盈利的范围为 300 万元-600 万元, 2019 年实现盈利的范围为 600 万元-1, 200 万元, 2018 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 500 万元, 2019 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 600 万元。

耐司康公司 2017 年度实现净利润-22, 274, 992. 94 元, 耐司康公司 2018 年实现净利润-4, 737, 030. 96 元。2018 年耐司康公司由于生产所需主要原料和上游部分化工产品价格快速上涨, 导致其经营状况和盈利难以达到委托经营管理协议的业绩要求, 且本期金华康恩贝公司对耐司康公司单方面增资 6, 000 万元, 增资完成后, 金华康恩贝公司和康盟投资实际享有的股东权利发生了变化, 金华康恩贝公司享有耐司康公司 43. 26% 的股东权利。2019 年 1 月, 金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议之补充协议》, 根据补充协议约定, 2018 年度金华康恩贝公司不享有浮动托管收益以及承担浮动托管损失, 仅收取 50 万元的固定托管费, 并按约定享有的权益比例计算本期应承担的损益。

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 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	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始	担保到期	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期金额	是否存在	是否为关	关联关系

	上市 公司 的 关 系			日期 (协议 签署 日)	日	日		已经 履行 完毕	逾期		反担 保	联方 担保	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.00		
公司及其子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											4,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											4,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											4,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.69		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00		
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）											0.00		
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）											0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											截至截至2018年12月31日，公司对外担保余额4,000万元均系对江西天施康公司的银行借款担保。		

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用



## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年5月19日公司收到银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP186号），同意公司超短期融资券注册金额为20亿元，注册额度自该通知书发出之日起2年内有效。2018年8月21日，公司在银行间债券市场发行了2018年度第一期超短期融资券（简称18康恩贝SCP001），本期融资券发行总额为5亿元人民币，发行利率5.09%，期限270天。2018年8月23日，本期融资券发行所募集资金已到达公司账户。截至2018年8月24日，公司累计发行超短期融资券余额为人民币5亿元，尚剩余15亿元人民币的超短期融资券发行额度。（详见于2018年8月24日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的临2018-069号《关于2018年度第一期超短期融资券发行结果的公告》）

2、基于对公司未来发展的信心和对公司价值的判断，为进一步建立、健全公司长效激励机制，保持公司长久持续运营能力和发展，同时为进一步增强投资者信心，稳定投资者预期，有效维护广大投资者利益，经2018年9月25日召开的公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于回购公司股份的预案》，并于2018年10月11日披露了《关于回购公司股份的报告书》，本次回购股份资金总额不超过人民币3.20亿元，回购股份价格不超过人民币8元/股，回购期限为自股东大会审议通过回购方案之日起不超过6个月。公司于2019年1月3日召开2019年第一次临时股

东大会，审议通过了《关于回购公司股份事项部分内容调整的议案》等与本次回购相关的议案，并于 2019 年 1 月 5 日披露了《关于回购公司股份的报告书》（修订版），本次回购股份方案调整为：回购股份用途为实施员工持股计划、用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券；回购股份资金总额不超过人民币 8 亿元、不低于 4 亿元；回购股份价格不超过人民币 8 元/股；回购期限为自 2018 年第一次临时股东大会审议通过回购预案之日起不超过 12 个月；本次调整后的回购方案股东大会决议的有效期限为股东大会审议通过调整后的回购方案之日起 36 个月内。（详见于 2018 年 10 月 11 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2018-095 号《关于回购公司股份的报告书》）。（详见于 2019 年 1 月 5 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的临 2019-003 号《关于回购公司股份的报告书（修订版）》）

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已累计回购股份数量为 50,451,611.00 股，占公司目前总股本的比例为 1.89%，最高成交价为 6.51 元/股，最低成交价为 5.88 元/股，累计支付的总金额为 311,364,563.44 元（含佣金、过户费等交易费用）。

截至 2019 年 3 月 31 日，公司已累计回购股份数量为 97,282,881 股，占公司目前总股本的比例为 3.65%，最高成交价为 6.51 元/股，最低成交价为 5.73 元/股，累计支付的总金额为 585,149,682.93 元（含佣金、过户费等交易费用）。

3、基于对公司未来发展的坚定信心及对康恩贝投资价值的判断和认可，同时为了稳定和提升市场投资者信心，公司部分董事、监事、高级管理人员于 2018 年 9 月 18 日和 9 月 19 日通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持合计 28.31 万股康恩贝股票。（详见于 2018 年 9 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2018-090 号《关于部分董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》）

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司以“为员工幸福尽心尽力 为人类健康献至诚至爱”为宗旨，秉承“做好人、做好药，做人民生命健康忠诚卫士”的企业理念，深入地将企业发展融入到祖国发展与中华民族伟大复兴的进程之中，让员工、股东等各利益相关方共享企业成长，同时，积极推动行业健康发展和区域经济的协调发展，积极投身公益事业，为健康中国、美丽中国和富强中国贡献康恩贝人应有的力量。

#### 1、企业发展

发展是企业的重要社会责任内涵，公司坚持依法、诚信经营，切实夯实基础管理，各部门及子公司积极创新突破，在 2017 年启动并大力推进大品牌大品种工程并取得了显著成效，多个子公司税收位列当地税收贡献前列，为推动行业经济发展和区域经济发展做出了积极贡献，也为股东、债权人、员工等利益相关方提供了良好的回报。

## 2、高品质产品与服务

公司进一步加强基于全产业链的质控体系，加强内部质量审计监管，推进技术和装备革新，积极接轨国际，确保为消费者提供高品质的产品；坚持“安全优先，预防为主、综合治理”的安全方针，领导任命、绩效考核实行安全事故“一票否决”制，提高整体安全管理水平；以实施清洁生产为切入点，在节能降耗、减少污染排放的同时，大力发展循环经济，创建资源节约型和环境友好型企业；积极打造以消费者价值为导向的企业运营体系和文化体系，通过管理流程的改造、信息化的推进、制度的健全，全面提高了公司高效、快速、准确响应消费者需求的能力。

## 3、员工发展

公司将“为员工幸福尽心尽力”纳入企业宗旨，严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，以致良知学习为中心推动公司文化建设，积极提升员工心灵品质，让优秀的文化成为成就员工成长的巨大力量。

同时，公司以大品牌大品种工程和科技创新驱动发展工程为重要抓手，切实加大人才的培养，并以此二大工程为中心完善相应的激励体系，为员工成长注入新的动力。此外，公司继续积极推进困难员工救助，为困难员工解决了燃眉之急。

## 4、公益事业

积极投身对矽肺和慢阻肺病人的支持和帮助，助力矽肺病人提高生活质量，自 4 月起，康恩贝联合各级职防院、疾控中心等政府相关部门和医疗机构，共同开展“送医下乡，关爱尘肺病人”红马甲系列活动。8 个月时间，康恩贝红马甲的足迹遍布 14 个省、市，共计开展 29 场爱心义诊和走访活动，为 3000 余名尘肺病人送去了关爱。

继续大力推进产业链上游的药用植物（包括中药材）的标准化、规模化、产业化种植，带动基地周边农民脱贫致富。

此外，公司通过积极参与职能部门、行业协会组织的活动，对事关行业发展与民众利益的相关政策制定提出反馈意见，积极担负起社会公共事务责任。公司董事长胡季强在 2018 年全国人大大会履职期间，就环境保护、司法鉴定、医药监管等诸多关系老百姓切身利益的热点问题共提交议案 6 件，建议 15 件，所提交的议案数量占大会所收到的正式议案的 1.84%。

### （三）环境信息情况

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

适用 不适用

##### （1）排污信息

适用 不适用

公司高度重视社会责任的履行，严格遵守环保法律、法规，优化生产环境，共建友好环境。2018 年度，公司严格执行新《环境保护法》等环保法律、法规，严格执行建设项目环境影响评价制度和环保“三同时”，通过推广 ISO14001 体系建设，增强全员的环保意识，提高环保绩效；改进生产工艺，提升先进装备，降低原材料和能耗的消耗，从源头上控制污染的产生，深入开展降本增效，以实施清洁生产为导入点，促进节能减排；严格清、污分流，初期雨水收集处理，废水经综合处理达标排放，安装在线监控装置并与环保部门联网；采取集中供汽、天然气与生物质燃料等措施，不断淘汰燃煤锅炉，减少废气排放，酒精、汽油、丙酮乙二醇等尾气收集回用，废气净化处理后达标排放；选用低噪音设施，减少机械振动，噪声达到国家和地方标准；树脂、废活性炭等危险废弃物通过签订合同委托具备相应资质的单位进行合法处置；加强日常维护，环保设施运行率达到 95%以上；发展循环经济，部分中药提取药渣作有机肥，纯化水浓水处理回用，处理达标直排水部分回用于绿化，普通废包材卖给回收公司，推进了经济效益与环境保护的协调发展；健全突发环境污染事故的应急机制并定期开展演练，提高突发性环境污染事故的防治和应对能力；按照环境信息公开要求，定期向社会公布环保相关信息，接受社会监督和检查。

#### (1) 母公司是浙江省重点监控废水企业。

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

主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

- a. 执行的污染物排放标准：公司废水排放 COD 执行  $\leq 500\text{mg/L}$ ，氨氮等污染物指标执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 一级排放标准；污水处理站恶臭废气执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》表 2 恶臭污染物排放标准值；厂界无组织废气硫化氢、氨、臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-1993) 表 1 二级（新扩改建）标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。
- b. 核定的排放总量：公司于 2018 年初通过兰溪市环境保护局排污许可证年度审核，许可排放总量为 COD30.01 吨/年，氨氮 3.001 吨/年，详见排污许可证（编号为浙 GB2013A0233）。
- c. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放：公司在西北角建有一个标准排放口和一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放废水量 25.91 万吨、COD12.96 吨、氨氮 1.30 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 XND-LAB(J)2018-03-017(综)、XND-LAB(J)2018-09-066(综)等，每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

②防治污染设施的建设和运行情况。

- a. 公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理、恶臭等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 370 万元。

b. 公司投入 108 万元对处理站进行改造，提高废水、废气等处理效果。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

公司 2018 年度通过 ISO14001:2015 的监督审核和兰溪市美丽企业现场验收。

**(2) 控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司是国家重点监控危废企业、省重点监控废水企业。**

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

- a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。
- b. 执行的污染物排放标准：该公司废水排放执行 GB8978—1996《污水综合排放标准》中表 4 三级排放标准，其中氮、磷等污染物指标执行 DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》排放标准；污水处理站恶臭废气执行 DB33/2015-2016《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》表 1 标准，硫化氢执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》表 2 恶臭污染物排放标准值；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。
- c. 核定的排放总量：该公司于 2017 年底取得国家新版排污许可证（编号为 913307011472897859001P），有效期限自 2017 年 12 月 24 日至 2020 年 12 月 23 日，许可排放总量为 COD25.34 吨/年，氨氮 3.37 吨/年。
- d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放：该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放废水量 22.69 万吨、COD11.35 吨、氨氮 1.135 吨，均在许可排放范围之内，检测结果为 PH 6.0-9.0，COD、氨氮、TN、TP 分别小于 500mg/l、35 mg/l，80 mg/l、3.0 mg/l，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 HP-J(J)-2018-03-105、

TGXP17-123、HP-J(J)-2018-11-047、HP-J(J)-2018-07-264 等；每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

- e. 危险废物处置情况：该公司 2018 年度共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 3737.3 吨，与浙江丰登化工股份有限公司和金华市莱逸园环保科技开发有限公司等具备相应资质的处置单位签订处置合同，进行规范处置。

②防治污染设施的建设和运行情况。

- a. 该公司建有设计处理能力 3200 吨/天的污水处理、恶臭及 VOCS 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 1000 万元。
- b. 该公司投入 780 万元建设 RTO 废气处理、工艺尾气回收、VOCS 深度治理等设施，提高环保治理效果。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

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

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

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

6、其他应当公开的环境信息。

该公司 2018 年度公司通过 ISO14001:2015 的监督审核。

**（3）控股子公司浙江康恩贝中药有限公司为市重点监控废水企业。**

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

- a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。
- b. 执行的污染物排放标准：该公司废水排放执行 GB8978—1996《污水综合排放标准》中表 4 三级排放标准；锅炉烟气污染物排放执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。
- c. 核定的排放总量：2018 年度该公司根据《松阳县排污权有偿使用费缴款核定通知》，许可排放总量为 COD44.5 吨/年、氨氮 4.45 吨/年。

- d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放废水量 9.31 万吨、COD4.66 吨、氨氮 0.47 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为松环监（2018）水字第 11 号、绿安检测 2018 综字第 012 号、绿安检测 2018 声字第 518 号检测报告、绿安检测 2018 气字第 686 号检测报告、绿安检测 2018 气字第 690 号检测报告等。

②防治污染设施的建设和运行情况。

- a. 该公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理、溶剂油尾气收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 220 万元。
- b. 该公司投入 91 万元增设污水处理站废气处理设施。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

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

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

该公司 2018 年度公司通过 ISO14001:2015 的监督审核。

**（4）、控股子公司江西珍视明药业有限公司是国家重点监控废水企业。**

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

- a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。
- b. 执行的污染物排放标准：该公司废水排放执行《中药类制药工业水污染排放标准》（GB21906—2008）表 2 限值和《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中的二级标准，锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。
- c. 核定的排放总量：该公司获得抚州市环境保护局排污许可（抚高新环【2017】证字 007B），允许最大排水 4.932 万吨/年、COD 4.5 吨/年（无氨氮总量指标）。
- d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为间歇排放；该公司在南侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放废水量 2.35 万吨、COD0.42 吨、氨氮 0.005 吨，均在许可排放

范围之内，平均排放浓度 COD16.17mg/L，氨氮 0.38mg/L，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 YHK20180408（6603）GK26、YHK20180607（6603）GK26、YHK20181211（6613）10 等；每月在“江西省企业自行监测数据上报系统”填报监测数据。

②防治污染设施的建设和运行情况。

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

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

#### (5)全资子公司江西天施康中药股份有限公司

##### (5-1)余江分公司属于市重点监控废水企业

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

- a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。
- b. 执行的污染物排放标准：该公司废水排放执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB17231-2014）表 2 中标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。
- c. 核定的排放总量：该公司环评批复（鹰环函字【2018】40 号）废水排放总量为 COD22.53 吨/年，氨氮 1.81 吨/年。
- d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在东边建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放废水量 4.51 万吨、COD2.52 吨、氨氮 0.025 吨，均在许可排放范围之内，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 GT180457 等。

②防治污染设施的建设和运行情况。

- a. 该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理、废气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%



以上，环保设施运行费用约 45 万元。

b. 该公司投入 220 元改造生物质锅炉及增设烟气在线检测装置，现正在试运行。

c. 该公司投入约 600 万元新建 1200 吨/天污水处理站，现正在试运行。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

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

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

a. 该公司废水监测包括手工监测和在线监测，COD、PH、氨氮等指标在线检测（委托中兴仪器深圳有限公司运维），并委托江西贯通检测有限公司每年进行监测。

b. 该公司安装烟气在线检测（委托青岛佳明测控科技有限公司运维），废气委托江西贯通检测有限公司每年进行监测。

c. 该公司噪声委托江西贯通检测有限公司每年进行监测，监测点位为厂界东南西北处。

⑥其他应当公开的环境信息。

#### （5-2）全资子公司江西康恩贝中药有限公司属于省重点监控废水企业

该公司拥有道口和南岩二个生产区。

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

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：该公司道口厂区废水排放执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准，南岩厂区废水排放执行工业园区污水处理厂纳管标准（COD≤500mg/L，氨氮≤50mg/L）；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB17231-2014）表 2 中标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

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

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司道口生产区西侧建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度二个生产区共排放废水量 32.8 万吨、COD13.98 吨、氨氮 0.6 吨，均在许可排放范围之内；废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为弋环测字【2018】WW021 号、弋环测字【2018】WJ029 号、贝环境检测字（2018）第(0210、0211、0276、0277、0381、0382、0501、0502、0608、0609、0744、0745、0885、0886、1013、1014、1135、1136)号等，每月在“江西省企业自行监测数据上报系统”填报监测数据。

②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司道口生产区和南岩生产区分别建有设计处理能力 850 吨/天和 1200 吨/天的污水处理、锅炉烟气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 50 万元。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

④突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案于 2018 年 8 月获得弋阳县环境保护局备案，编号为 361126-2018-02-L。

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

**(6) 全资子公司贵州拜特制药有限公司属于省水环境重点排污单位。**

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

- a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。
- b. 执行的污染物排放标准：废水排放执行《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)表 2 排放标准；锅炉烟气污染物排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。
- c. 核定的排放总量：该公司取得贵阳市白云区环保局发放的排污许可证（排污许可证书编号为 113220150038），许可排放总量为废水无限制、COD6.348 吨/年、氨氮 0.103 吨/年。
- d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在西侧建有一个标准排放口，2018 年安装在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2018 年度实际排放 COD2.13 吨、氨氮 0.10 吨，均在许可排放范围之内；相关指标监测值为 pH 7.03-8.07，COD 4.85 mg/L -26.0mg/L，氨氮 0.16mg/L -1.34mg/L，TP 0.01mg/L-0.016mg/L,SS 4.0mg/L-44.3 mg/L；废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为新环科检测 2018080181。

②防治污染设施的建设和运行情况。

- a. 该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理站，由具备资质的第三方运营单位（贵州楚天环保有限公司）进行日常运维；环保设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 183 万元。
- b. 该公司投入 43 万元配置废水在线监测系统。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他境保护行政许可的在建建设项目。

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

- a. 该公司与第三方运维单位（贵州楚天环保有限公司）签订合同，委托其编制《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测方案》（编号：CTJC-BTZY01），并按方案要求制定相应的《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测 SOP》，开展日常水质检测，并委托贵州新环科环境检测有限公司每年进行监测。
- b. 该公司废气委托贵州新环科环境检测有限公司每年进行监测。
- c. 该公司噪声委托贵州新环科环境检测有限公司每年进行监测，监测点位为厂界东南西北处。

⑥其他应当公开的环境信息。

该公司通过了 ISO14001:2015 认证。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

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

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

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海国鑫投资发展有限公司	0	0	17,191,900	17,191,900	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
华安未来资产管理（上海）有限公司	0	0	18,624,600	18,624,600	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
建信基金管理有限责任公司	0	0	28,653,200	28,653,200	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
财通证券资产管理有限公司	0	0	14,040,400	14,040,400	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
杭州胜业印刷有限公司	0	0	18,624,600	18,624,600	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
金元顺安基金管理有限公司	0	0	59,455,500	59,455,500	认购2015年度非公开发行股票锁定12个月	2019年1月10日
朱麟	107,100,000	107,100,000	0	0	认购2014年度非公开发行股票锁定36个月	2018年4月15日
胡季强	89,250,000	89,250,000	0	0	认购2014年度非公开发行股票锁定36个月	2018年4月15日
汇添富基金	81,600,000	81,600,000	0	0	认购2014年	2018年4月

一海通证券 一海通证券 股份有限公司 (权益投资 交易部)						度非公开发 行股份锁定 36个月	15日
济宁领军基 石医药股权 投资企业(有 限合伙)	53,116,500	53,116,500	0	0	0	认购2014年 度非公开发 行股份锁定 36个月	2018年4月 15日
盐城市领佳 基石股权投 资合伙企业 (有限合伙)	42,508,500	42,508,500	0	0	0	认购2014年 度非公开发 行股份锁定 36个月	2018年4月 15日
深圳市领佳 基石股权投 资合伙企业 (有限合伙)	31,875,000	31,875,000	0	0	0	认购2014年 度非公开发 行股份锁定 36个月	2018年4月 15日
胡坚	25,500,000	25,500,000	0	0	0	认购2014年 度非公开发 行股份锁定 36个月	2018年4月 15日
中乾景隆泰 和(天津)股 权投资基金 合伙企业(有 限合伙)	15,300,000	15,300,000	0	0	0	认购2014年 度非公开发 行股份锁定 36个月	2018年4月 15日
合计	446,250,000	446,250,000	156,590,200	156,590,200		/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	64,554
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	115,205

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

康恩贝集团有限公司	0	707,248,411	26.52	0	质押	336,420,000	境内非国有法人
胡季强	0	234,679,085	8.80	0	质押	199,250,000	境内自然人
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·专户投资 21 号单一资金信托	124,155,295	124,155,295	4.65	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	43,785,171	116,847,002	4.38	0	无	0	国有法人
朱麟	-4,661,408	108,169,992	4.06	0	无	0	境内自然人
金元顺安基金—杭州银行—华润信托—华润信托·汇祥增利 53 号单一资金信托	59,455,500	59,455,500	2.23	59,455,500	无	0	其他
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·财富 50 号单一资金信托	53,000,000	53,000,000	1.99	0	无	0	其他
浙江大华投资发展有限公司	2,413,800	52,583,800	1.97	0	无	0	境内非国有法人
浙江康恩贝制药股份有限公司回购专用证券账户	50,451,611	50,451,611	1.89	0	无	0	其他
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	0	36,182,123	1.36	0	质押	36,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
康恩贝集团有限公司	707,248,411			人民币普通股			
胡季强	234,679,085			人民币普通股			
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·专户投资 21 号单一资金信托	124,155,295			人民币普通股			
中国证券金融股份有限公司	116,847,002			人民币普通股			
朱麟	108,169,992			人民币普通股			

陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投·财富 50 号单一资金信托	53,000,000	人民币普通 股	
浙江大华投资发展有限公司	52,583,800	人民币普通 股	
浙江康恩贝制药股份有限公司回 购专用证券账户	50,451,611	人民币普通 股	
东阳康联股权投资合伙企业（有 限合伙）	36,182,123	人民币普通 股	
胡扬忠	28,075,954	人民币普通 股	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、康恩贝集团有限公司的实际控制人为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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



**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	康恩贝集团有限公司
单位负责人或法定代表人	胡季强
成立日期	1996 年 6 月 26 日
主要经营业务	从事医药实业投资开发，化工原料及产品（不含危险品）的制造、销售，金属材料、纸张、包装材料、贵金属、黄金制品的销售，五金机械、纺织品、日用百货的零售，技术咨询服务，仓储服务（不含危险品），经营进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

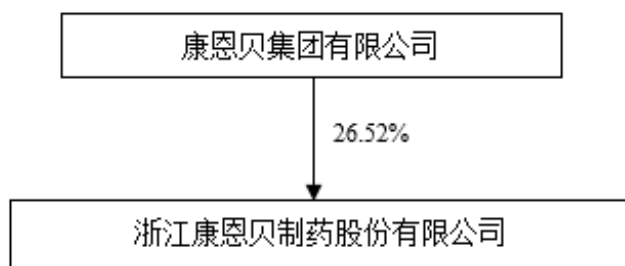
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	胡季强
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾担任康恩贝集团有限公司董事长、总裁，浙江康恩贝制药股份有限公司第三届至第八届董事会董事长。现任浙江康恩贝制药股份有限公司第九届董事会董事、董事长，浙江博康医药投资有限公司董事长、康恩贝集团有限公司董事长、云南喜满家生物谷发展有限公司董事长、浙江现代中药与天然药物研究院有限公司董事长、东阳市咱老家投资有限公司执行董事，为第十三届全国人大代表。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

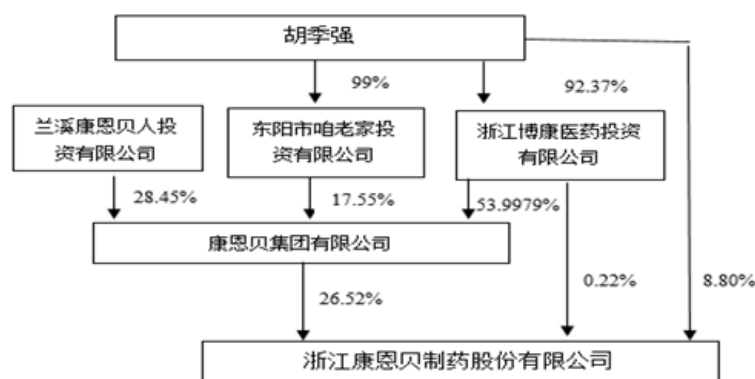
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡季强	董事长	男	57	2017-5-10	2020-5-09	234,679,085	234,679,085	0		30	是
张伟良	副董事长	男	55	2017-5-10	2020-5-09	182,580	212,580	30,000	二级市场增持	25	是
王如伟	董事、总裁	男	51	2017-5-10	2020-5-09	179,835	242,835	63,000	二级市场增持	111.26	否
余斌	董事	男	53	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		104.99	否
胡北	董事	男	31	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		12	是
史录文	董事	男	55	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		12	否
叶雪芳	独立董事	女	52	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		12	否
徐冬根	独立董事	男	57	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		12	否
曾苏	独立董事	男	59	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		12	否
吴仲时	监事	男	55	2017-5-10	2020-5-09	147,777	201,877	54,100	二级市场增持	0.00	是
杨金龙	监事	男	59	2017-5-10	2020-5-09	55,080	55,080	0		22.48	否
李建中	监事	男	54	2017-5-10	2020-5-09	0	10,000	10,000	二级市场增持	0.00	是
陈岳忠	副总裁、财务负责人	男	49	2017-5-10	2020-5-09	127,500	157,500	30,000	二级市场增持	79.33	否
杨俊德	副总裁、	男	58	2017-5-10	2020-5-09	207,000	258,000	51,000	二级市场	85.57	否

	董事会秘书								增持		
杨贤民	副总裁	男	46	2017-5-10	2020-5-09	0	15,000	15,000	二级市场增持	81.61	否
黄海波	副总裁	男	44	2017-5-10	2020-5-09	0	0	0		67.24	否
袁振贤	财务总监	女	42	2018-4-24	2020-5-09	0	30,000	30,000	二级市场增持	35.72	否
合计	/	/	/	/	/	235,578,857	235,861,957	283,100	/	703.20	/

姓名	主要工作经历
胡季强	曾担任本公司第三届至第八届董事会董事长、康恩贝集团有限公司董事长。现为第十三届全国人大代表，并任本公司第九届董事会董事长，浙江博康医药投资有限公司董事长、康恩贝集团有限公司董事长、云南喜满家生物谷发展有限公司董事长、浙江现代中药与天然药物研究院有限公司董事长、东阳市咱老家投资有限公司执行董事。
张伟良	曾担任浙江康恩贝医药销售有限公司总经理、公司植物药事业部总经理，本公司六届、七届、八届董事会董事、副董事长、公司总裁。现任本公司第九届董事会副董事长，康恩贝集团有限公司副总裁，云南康恩贝生物产业有限公司董事长、总裁，云南高山生物农业股份有限公司董事长，云南希陶绿色药业股份有限公司董事长。
王如伟	曾任本公司第七届、八届董事会董事、副总裁，浙江中药与天然药物研究院有限公司总经理、浙江康恩贝医药销售有限公司副总经理、植物药事业部总经理、植物提取物事业部总经理。现任国家药典委员会委员，本公司第九届董事会董事、总裁，浙江康恩贝药品研究开发有限公司董事长、总经理，云南康恩贝植物研究院董事、院长，江西天施康中药股份有限公司董事、上海康恩贝医药有限公司董事长、贵州拜特制药有限公司董事长、嘉和生物药业有限公司副董事长、总经理。
余斌	曾任公司第八届董事会董事，公司副总裁，浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、总经理。现任本公司第九届董事会董事、化学药品事业部总经理，兼任浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、总经理，成都丽凯手性技术有限公司副董事长兼总经理、杭州法默凯医药科技有限公司董事、浙江凤登环保股份有限公司董事长、浙江金康医药有限公司总经理、绍兴化工有限公司董事长、玉山县金康医药科技有限公司董事长、浙江耐司康药业有限公司董事长、浙江迪耳药业有限公司董事。
胡北	曾任康恩贝集团有限公司总裁助理、浙江宝芝林中药科技有限公司总经理，现任本公司第九届董事会董事，康恩贝集团有限公司副总裁，浙江至心医药投资有限公司董事长、浙江康恩贝健康科技有限公司总经理。
史录文	曾任北京医科大学药学院教师、副院长、后勤部副主任，北京大学医药部副主任，北京市卫生局局长助理。现任本公司第九届董事会董事、北京大学医药管理国际研究中心主任、北京大学药学院药事管理与临床药学系主任，国家食品药品监督管理局医改专家组专家、国家卫计委合理用药专家委员会临床药学专家组专家、中国药学会理事、中国药学会药事管理专业委员会副主任委员、中国医院协会药事管理专业委员会常委、国家食品药品监督管理局仿制药质量和疗效一致性评价专家委员会委员。

叶雪芳	曾任本公司第八届董事会独立董事，杭州农业学校教师、浙江物产金属集团管理科科长、天健会计师事务所项目经理。现任本公司第九届董事会独立董事、浙江工商大学教授、浙江海亮股份有限公司独立董事、浙江华媒控股股份有限公司独立董事。
徐冬根	曾任本公司第八届董事会独立董事，华东政法学院教授。现任本公司第九届董事会独立董事、上海交通大学法学院教授、博士生导师，北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司独立董事。
曾苏	曾任本公司第八届董事会独立董事，浙江长广煤矿公司医院药师、浙江医科大学讲师、美国犹他大学访问学者、浙江医科大学教授、美国南卡医科大学高级访问学者。现任本公司第九届董事会独立董事、浙江大学教授，杭州泰格医药科技股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事、杭州先导医药科技有限责任公司董事长。
吴仲时	曾担任本公司六届、七届、八届董事会副董事长、董事，康恩贝集团董事、副总裁、财务总监。现任本公司第九届监事会主席、康恩贝集团有限公司董事、总裁、财务总监，江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司董事长、兰溪市兰信小额贷款有限责任公司董事、浙江凤登环保股份有限公司董事、仙鹤纸业股份有限公司独立董事。
杨金龙	曾任康恩贝集团有限公司党委委员兼纪检组长、本公司七届、八届监事会职工监事、纪委书记、工会主席、党委副书记。现任本公司第九届监事会职工监事、公司党委书记、工会主席。
李建中	曾任本公司第八届监事会监事、康恩贝集团有限公司总裁办公室主任，现任本公司第九届监事会监事、康恩贝集团有限公司行政管理中心总经理兼品牌与知识产权部经理、杭州稼捷品牌投资管理有限公司执行董事。
陈岳忠	曾任宁波天健永德联合会计师事务所副主任会计师、高级合伙人，申洲国际集团控股有限公司董事会秘书、浙江佐力药业股份有限公司董事。现任本公司副总裁、财务负责人，浙江检康生物技术股份有限公司董事、嘉和生物药业有限公司董事。
杨俊德	曾经担任本公司投资管理部经理、董事会秘书、本公司副总裁、公司四届一八届董事会秘书、浙江佐力药业股份有限公司董事。现任本公司第九届董事会秘书、副总裁。
杨贤民	曾任浙江太古可口可乐饮料有限公司人事经理、国家海洋局杭州水处理技术研究中心人事处长、中国绿色能源公司副总经理、杭州锦江集团综合管理中心副主任、浙江华友钴业股份有限公司人力资源总监，康恩贝集团有限公司总裁助理兼人力资源总监，本公司高级副总裁兼人力资源总监。现任本公司副总裁。
黄海波	曾任浙江平湖制药厂科员、生产副经理、生产经理、生产副总经理助理，杭州康恩贝制药有限公司生产经理、质量经理、生产副总经理、质量副总经理，本公司产业运营部长、产业运营总监、高级副总裁兼产业运营总监。现任本公司副总裁。
袁振贤	曾任浙江康恩贝医药销售有限公司财务部副部长、部长、财务总监，康恩贝集团有限公司财务管理中心副总经理兼财务审计部部长，现任公司财务总监兼财务管理部部长。

其它情况说明

适用  不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
王如伟	董事、总裁	0	180.00	0	0	7.17	0	5.93
张伟良	副董事长	0	140.00	0	0	7.17	0	5.93
余斌	董事	0	136.00	0	0	7.17	0	5.93
史录文	外部董事	0	30.00	0	0	7.17	0	5.93
陈岳忠	财务负责人、副总裁	0	120.00	0	0	7.17	0	5.93
杨俊德	董事会秘书、副总裁	0	120.00	0	0	7.17	0	5.93
杨贤民	副总裁	0	120.00	0	0	7.17	0	5.93
黄海波	副总裁	0	120.00	0	0	7.17	0	5.93
袁振贤	财务总监	0	80.00	0	0	7.17	0	5.93
合计	/	0	1,046	0	0	/	0	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡季强	康恩贝集团有限公司	董事长	2017年7月	
	浙江博康医药投资有限公司	董事长	2004年10月	
吴仲时	康恩贝集团有限公司	董事、总裁、财务总监	2001年8月	
张伟良	康恩贝集团有限公司	副总裁	2013年2月	
李建中	康恩贝集团有限公司	行政管理中心总经理兼品牌与知识产权部经理	2008年	
胡北	康恩贝集团有限公司	副总裁	2017年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡季强	云南喜满家生物谷发展有限公司	董事长	2010年05月	
胡季强	浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	董事长	2002年7月	
胡季强	东阳市咱老家投资有限公司	执行董事	2016年11月	
张伟良	云南康恩贝生物产业有限公司	董事长、总裁	2013年2月	
张伟良	云南高山生物农业股份有限公司	董事长	2013年2月	
吴仲时	江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司	董事长	2010年9月	
吴仲时	浙江凤登环保股份有限公司	董事	2012年2月	
吴仲时	仙鹤纸业股份有限公司	独立董事	2018年	
吴仲时	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	董事	2009年1月	
王如伟	国家药典委员会	委员	2010年12月	
余斌	成都丽凯手性技术有限公司	副董事长兼总经理	2009年8月	
余斌	浙江丰登化工股份有限公司	董事长	2005年9月	
余斌	浙江迪耳药业有限公司	董事	2015年9月	
胡北	浙江至心医药投资有限公司	董事长	2015年8月	
胡北	浙江康恩贝健康科技有限公司	总经理	2017年1月	
史录文	北京大学医药管理国际研究中心	主任	2002年	
史录文	北京大学药学院药事管理与临床药系	主任	2000年	
史录文	国家食品药品监督管理局医改专家组	专家	2009年	
史录文	国家卫计委合理用药专家委员会临床药学专家组	专家	2015年	
史录文	中国药学会	理事	1997年	
史录文	中国药学会药事管理专业委员会	副主任委员	2015年	
史录文	中国医院协会药事管理专业委员会	常委	1997年	
史录文	国家食品药品监督管理总局仿制药质量和疗效一致性评价专家委员会	委员	2016年12月	



叶雪芳	浙江工商大学	教授	1999 年 1 月	
叶雪芳	浙江海亮股份有限公司	独立董事	2012 年 6 月	2018 年 11 月
叶雪芳	浙江华媒控股股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月	
曾苏	浙江大学教授	教授	1999 年 1 月	
曾苏	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2015 年 5 月	
曾苏	浙江华海药业股份有限公司	独立董事	2016 年 6 月	
曾苏	杭州先导医药科技有限责任公司	董事长	2016 年	
徐冬根	上海交通大学法学院	教授、博士生导师	2002 年 12 月	
徐冬根	北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	独立董事	2014 年 3 月	
李建中	杭州稼捷品牌投资管理有限公司	执行董事	2011 年 7 月	
陈岳忠	浙江检康生物技术股份有限公司	董事	2015 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，本公司董事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬方案由董事会决定后，具体实施由董事会薪酬与考核委员会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据股东大会及董事会决议，按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对董事及高级管理人员进行岗位、绩效评价，并根据评价结果提出董事及高级管理人员的报酬数额和方式，报公司董事会或股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据标准和考核情况支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事、高级管理人员报酬总计 703.20 万元。

### 四、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
陈岳忠	财务总监	离任	工作变动
袁振贤	财务总监	聘任	工作变动

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

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	711
主要子公司在职员工的数量	8,623
在职员工的数量合计	9,334
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	220
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,304
销售人员	3,858
技术人员	892
财务人员	255
行政人员	2,025
合计	9,334
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	150
大学本科	1,968
大学专科	3,453
中专及中等教育学历以下	3,763
合计	9,334

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

员工薪酬分配按照公司《岗位薪酬管理实施方案》、《公司绩效管理制度》执行。

### (三) 培训计划

适用  不适用

根据公司《培训管理办法》的相关规定，人力资源部每年制定各类培训计划，组织包含新员工入职培训，员工在职管理培训，员工教育培训等各方面的培训内容。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结

构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。公司与股东沟通渠道畅通，平等对待全体股东，尤其是保障中小股东的平等权利，并确保股东能充分行使自己的权利，使其对重大事项享有知情权和决策参与权。在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

#### 2、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。公司与控股股东控制下的企业发生的关联交易，均为公司日常生产、经营需要的产品销售与采购，并严格按照《上市规则》及《公司章程》等相关规定履行审议、审批程序，没有损害公司利益及中小股东利益的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，严格按照《上市规则》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关规章制度的规定，忠实、勤勉、认真履行董事职责，维护公司整体利益。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会进行审议，并及时履行信息披露义务，保障信息的真实、准确和完整；对超出董事会决策范围的事项，及时召集股东大会进行审议。公司独立董事都能严格遵守公司《独立董事年报工作制度》，勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，三个专门委员会的成员全部由董事组成，每个专门委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，三个专门委员会分别在战略、审计和人事薪酬等方面协助董事会履行决策和监控职能，运作良好，充分发挥专业优势，有力保证了董事会集体决策的合法性、科学性、正确性，降低了公司运营风险。

#### 4、监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。公司监事能够本着对全体股东认真负责的态度行使监督职能。报告期内，公司监事会成员列席了每次董事会，对董事会议案提出合理化建议和意见；出席了每次股东大会，加强与股东的沟通与交流，听取股东的意见和建议，进一步改进监事会工作，提高工作效能和效率。公司监事对公司运作、董事、总裁、高级管理人员的履职合法性进行了有效监督，对公司财务管理、对外投资等重大事项进行定期检查，充分维护了公司和全体股东的利益。

#### 5、关于投资者关系及利益相关者

公司根据《公司信息披露事务管理办法》的规定，继续加强投资者关系管理工作，积极拓宽与投资者沟通的渠道。报告期内，在董事长直接领导和参与下，公司举办了“2018 年度现场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，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，董秘等还经常主动参加券商机构等组织的投资者沟通交流活动，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。公司通过上交所开通“上证 E 互动”交流平台及公司网站中设置的“投资者关系专栏”，积极与投资者进行交流互动，听取和采纳广大投资者对于公司经营、未来发展的意见和建议。公司还注重维护加深与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。公司本着公开、公正、公平、守信的原则对待公司相关利益者，在维护公司股东利益的同时，能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益。同时，在公益事业、环境保护、资源利用等方面，公司能积极响应国家号召，承担企业应尽的社会责任。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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，指定公司董事会秘书、董事会办公室负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询；并及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，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。公司认真依照上海证券交易所《上市公司信息披露直通车业务指引》和《制药行业上市公司信息披露指引规定》要求办理信息披露业务，不存在被证券监管部门行政处罚的情形。

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较完备的董事、监事、高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律、法规的规定，有利于吸引与保留优秀人才，完善公司治理结构，从而提升公司的持续经营能力。

#### 8、公司制度建设及内幕信息知情人登记备案情况

公司 2018 年度内部控制自我评价报告和内部控制审计报告显示：相关的内部控制设计合理、运行有效，未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制体系的进一步完善，提高了公司经营效率，提升了公司核心竞争能力，促进公司持续健康稳定发展。

在内幕信息管理上，公司已建立了包括《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》等管理制度。报告期内，公司内幕信息知情人登记制度执行情况良好，凡涉及内幕信息的对外报送，均到董事会办公室进行登记备案。在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 6 月 1 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 9 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 9 月 26 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡季强	否	16	16	9	0	0	否	2
张伟良	否	16	14	9	2	0	否	0
王如伟	否	16	16	9	0	0	否	2
余斌	否	16	15	9	1	0	否	0
胡北	否	16	16	9	0	0	否	2
史录文	否	16	13	9	3	0	否	1
叶雪芳	是	16	16	9	0	0	否	0
徐冬根	是	16	16	9	0	0	否	2
曾苏	是	16	15	9	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	4

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

公司董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会三个专门委员会，报告期内对各自分管领域的事项分别进行审议且运作规范。

1、公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司的董事、监事和高级管理人员 2018 年度的薪酬进行了审核，对公司奖惩规定的执行情况发表了意见。

2、公司董事会审计委员会在报告期内对公司 2018 年度财务审计工作做了细致的准备工作，提前与会计师事务所协商确定审计工作安排，并在审计过程中随时与相关审计人员沟通，以保证审计工作的顺利推进。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会召开会议，向董事会提交了会计师事务所年度履职情况总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

3、公司董事会战略与投资决策委员会在报告期内根据公司发展战略，指导投资管理部对投资项目进行调研及撰写可行性报告，认真进行研究论证，在董事会审议相关投资议案时提供参考意见，并协助督导项目的实施或提出调整建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司已经建立起符合现代企业管理的绩效考评机制。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并按照对高级管理人员的责任制考核情况确定奖惩办法。具体根据有关人员的职责及所承担的工作任务研究决定各高管人员的年薪水平，并按照对高级管理人员的履职和责任制考核情况确定奖惩办法，提出年薪及报酬发放和调整意见并向董事会报告。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

√适用 □不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制有效性进行独立审计，出具了在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

□适用 √不适用

**第十节 公司债券相关情况**

√适用 □不适用

**一、公司债券基本情况**

单位:万元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用



**二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式**

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

其他说明：

□适用 √不适用

**三、公司债券募集资金使用情况**

√适用 □不适用

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

**四、公司债券评级情况**

√适用 □不适用

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

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

□适用 √不适用

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

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

**八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因

息税折旧摊销前利润	1,017,166,044.68	896,115,961.61	13.51	
流动比率	1.34	2.00	-33.00	有息负债规模增加
速动比率	1.01	1.61	-37.27	
资产负债率 (%)	45.93	37.97	增加 7.96 个百分点	有息负债规模增加
EBITDA 全部债务比	0.44	0.73	-39.73	有息负债规模增加,利息支出增加
利息保障倍数	11.69	14.42	-18.93	
现金利息保障倍数	8.92	14.18	-37.09	经营活动现金净流入下降
EBITDA 利息保障倍数	14.30	17.71	-19.25	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2017 年 5 月 19 日公司收到银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2017]SCP186 号), 同意公司超短期融资券注册金额为 20 亿元, 注册额度自该通知书发出之日起 2 年内有效。2018 年 8 月 21 日, 公司在银行间债券市场发行了 2018 年度第一期超短期融资券(简称 18 康恩贝 SCP001), 本期融资券发行总额为 5 亿元人民币, 发行利率 5.09%, 期限 270 天, 利息将于到期日即 2019 年 5 月 19 日与本金一并兑付。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司累计发行超短期融资券余额为人民币 5 亿元, 尚剩余 15 亿元人民币的超短期融资券发行额度。(详见于 2018 年 8 月 24 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的临 2018-069 号《关于 2018 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》)。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好, 与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系, 间接债务融资能力较强, 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司合并报表口径企业获银行给予的授信总额度合计为 24.51 亿元, 其中已使用授信额度 14.45 亿元, 公司可以在上述授信总额度内开展融资, 以支持业务的发展。公司无未结清的不良信贷信息记录, 现有债务履约情况良好。

### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

### 十三、 审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕4258 号

浙江康恩贝制药股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称康恩贝公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康恩贝公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康恩贝公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

#### （一） 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、五（二）1 及十五（二）1。

康恩贝公司主要从事药品研发、生产与销售，主要产品包括丹参川芎嗪注射液、肠炎宁等药品。2018 年度，康恩贝公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 6,786,645,292.78 元。公司内销产品在将产品交付给购货方、产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证

且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠计量时确认收入；外销产品在根据合同约定将产品报关、取得提单、产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠计量时确认收入。

由于营业收入是康恩贝公司关键业绩指标之一，可能存在康恩贝公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：(1) 了解和评价与销售和收款相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性；(2) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；(3) 对重要客户的期末应收账款余额及销售实施函证程序；(4) 实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括内销客户的发货记录、客户验收记录以及外销客户的报关单，并获取海关记录进行核对，检查已确认收入的真实性；(5) 测试重要客户的货款回收记录，检查客户回款的真实性；(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止测试，以评估营业收入是否记录在正确的会计期间。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）、五（一）3 及十五（一）1。

截至 2018 年 12 月 31 日，康恩贝公司应收账款账面余额为人民币 1,364,211,383.69 元，坏账准备为人民币 58,381,108.06 元，账面价值为人民币 1,305,830,275.63 元。

康恩贝公司的坏账准备计提政策为：对应收款项单项金额重大的款项以及单项金额不重大但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的款项，单独进行减值测试；对经单独测试未减值的应收款项，按账龄信用风险特征组合进行减值测试。管理层分析应收账款是否存在减值时，通常会考虑客户的信用情况、历史回款等情况，涉及适当的假设和主观判断。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：(1) 分析比较本年度及以前年度的应收账款坏账准备计提的合理性及一致性；(2) 检查管理层对于应收账款坏账准备的计算；(3) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；(4) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序；(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (三) 商誉减值

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十七）及五（一）14。

截至 2018 年 12 月 31 日，康恩贝公司商誉账面原值为人民币 921,647,379.23 元，减值准备金额 8,547,954.51 元，账面价值为人民币 913,099,424.72 元。

康恩贝公司对于企业合并所形成的商誉，每年进行减值测试。商誉需结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，康恩贝公司需要恰当地预测相关资产组未来现金流量的相关指标，包含收入增长率、毛利率、费用率等，并合理确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：（1）对关键资产组贵州拜特制药有限公司和内蒙古康恩贝制药有限公司的资产组价值估值利用外部评估机构的工作，审阅评估机构选择的估值方法和采用的主要假设，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，包括所属资产组的预计产量、预计销售价格、增长率、预计毛利率以及相关费用等，并与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析；（2）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；（3）测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；（4）检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

康恩贝公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估康恩贝公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

康恩贝公司治理层（以下简称治理层）负责监督康恩贝公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康恩贝公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康恩贝公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就康恩贝公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益

处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 钱仲先  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 俞辛文

二〇一九年四月二十三日

#### 十四、 财务报表

##### 合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十九 1	1,577,557,810.85	2,167,946,900.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十九 2	54,872,002.65	144,019,468.16
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十九 4	1,842,190,405.90	1,327,652,318.28
其中：应收票据	十九 4	536,360,130.27	416,454,802.50
应收账款	十九 4	1,305,830,275.63	911,197,515.78
预付款项	十九 5	52,968,557.06	26,109,699.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十九 6	50,139,588.41	45,332,432.32
其中：应收利息	十九 6	5,088,502.78	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十九 7	1,163,105,285.82	911,665,796.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,340,708.31	39,113,759.85
流动资产合计		4,754,174,359.00	4,661,840,375.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	十九 11	33,056,000.00	33,056,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九 14	1,544,723,978.35	564,914,874.06
投资性房地产			
固定资产	十九 16	2,502,710,546.59	2,262,272,553.84
在建工程	十九 17	281,116,368.29	344,957,488.26
生产性生物资产	十九 18	23,491,413.57	24,596,861.21
油气资产			
无形资产	十九 20	467,736,335.59	464,983,589.03
开发支出			
商誉	十九 22	913,099,424.72	913,099,424.72
长期待摊费用	十九 23	55,651,792.88	17,841,421.61
递延所得税资产	十九 24	102,417,129.73	109,846,516.78
其他非流动资产	十九 25	35,227,384.30	22,812,128.65
非流动资产合计		5,959,230,374.02	4,758,380,858.16
资产总计		10,713,404,733.02	9,420,221,233.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十九 26	1,280,900,000.00	486,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	十九 27		161,804,000.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	十九 29	370,174,429.32	355,939,786.78
预收款项	十九 30	85,706,798.38	108,103,761.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十九 31	91,093,440.90	80,338,632.55
应交税费	十九 32	159,193,283.37	217,294,696.38
其他应付款	十九 33	1,043,655,590.03	909,193,646.45
其中：应付利息	十九 33	20,327,089.69	10,164,537.35
应付股利	十九 33	10,656,065.98	93,127,860.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十九 35	11,254,200.00	7,500,000.00
其他流动负债	十九 36	500,000,000.00	
流动负债合计		3,541,977,742.00	2,326,174,523.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	十九 37	153,000,000.00	17,254,200.00
应付债券	十九 38	1,095,191,586.91	1,093,149,216.21
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	十九 39	890,443.71	878,938.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	十九 41	91,815,855.94	105,075,779.00
递延所得税负债	十九 24	34,168,464.45	28,998,469.77
其他非流动负债	十九 43	3,773,584.92	5,031,446.56
非流动负债合计		1,378,839,935.93	1,250,388,050.23
负债合计		4,920,817,677.93	3,576,562,573.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	十九 44	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十九 46	754,367,267.00	925,986,875.05
减：库存股	十九 47	311,364,563.44	
其他综合收益	十九 48	401,852.01	99,569.28
专项储备			
盈余公积	十九 50	373,735,293.29	285,164,934.19
一般风险准备			
未分配利润	十九 51	2,165,483,293.53	1,850,357,176.03
归属于母公司所有者权益合计		5,649,943,342.39	5,728,928,754.55
少数股东权益		142,643,712.70	114,729,905.92
所有者权益（或股东权益）合计		5,792,587,055.09	5,843,658,660.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,713,404,733.02	9,420,221,233.95

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		739,223,226.37	1,295,982,400.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		54,872,002.65	144,019,468.16
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二十九 1	171,886,568.51	71,456,345.26
其中：应收票据	二十九 1	118,269,454.89	26,131,168.16
应收账款	二十九 1	53,617,113.62	45,325,177.10
预付款项		21,606,885.62	30,737,001.60
其他应收款	二十九 2	477,659,141.24	478,971,747.74
其中：应收利息	二十九 2	5,088,502.78	
应收股利	二十九 2	50,666,861.26	182,866,861.26
存货		191,891,922.06	172,539,541.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			6,912,095.56
流动资产合计		1,657,139,746.45	2,200,618,599.62
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产		105,000.00	105,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二十九 3	7,951,755,186.46	6,267,749,830.70
投资性房地产			
固定资产		380,776,455.40	370,460,319.37
在建工程		34,310,883.56	66,609,966.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,437,393.53	33,325,346.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,705,537.16	841,194.88
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,818,901.12	11,218,437.41
非流动资产合计		8,430,909,357.23	6,750,310,095.80
资产总计		10,088,049,103.68	8,950,928,695.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,009,900,000.00	339,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			161,804,000.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		49,059,909.64	55,142,936.51
预收款项		51,783,772.10	28,423,219.84
应付职工薪酬		9,988,501.55	5,906,349.88
应交税费		6,765,552.61	4,582,864.47
其他应付款		368,137,722.85	295,050,269.21
其中：应付利息		20,187,599.69	10,164,537.35
应付股利		10,656,065.98	9,077,860.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		2,000,635,458.75	889,909,639.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		153,000,000.00	
应付债券		1,095,191,586.91	1,093,149,216.21
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,796,000.00	11,822,000.00
递延所得税负债		1,492,958.27	1,835,830.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,259,480,545.18	1,106,807,046.72
负债合计		3,260,116,003.93	1,996,716,686.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,195,006,512.54	2,130,744,592.67
减：库存股		311,364,563.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		389,718,427.60	301,148,068.50
未分配利润		1,887,252,523.05	1,854,999,147.62
所有者权益（或股东权益）合计		6,827,933,099.75	6,954,212,008.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,088,049,103.68	8,950,928,695.42

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

**合并利润表**  
2018 年 1—12 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		6,786,645,292.78	5,293,966,778.84
其中：营业收入	十九 52	6,786,645,292.78	5,293,966,778.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,813,165,174.81	4,426,310,113.68
其中：营业成本	十九 52	1,553,313,141.48	1,449,016,019.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十九 53	111,514,665.38	96,645,965.43
销售费用	十九 54	3,421,745,079.23	2,283,649,121.97
管理费用	十九 55	432,253,264.84	355,464,146.29
研发费用	十九 56	183,388,884.77	151,099,364.22
财务费用	十九 57	71,827,254.53	62,958,614.83
其中：利息费用	十九 57	95,177,678.92	66,777,313.07
利息收入	十九 57	22,411,440.46	14,498,427.06
资产减值损失	十九 58	39,122,884.58	27,476,881.38
加：其他收益	十九 59	65,484,659.91	61,782,180.33
投资收益（损失以“－”号填列）	十九 60	-83,628,053.09	-335,842,892.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九 60	-24,311,557.11	-344,656.18
公允价值变动收益（损失以	十九 61	69,124,728.70	315,807,817.14

“－”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)	十九 62	5,277,863.93	-764,636.80
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		1,029,739,317.42	908,639,133.71
加: 营业外收入	十九 63	5,340,538.55	2,264,232.38
减: 营业外支出	十九 64	17,913,811.29	14,787,404.48
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,017,166,044.68	896,115,961.61
减: 所得税费用	十九 65	208,826,618.81	166,141,114.23
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		808,339,425.87	729,974,847.38
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		808,339,425.87	729,974,847.38
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		803,794,506.60	711,116,240.43
2.少数股东损益		4,544,919.27	18,858,606.95
六、其他综合收益的税后净额	十九 66	309,430.57	-421,562.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	十九 66	302,282.73	-411,824.81
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	十九 66	302,282.73	-411,824.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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	十九 66	302,282.73	-411,824.81
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	十九 66	7,147.84	-9,738.10
七、综合收益总额		808,648,856.44	729,553,284.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		804,096,789.33	710,704,415.62
归属于少数股东的综合收益总额		4,552,067.11	18,848,868.85
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.28

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.28
-----------------	--	------	------

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 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	二十九 4	638,407,050.08	485,589,812.06
减：营业成本	二十九 4	256,944,911.54	225,416,086.18
税金及附加		8,755,070.24	8,757,689.96
销售费用		270,013,807.47	176,344,194.48
管理费用		66,373,556.84	50,826,320.10
研发费用		35,773,390.18	34,010,577.00
财务费用		79,064,087.10	48,689,496.69
其中：利息费用		94,333,379.81	66,777,313.07
利息收入		27,086,842.44	14,498,427.06
资产减值损失		40,845,573.40	5,587,260.41
加：其他收益		5,017,609.07	10,329,730.56
投资收益（损失以“－”号填列）	二十九 5	642,902,437.03	940,602,723.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,348,144.12	-280,231.19
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-13,395,311.30	-1,557,001.87
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,914,692.09	69,588.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		518,076,080.20	885,403,228.09
加：营业外收入		3,468.54	177,123.72
减：营业外支出		1,398,464.74	497,443.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		516,681,084.00	885,082,908.11
减：所得税费用		-4,240,680.53	-620,682.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		520,921,764.53	885,703,591.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		520,921,764.53	885,703,591.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.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		520,921,764.53	885,703,591.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

合并现金流量表  
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,835,862,414.92	5,168,121,626.21
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		22,312,138.78	21,925,057.44
收到其他与经营活动有关的现金	十九 67(1)	135,202,596.13	93,907,540.81
经营活动现金流入小计		6,993,377,149.83	5,283,954,224.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,336,967,212.07	1,200,442,066.95
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		869,789,780.47	742,158,286.00
支付的各项税费		1,045,593,515.59	797,238,149.40

支付其他与经营活动有关的现金	十九 67(2)	3,195,250,177.20	1,829,968,762.66
经营活动现金流出小计		6,447,600,685.33	4,569,807,265.01
经营活动产生的现金流量净额		545,776,464.50	714,146,959.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		386,378,012.01	203,403,393.52
取得投资收益收到的现金		4,703,617.51	4,478,602.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,776,950.72	4,761,970.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			169,074,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	十九 67(3)	5,034,444.44	572,440.31
投资活动现金流入小计		415,893,024.68	382,290,907.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		379,630,754.83	291,799,064.47
投资支付的现金		1,241,018,506.16	300,110,767.17
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		107,276,052.00	330,080,211.00
支付其他与投资活动有关的现金	十九 67(4)	395,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,122,925,312.99	921,990,042.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,707,032,288.31	-539,699,135.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		88,093,000.00	1,083,999,596.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		88,093,000.00	
取得借款收到的现金		2,260,900,000.00	565,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	十九 67(5)		6,684,928.25
筹资活动现金流入小计		2,848,993,000.00	1,655,684,524.25
偿还债务支付的现金		1,326,500,000.00	953,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,351,705.06	321,708,949.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		89,893,500.00	3,628,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	十九 67(6)	744,299,461.44	317,135,889.00
筹资活动现金流出小计		2,646,151,166.50	1,592,144,838.37
筹资活动产生的现金流量净额		202,841,833.50	63,539,685.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		964,504.02	-1,237,441.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-957,449,486.29	236,750,068.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,134,575,840.06	1,897,825,771.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,177,126,353.77	2,134,575,840.06

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		552,429,930.28	466,840,899.68
收到的税费返还		1,369,121.04	1,369,121.04
收到其他与经营活动有关的现金		10,306,257.05	58,345,552.65
经营活动现金流入小计		564,105,308.37	526,555,573.37
购买商品、接受劳务支付的现金		149,640,279.23	365,969,259.44
支付给职工以及为职工支付的现金		88,116,357.94	80,030,779.51
支付的各项税费		54,788,115.12	54,721,304.96
支付其他与经营活动有关的现金		331,483,071.46	234,034,630.88
经营活动现金流出小计		624,027,823.75	734,755,974.79
经营活动产生的现金流量净额		-59,922,515.38	-208,200,401.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		386,378,012.01	203,403,393.52
取得投资收益收到的现金		780,950,654.64	818,579,582.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,464,605.45	156,878.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			169,074,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		58,059,638.61	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,228,852,910.71	1,201,214,354.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,136,655.95	82,780,327.32
投资支付的现金		2,067,440,207.16	300,110,767.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,054,000.00	330,080,211.00
支付其他与投资活动有关的现金		534,600,000.00	75,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,699,230,863.11	787,971,305.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,470,377,952.40	413,243,048.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,083,999,596.00
取得借款收到的现金		2,437,900,000.00	462,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		515,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,952,900,000.00	1,695,999,596.00
偿还债务支付的现金		1,109,000,000.00	701,800,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		476,556,478.29	355,213,852.16
支付其他与筹资活动有关的现金		783,806,084.27	321,314,909.83
筹资活动现金流出小计		2,369,362,562.56	1,378,328,761.99
筹资活动产生的现金流量净额		583,537,437.44	317,670,834.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,021.84	14,309.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-946,761,008.50	522,727,790.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,295,383,224.13	772,655,433.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		348,622,215.63	1,295,383,224.13

法定代表人：胡季强      主管会计工作负责人：陈岳忠      会计机构负责人：袁振贤

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				925,986,875.05			99,569.28		285,164,934.19		1,850,357,176.03	114,729,905.92	5,843,658,660.47
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				925,986,875.05			99,569.28		285,164,934.19		1,850,357,176.03	114,729,905.92	5,843,658,660.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-171,619,608.05	311,364,563.44	302,282.73		88,570,359.10		315,126,117.50	27,913,806.78	-51,071,605.38	
(一) 综合收益总额							302,282.73				803,794,506.60	4,552,067.11	808,648,856.44	
(二) 所有者投入和减少资本					-240,048,947.25							87,049,985.80	-152,998,961.45	
1. 所有者投入的普通股												88,093,000.00	88,093,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					29,888,082.50							275,917.51	30,164,000.01	
4. 其他					-269,937,029.75							-1,318,931.71	-271,255,961.46	
(三) 利润分配									88,570,359.10		-488,668,389.10	-5,843,500.00	-405,941,530.00	
1. 提取盈余公积									88,570,359.10		-88,570,359.10			
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配											-400,098,030.00	-5,843,500.00	-405,941,530.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					68,429,339.20	311,364,563.44						-57,844,746.13	-300,779,970.37
四、本期期末余额	2,667,320,200.00				754,367,267.00	311,364,563.44	401,852.01		373,735,293.29		2,165,483,293.53	142,643,712.70	5,792,587,055.09

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,510,730,000.00				67,683,140.22		511,394.09		226,985,457.06		1,498,708,012.73	183,594,744.33	4,488,212,748.43

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,510,730,000.00			67,683,140.22	511,394.09	226,985,457.06	1,498,708,012.73	183,594,744.33	4,488,212,748.43			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	156,590,200.00			858,303,734.83	-411,824.81	58,179,477.13	351,649,163.30	-68,864,838.41	1,355,445,912.04			
(一) 综合收益总额					-411,824.81		711,116,240.43	18,848,868.85	729,553,284.47			
(二) 所有者投入和减少资本	156,590,200.00			858,303,734.83					1,014,893,934.83			
1. 所有者投入的普通股	156,590,200.00			918,949,455.09					1,075,539,655.09			
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				-60,645,720.26					-60,645,720.26			
(三) 利润分配						58,179,477.13	-359,467,077.13	-87,678,000.00	-388,965,600.00			
1. 提取盈余公积						58,179,477.13	-58,179,477.13					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配							-301,287,600.00	-87,678,000.00	-388,965,600.00			
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-35,707.26	-35,707.26
四、本期末余额	2,667,320,200.00				925,986,875.05	99,569.28		285,164,934.19	1,850,357,176.03	114,729,905.92		5,843,658,660.47

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				301,148,068.50	1,854,999,147.62	6,954,212,008.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				301,148,068.50	1,854,999,147.62	6,954,212,008.79
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填)					64,261,919.87	311,364,563.44			88,570,359.10	32,253,375.43	-126,278,909.04

列)												
(一) 综合收益总额										520,921,764.53	520,921,764.53	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										88,570,359.10	-488,668,389.10	-400,098,030.00
1. 提取盈余公积										88,570,359.10	-88,570,359.10	
2. 对所有者(或股东)的分配											-400,098,030.00	-400,098,030.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					64,261,919.87	311,364,563.44						-247,102,643.57
四、本期期末余额	2,667,320,200.00				2,195,006,512.54	311,364,563.44				389,718,427.60	1,887,252,523.05	6,827,933,099.75

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	2,510,730,000.00				1,211,795,137.58				242,968,591.37	1,328,762,633.75	5,294,256,362.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,510,730,000.00				1,211,795,137.58				242,968,591.37	1,328,762,633.75	5,294,256,362.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	156,590,200.00				918,949,455.09				58,179,477.13	526,236,513.87	1,659,955,646.09
（一）综合收益总额										885,703,591.00	885,703,591.00
（二）所有者投入和减少资本	156,590,200.00				918,949,455.09						1,075,539,655.09
1. 所有者投入的普通股	156,590,200.00				918,949,455.09						1,075,539,655.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									58,179,477.13	-359,467,077.13	-301,287,600.00
1. 提取盈余公积									58,179,477.13	-58,179,477.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-301,287,600.00	-301,287,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,667,320,200.00				2,130,744,592.67				301,148,068.50	1,854,999,147.62	6,954,212,008.79

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：袁振贤





## 十五、 公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为兰溪云山制药厂,成立于1969年,1990年更名为浙江康恩贝制药公司。1992年6月5日,经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)5号文批准,原浙江康恩贝制药公司改组为浙江康恩贝股份有限公司,并于1993年1月9日在浙江省工商行政管理局办妥登记手续。1999年10月27日,公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91330000142924161N的营业执照,注册资本2,667,320,200.00元,股份总数2,667,320,200.00股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通A股6,741,853股,无限售条件的流通A股2,660,578,347股。公司股票已于2004年4月12日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。主要经营活动:药品的研发、生产和销售。主要产品:“前列康”牌普乐安片及胶囊、“天保宁”牌银杏叶制剂、“康恩贝”牌肠炎宁、“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液、“珍视明”牌滴眼液及眼健康产品、“金艾康”牌汉防己甲素、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、“康恩贝”牌麝香通心滴丸、“金笛”牌复方鱼腥草合剂等。

本财务报表业经公司2019年4月23日九届董事会第五次会议批准对外报出。

### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江康恩贝医药销售有限公司、贵州拜特制药有限公司和上海康恩贝医药有限公司等43家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

为便于表述,将本公司子公司及其他关联方公司简称如下:

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

浙江耐司康药业有限公司	耐司康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
磐安康恩贝药材发展有限公司	磐安药材公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西天施康生态中药种植有限公司	天施康种植公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
抚州贝尔药品包装有限公司	贝尔包装公司
江西康恩贝中药有限公司	江西康恩贝公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
湖北康恩贝医药有限公司	湖北康恩贝公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
贵州拜特制药有限公司	贵州拜特公司
贵州拜特医药销售有限公司	贵州拜特销售公司
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江浙产药材发展有限公司	浙产药材公司
杭州康杏缘物业管理有限公司	康杏缘公司
上海康嘉医疗科技有限公司	上海康嘉公司
杭州健杏医药科技有限公司	杭州健杏医药公司
浙江康寿堂健康科技有限公司	康寿堂公司
江西珍视明大药房连锁有限公司	珍视明大药房连锁公司
本公司其他关联方	
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司

浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司
浙江凤登环保股份有限公司	凤登环保公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司
成都丽凯手性技术有限公司	成都丽凯公司
成都丽凯手性技术有限公司大邑分公司	成都丽凯公司大邑分公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究院
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司
浙江检康生物技术股份有限公司	浙江检康生物公司
上海鑫方迅通信科技有限公司	上海鑫方迅公司
兰溪市天元置业有限公司	兰溪市天元公司
上海可得网络科技（集团）有限公司	上海可得网络公司
芜湖圣美孚科技有限公司	芜湖圣美孚公司
杭州光祺力实业有限公司	杭州光祺力公司
浙江迪耳药业有限公司	迪耳药业公司
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）	康盟投资
云南希康生物科技有限公司	希康生物科技
云南希尔康种植有限公司	希尔康种植公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
云南希康生物制品有限公司	希康生物制品公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司
嘉和生物药业有限公司	嘉和生物公司
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
浙江康恩贝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
浙江康恩贝健康科技有限公司	康恩贝健康科技公司

江西华邦药业有限公司	江西华邦公司
------------	--------

## 十六、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 十七、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。



**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

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

## 12. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

## 14. 持有待售资产

适用  不适用

## 15. 长期股权投资

适用  不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 16. 投资性房地产

不适用

## 17. 固定资产

## (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

其他设备	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33
------	-------	------	-----	------------

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 18. 在建工程

适用 不适用

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

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

### 19. 借款费用

适用 不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### 20. 生物资产

适用 不适用

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

## 21. 油气资产

适用 不适用

## 22. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将

在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 23. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

### 24. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 25. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

## 26. 预计负债

适用  不适用

## 27. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理



### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 28. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 29. 收入

适用 不适用

## 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 30. 政府补助

√适用 □不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 32. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 33. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

## 34. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读	公司九届董事会 2018 年第十二次临时会议审议	详见下述其他说明

其他说明

#### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	416,454,802.50	应收票据及应收账款	1,327,652,318.28
应收账款	911,197,515.78		
应收利息		其他应收款	

应收股利			45,332,432.32
其他应收款	45,332,432.32		
固定资产	2,260,339,936.29	固定资产	2,262,272,553.84
固定资产清理	1,932,617.55		
在建工程	344,805,599.12	在建工程	344,957,488.26
工程物资	151,889.14		
应付票据	42,791,195.79	应付票据及应付账款	355,939,786.78
应付账款	313,148,590.99		
应付利息	10,164,537.35	其他应付款	909,193,646.45
应付股利	93,127,860.23		
其他应付款	805,901,248.87		
管理费用	506,563,510.51	管理费用	355,464,146.29
		研发费用	151,099,364.22
收到其他与经营活动有关的现金[注]	92,027,540.81	收到其他与经营活动有关的现金	93,907,540.81
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,452,440.31	收到其他与投资活动有关的现金	572,440.31

注：将实际收到的与资产相关的政府补助 1,880,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 35. 其他

适用 不适用

## 十八、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注]
消费税	应纳税销售额（量）	白酒适用税率为 20%（定额 0.5 元/500 克），其他酒适用税率为 10%
营业税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%

注：2018 年 1-4 月，公司主要产品按 17%的税率计缴，中药材及中药饮片按 13%、11%的税率计缴，研发服务按 6%的税率计缴，初级农产品、计生用品按 0%的税率计缴。根据财政部和税务总局发布《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17%税率的，税率调整为 16%，原适用 11%税率的，税率调整为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
杭州康恩贝公司	15.00
金华康恩贝公司	15.00
康恩贝中药公司	15.00
江西天施康公司	15.00
珍视明药业公司	15.00
江西康恩贝公司	15.00
贝尔包装公司	15.00
云南希陶公司	15.00
贵州拜特公司	15.00
内蒙古康恩贝公司	15.00
天施康种植公司	0.00
天保发展公司	0.00
康杏缘公司	核定征收
除上述以外的其他纳税主体	25.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 企业所得税

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

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

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

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

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

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

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

(7) 江西天施康公司之子公司天施康种植公司以及子公司天保发展公司从事农产品的种植销

售，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，天施康种植公司、天保发展公司免缴企业所得税。

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

## 2. 增值税

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

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

## 3. 土地使用税

根据浙江省人民政府办公厅《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》（浙政办发〔2018〕99 号），自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日，提高 A 类、B 类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度，A 类企业减免幅度为 100%、B 类企业减免幅度为 80%。本公司、金华康恩贝公司和英诺珐公司本期被评为 A 类企业，2018 年度免征城镇土地使用税；杭州康恩贝公司和康恩贝中药公司本期被评为 B 类企业，2018 年度减按 20% 征收城镇土地使用税。

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

## 4. 地方教育附加税

根据湖北省人民政府办公厅《关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发〔2016〕27 号规定，湖北康恩贝公司地方教育费附加按 1.5% 税率计缴。

## 3. 其他

适用  不适用



## 十九、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176,612.22	109,360.02
银行存款	1,564,896,726.27	2,131,542,191.60
其他货币资金	12,484,472.36	36,295,349.19
合计	1,577,557,810.85	2,167,946,900.81
其中：存放在境外的款项总额	2,873,306.73	9,445,329.49

## 其他说明

其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金 5,225,601.70 元、住房维修基金 1,665,793.18 元、其他保证金 3,540,062.20 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	54,872,002.65	144,019,468.16
其中：债务工具投资		
权益工具投资	54,872,002.65	144,019,468.16
衍生金融资产		
其他		
合计	54,872,002.65	144,019,468.16

## 其他说明：

注：权益工具投资均为股票投资。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	536,360,130.27	416,454,802.50

应收账款	1,305,830,275.63	911,197,515.78
合计	1,842,190,405.90	1,327,652,318.28

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (2). 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	529,256,601.72	416,454,802.50
商业承兑票据	7,103,528.55	
合计	536,360,130.27	416,454,802.50

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 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	200,000,111.63	
商业承兑票据		
合计	200,000,111.63	

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

#### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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	1,350,588,794.00	99.00	44,758,518.37	3.31	1,305,830,275.63	954,083,492.96	98.32	42,885,977.18	4.49	911,197,515.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,622,589.69	1.00	13,622,589.69	100.00		16,297,497.51	1.68	16,297,497.51	100.00	
合计	1,364,211,383.69	/	58,381,108.06	/	1,305,830,275.63	970,380,990.47	/	59,183,474.69	/	911,197,515.78

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 (%)
6 个月以内	1,113,416,965.75	11,134,169.68	1.00
6-12 个月	156,469,220.25	4,694,076.61	3.00
1 年以内小计	1,269,886,186.00	15,828,246.29	1.25
1 至 2 年	55,815,022.57	8,372,253.40	15.00
2 至 3 年	7,215,944.60	2,886,377.85	40.00
3 年以上	17,671,640.83	17,671,640.83	100.00
合计	1,350,588,794.00	44,758,518.37	3.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,759,388.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,561,754.77

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
沈阳圣康医药有限公司	31,820,000.00	2.33	1,503,600.00
华东医药股份有限公司	30,156,946.67	2.21	329,220.04
浙江英特药业有限责任公司	19,492,403.32	1.43	534,856.57
上药控股有限公司	18,149,832.00	1.33	181,498.32
陕西光大药业集团股份有限公司	16,449,408.00	1.21	480,054.24
小计	116,068,589.99	8.51	3,029,229.17

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	51,116,732.88	94.02	21,352,272.06	72.44
1 至 2 年	1,089,180.85	2.00	3,240,795.45	11.00

2 至 3 年	98,533.60	0.18	1,963,309.52	6.66
3 年以上	2,063,827.69	3.80	2,917,877.13	9.90
合计	54,368,275.02	100.00	29,474,254.16	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
伊犁川宁生物技术有限公司	14,347,862.06	26.39
山东睦人医药有限公司	4,600,000.00	8.46
黄山天目薄荷药业有限公司	2,595,850.89	4.77
安徽丰原利康制药有限公司	2,400,000.00	4.41
阿里健康大药房医药连锁有限公司	2,297,395.91	4.23
小 计	26,241,108.86	48.26

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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
应收利息	5,088,502.78	
应收股利		
其他应收款	45,051,085.63	45,332,432.32
合计	50,139,588.41	45,332,432.32

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

定期存款	5,088,502.78	
合计	5,088,502.78	

**(3). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(6). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

单 项 金 额 重 大 并 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款										
按 信 用 风 险 特 征 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款	64,787,968.28	93.89	19,736,882.65	30.46	45,051,085.63	64,217,603.73	98.18	18,885,171.41	29.41	45,332,432.32

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,214,657.80	6.11	4,214,657.80	100.00		1,187,757.80	1.82	1,187,757.80	100.00	
合计	69,002,626.08	/	23,951,540.45	/	45,051,085.63	65,405,361.53	/	20,072,929.21	/	45,332,432.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	26,905,754.15	807,172.64	3.00
1 年以内小计	26,905,754.15	807,172.64	3.00
1 至 2 年	6,832,965.94	683,296.59	10.00
2 至 3 年	1,627,318.92	325,463.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	23,001,959.32	11,500,979.68	50.00
5 年以上	6,419,969.95	6,419,969.95	100.00
合计	64,787,968.28	19,736,882.65	30.46



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

#### (7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,747,238.10	25,870,367.77
押金保证金	15,388,196.50	14,348,394.77
员工借款	9,382,517.59	6,733,905.36
备用金	5,085,071.99	5,966,836.60
退税等补助	3,414,000.00	3,926,676.25
售房款		1,952,200.00
其他	7,985,601.90	6,606,980.78
合计	69,002,626.08	65,405,361.53

#### (8). 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 4,400,653.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	522,041.77

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

江西立信药业有限公司	往来款	127,408.00	2-3 年	0.18	25,481.60
	往来款	16,188,492.90	3-5 年	23.46	8,094,246.45
湖北景琦医药新科技发展有限公司	押金保证金	4,400,000.00	3-5 年	6.38	2,200,000.00
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	押金保证金	4,084,080.33	1 年以内	5.92	122,522.41
曲靖国家税务局	增值税退税款	3,414,000.00	1 年以内	4.95	102,420.00
赛铂(广州)机电科技有限公司	其他	3,204,000.00	1-2 年	4.64	3,204,000.00
合计	/	31,417,981.23	/		13,748,670.46

## (11). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
曲靖国家税务局	增值税退税款	3,414,000.00	1 年以内	2019 年

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	451,026,405.54	1,438,769.45	449,587,636.09	332,056,319.32	12,919,371.65	319,136,947.67
在产品	105,333,874.15	1,309,465.97	104,024,408.18	112,577,460.44	1,439,689.57	111,137,770.87
库存商品	615,713,893.74	20,583,584.01	595,130,309.73	479,658,427.50	14,023,411.78	465,635,015.72
包装物	12,726,027.97	40,395.50	12,685,632.47	13,837,756.19	40,395.50	13,797,360.69
低值易耗品	937,824.01		937,824.01	1,011,846.98		1,011,846.98
消耗性生物资产	739,475.34		739,475.34	946,854.86		946,854.86
合计	1,186,477,500.75	23,372,214.93	1,163,105,285.82	940,088,665.29	28,422,868.50	911,665,796.79

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,919,371.65	103,145.35		185,456.54	11,398,291.01	1,438,769.45
在产品	1,439,689.57	572,004.13			702,227.73	1,309,465.97
库存商品	14,023,411.78	11,436,482.77			4,876,310.54	20,583,584.01
包装物	40,395.50					40,395.50
合计	28,422,868.50	12,111,632.25		185,456.54	16,976,829.28	23,372,214.93

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	12,440,106.21	30,318,581.68
预缴税费	900,602.10	8,467,650.05
其他		327,528.12
合计	13,340,708.31	39,113,759.85

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天峰一期健康医疗基金(有限合伙)	32,951,000.00			32,951,000.00					25.00	
兰溪市财务开发公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	1.96	
浙江大通集团股份有限公司	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00	0.06	
浙江锐至投资股份有限公司	105,000.00			105,000.00					0.10	103,061.11
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	3.33	
北京中联矿胶有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60			955,053.60	955,053.60			955,053.60	2.20	
合计	34,571,053.60			34,571,053.60	1,515,053.60			1,515,053.60	/	103,061.11

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
兰信贷款公司	75,617,893.13			549,747.29			2,400,000.00			73,767,640.42	
四川辉阳公司	9,273,668.24			-990,823.48		2,874,940.05				11,157,784.81	
浙江检康生物公司	13,714,984.82			-335,113.76						13,379,871.06	4,355,122.22
上海鑫方迅公司	25,303,967.49			59,296.96						25,363,264.45	
兰溪市天元公司	58,159,062.10			-1,936,969.82						56,222,092.28	
上海可得网络公司	294,066,932.64			2,391,745.16				14,458,677.80		282,000,000.00	14,458,677.80
芜湖圣美孚公司	14,375,293.53			269,193.56						14,644,487.09	
远东实验	26,954,			-2,986,		4,664,				28,631,	

室公司	143.55			667.81		139.07			614.81	
杭州光祺力公司	2,069,813.53			-547,350.93		1,040,643.81			2,563,106.41	1,500,000.00
嘉和生物公司		952,550,000.00		-23,490,905.29		59,849,616.27			988,908,710.98	
天然药物研究公司	15,001,995.28			-99,287.77					14,902,707.51	
法默凯医药公司	762,041.32			-50,287.34					711,753.98	
成都丽凯公司	1,407,483.43			219,841.79					1,627,325.22	
迪耳药业公司	28,207,595.00			2,636,024.33					30,843,619.33	
小计	564,914,874.06	952,550,000.00		-24,311,557.11		68,429,339.20	2,400,000.00	14,458,677.80	1,544,723,978.35	20,313,800.02
合计	564,914,874.06	952,550,000.00		-24,311,557.11		68,429,339.20	2,400,000.00	14,458,677.80	1,544,723,978.35	20,313,800.02

#### 其他说明

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

2) 根据坤元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减值测试涉及的上海可得网络科技(集团)有限公司股东全部权益公允价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2019)181号)，上海可得网络公司截至 2018 年 12 月 31 日股东全部权益价值为 141,000 万元，按本公司持股比例计算享有的权益价值为 28,200 万元。截至 2018 年 12 月 31 日本公司对上海可得网络公司投资的长期股权投资账面余额为 29,645.87 万元，本期已对上海可得网络公司的长期投资计提减值准备 1,445.87 万元。

3) 2018 年 4 月 25 日，本公司与阳光人寿保险股份有限公司(以下简称阳光保险)签署了《阳光人寿保险股份有限公司与浙江康恩贝制药股份有限公司就嘉和生物药业有限公司之股权转让协议》，约定本公司以现金人民币 48,949 万元受让阳光保险持有的嘉和生物 15.79%的股权；同日，本公司与北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心(有限合伙)(以下简称阳光融汇)签署了《北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心(有限合伙)与浙江康恩贝制药股份有限公司就嘉和生物药业有限公司之股权转让协议》，约定本公司以现金人民币 16,306 万元受让阳光融汇持

有的嘉和生物 5.26%的股权。嘉和生物已于 2018 年 5 月 30 日办理完成工商变更登记备案手续，本次交易完成后，本公司持有嘉和生物 21.05%股权。

2018 年 6 月 20 日，嘉兴观由兴沃股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称观由兴沃）、平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称泰格盈科）和嘉和生物以及嘉和生物各股东签订了《嘉和生物药业有限公司增资协议》，各方一致同意，观由兴沃和泰格盈科按嘉和生物投前估值人民币 31 亿元对其增资人民币 37,000 万元，其中 5,208.1787 万元计入注册资本，31,791.8213 万元计入资本公积。2018 年 7 月 9 日，泰格盈科实际出资 3,000 万元，2018 年 9 月 3 日，观由兴沃实际出资 34,000 万元。

2018 年 6 月 20 日，本公司与沃森生物签署了《云南沃森生物技术股份有限公司与浙江康恩贝制药股份有限公司关于嘉和生物药业有限公司之股权转让协议》，协议约定基于观由兴沃和泰格盈科 37,000 万元增资确定完成的前提下，本公司以现金人民币 30,000 万元受让沃森生物持有的嘉和生物 8.6455%的股权。嘉和生物已于 2018 年 8 月 28 日办理完成工商变更登记备案手续，本次交易完成后，本公司持有嘉和生物 27.4533%股权。

2018 年 11 月 9 日，HH CT Holdings Limited（以下简称 HH CT）和嘉和生物及嘉和生物各股东签订了《嘉和生物药业有限公司增资协议》，各方一致同意，HH CT 拟于本次增资前以等值于人民币 159,143.0090 万元的美元受让沃森生物、玉溪润泰投资管理合伙企业（有限合伙）及福建平潭华兴康平医药产业投资合伙企业（有限合伙）合计持有的嘉和生物 45.86%的股权。上述股权转让完成后，HH CT 拟对嘉和生物增资等值于人民币 29,000 万元的美元，其中 4,082.086 万元计入注册资本，24,917.914 万元计入资本公积。在完成股权转让和增资后，HH CT 将持有嘉和生物 50.038%股权，本公司持有嘉和生物 25.3359%股权。嘉和生物已于 2018 年 11 月 16 日办理完成工商变更登记备案手续。截至 2018 年 12 月 31 日，HH CT 尚未实际出资。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	2,500,777,929.04	2,260,339,936.29
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
合计	2,502,710,546.59	2,262,272,553.84

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (2). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,725,819,144.07	1,411,617,722.22	38,125,543.37	112,745,364.59	3,288,307,774.25
2. 本期增加金额	228,346,098.51	208,877,931.94	2,494,515.88	32,419,909.15	472,138,455.48
(1) 购置	12,323,851.49	39,128,075.29	2,448,912.43	17,189,769.95	71,090,609.16
(2) 在建工程转入	216,022,247.02	169,749,856.65	45,603.45	15,230,139.20	401,047,846.32
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,424,821.86	30,261,185.33	2,835,786.09	2,975,703.81	53,497,497.09
(1) 处置或报废	17,424,821.86	22,774,564.53	2,835,786.09	2,975,703.81	46,010,876.29
(2) 转入在建工程		7,486,620.80			7,486,620.80
4. 期末余额	1,936,740,420.72	1,590,234,468.83	37,784,273.16	142,189,569.93	3,706,948,732.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	337,304,349.69	596,699,649.73	24,453,246.28	64,955,958.20	1,023,413,203.90
2. 本期增加金额	69,568,047.66	122,114,318.11	4,064,775.67	13,702,495.44	209,449,636.88
(1) 计提	69,568,047.66	122,114,318.11	4,064,775.67	13,702,495.44	209,449,636.88
3. 本期减少金额	7,871,411.79	19,265,514.38	2,541,485.38	2,786,552.87	32,464,964.42
(1) 处置或报废	7,871,411.79	17,019,337.17	2,541,485.38	2,786,552.87	30,218,787.21
2) 转入在建工程		2,246,177.21			2,246,177.21
4. 期末余额	399,000,985.56	699,548,453.46	25,976,536.57	75,871,900.77	1,200,397,876.36
三、减值准备					
1. 期初余额		4,554,634.06			4,554,634.06
2. 本期增加金额		2,094,404.74			2,094,404.74
(1) 计提		2,094,404.74			2,094,404.74
3. 本期减少金额		876,111.56			876,111.56
(1) 处置或报废		11,739.86			11,739.86
22) 转入在建工程		864,371.70			864,371.70
4. 期末余额		5,772,927.24			5,772,927.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,537,739,435.16	884,913,088.13	11,807,736.59	66,317,669.16	2,500,777,929.04



2. 期初账面价值	1,388,514,794.38	810,363,438.43	13,672,297.09	47,789,406.39	2,260,339,936.29
-----------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地（康恩贝中心）	270,874,515.77	新建完成，正在办理中
金华康恩贝公司提炼车间、制造大楼	55,875,259.46	消防环保验收尚未通过
金华康恩贝公司原料大楼、动力车间大楼	47,459,219.07	新建完成，正在办理中
云南希陶公司四车间、宿舍	38,785,562.75	新建完成，正在办理中
云南希陶公司三车间	30,834,282.38	正在办理不动产证
云南云杏公司生活楼、办公楼及仓库	27,874,577.53	新建完成，正在办理中
本公司中药饮片车间、仓库	19,829,074.63	变更用途，正在办理中
金华康恩贝公司危化品库、污水站	3,799,396.59	新建完成，正在办理中
江西天施康公司仓库	1,010,933.56	正在办理不动产证
小 计	496,342,821.74	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

2007年11月公司原子公司浙江康恩贝三江医药有限公司（以下简称三江医药公司）与兰溪市土地储备中心签订《兰溪市国有土地使用权收购合同》，兰溪市土地储备中心收购三江医药公

司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地，该宗土地使用权面积为 881.9 平方米，评估价值为 5,997,207.00 元。后三江医药公司分立，上述地块由分立后的康宏商贸公司承接。截至本资产负债表日，该地块土地证及房产证均已上交，上述土地收储事项尚在办理之中。

## 17、在建工程

### 总表情况

#### (1). 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
在建工程	280,986,651.11	344,805,599.12
工程物资	129,717.18	151,889.14
合计	281,116,368.29	344,957,488.26

其他说明：

□适用 √不适用

### 在建工程

#### (2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	115,514,482.25		115,514,482.25	59,401,897.89		59,401,897.89
浙产药材科技厂房综合楼	36,406,281.71		36,406,281.71			
现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	28,696,106.54		28,696,106.54	41,039,679.78		41,039,679.78
江西天施康公司中药配方颗粒车间工程	21,819,461.08		21,819,461.08	335,849.06		335,849.06
内蒙古康恩贝公司滴丸二号生产线项目	13,889,947.66		13,889,947.66	13,693,436.12		13,693,436.12
弋阳锦枫年仓储一万五千吨中药材项目	13,271,085.34		13,271,085.34	3,411,661.00		3,411,661.00
贵州拜特制药有限公司生产基地工程	13,071,545.17		13,071,545.17	13,071,545.17		13,071,545.17
杭州康恩贝公司固体制剂国际化技改项目	6,808,069.92		6,808,069.92	6,290,666.14		6,290,666.14
杭州康恩贝公司 hoonga 线工程项目	5,743,742.85		5,743,742.85			

云南希陶公司车间改造工程	5,037,070.51		5,037,070.51	390,000.00		390,000.00
云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	4,977,570.51		4,977,570.51	48,781,782.46		48,781,782.46
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地				47,019,295.88		47,019,295.88
本公司康恩贝中心大厦装修费用				11,614,372.44		11,614,372.44
康恩贝中药公司年产 4050 万盒口服液自动化生产线技术改造项目				11,139,383.03		11,139,383.03
东阳包装公司主体厂房及食堂工程项目				8,953,833.33		8,953,833.33
金华康恩贝公司新药研发部分析实验室项目				7,593,733.10		7,593,733.10
金华康恩贝公司 VOCs 整治项目				7,357,172.51		7,357,172.51
本公司杭州药品研发中心建设项目				7,039,950.83		7,039,950.83
江西康恩贝公司待安装设备				7,019,200.00		7,019,200.00
金华康恩贝公司康恩贝中心大楼装修费用				6,682,363.92		6,682,363.92
金华康恩贝公司四部卡那霉素提炼改造				6,552,006.71		6,552,006.71
康恩贝销售公司康恩贝中心大楼装修费用				6,402,757.65		6,402,757.65
零星工程	15,751,287.57		15,751,287.57	31,015,012.10		31,015,012.10
合计	280,986,651.11		280,986,651.11	344,805,599.12		344,805,599.12

## (1). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	1,135,372,100.00	59,401,897.89	147,818,168.87	91,705,584.51		115,514,482.25	22.34	30%				募集资金、自筹资金
浙产药材科技厂房综合楼	57,000,000.00		36,406,281.71			36,406,281.71	63.87	73.56%				自筹资金

现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	72,200,000.00	41,039,679.78	18,597,649.37	30,941,222.61		28,696,106.54	82.6	95%				自筹资金
江西天施康公司中药配方颗粒车间工程及污水处理站	45,345,000.00	335,849.06	21,483,612.02			21,819,461.08	48.12	40%				自筹资金

云南希陶公司曲靖分公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设	62,800,000.00	48,781,782.46	4,690,786.21	48,494,998.16		4,977,570.51	85.26	95%				自筹资金
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	284,800,000.00	47,019,295.88	30,386,050.83	77,405,346.71			103.07	100%	2,406,879.73			自筹资金及行借款

康恩贝中药公司年口服液自动化生产线技术改造项目	71,872,000.00	11,139,383.03	20,724,849.65	31,864,232.68			79.38	100%				自筹资金
合计	1,729,389,100.00	207,717,888.10	280,107,398.66	280,411,384.67	207,413,902.09	/	/		2,406,879.73	/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	129,717.18		129,717.18	151,889.14		151,889.14
合计	129,717.18		129,717.18	151,889.14		151,889.14

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	银杏树	合计
1.期初余额	27,152,624.23	27,152,624.23
2.本期增加金额	130,406.44	130,406.44
(1)外购		
(2)自行培育	130,406.44	130,406.44
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额	27,283,030.67	27,283,030.67
二、累计折旧		
1.期初余额	2,555,763.02	2,555,763.02
2.本期增加金额	1,235,854.08	1,235,854.08
(1)计提	1,235,854.08	1,235,854.08
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2)其他		
4.期末余额	3,791,617.10	3,791,617.10
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	23,491,413.57	23,491,413.57
2.期初账面价值	24,596,861.21	24,596,861.21

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用



## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	361,850,974.67	289,155,670.29	20,973,579.45	29,013,801.08	4,211,958.97	705,205,984.46
2. 本期增加金额	23,699,450.74			11,448,069.82		35,147,520.56
(1) 购置	23,699,450.74			11,448,069.82		35,147,520.56
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,283,211.00					3,283,211.00
(1) 处置	3,283,211.00					3,283,211.00
4. 期末余额	382,267,214.41	289,155,670.29	20,973,579.45	40,461,870.90	4,211,958.97	737,070,294.02
二、累计摊销						
1. 期初余额	54,358,070.94	148,952,485.63	19,515,294.66	11,705,073.88	1,298,050.06	235,828,975.17
2. 本期增加金额	7,950,782.85	16,669,322.47	103,170.36	4,801,213.55	194,843.76	29,719,332.99
(1) 计提	7,950,782.85	16,669,322.47	103,170.36	4,801,213.55	194,843.76	29,719,332.99
3. 本期减少金额	607,769.99					607,769.99
(1) 处置	607,769.99					607,769.99
4. 期末余额	61,701,083.80	165,621,808.10	19,618,465.02	16,506,287.43	1,492,893.82	264,940,538.17
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	320,566,130.61	119,140,441.93	1,355,114.43	23,955,583.47	2,719,065.15	467,736,335.59
2. 期初账面价值	307,492,903.73	135,809,764.40	1,458,284.79	17,308,727.20	2,913,908.91	464,983,589.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西康恩贝公司	3,913,800.00	地上工程尚未完工

其他说明：

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合	所属法人主体	分摊至本资产组或	资产组或资产组	包含商誉的资产组

		资产组组合的商誉 账面价值	组合账面价值	或资产组组合的账 面价值
贵州拜特公司资产组	贵州拜特公司	1,451,944,138.92	207,693,062.24	1,659,637,201.16
内蒙古康恩贝公司资产组	内蒙古康恩贝公司	164,262,061.50	138,109,050.29	302,371,111.79
	小 计	1,616,206,200.42	345,802,112.53	1,962,008,312.95

注：2014年6月，本公司收购贵州拜特公司51%股权，形成商誉740,491,510.85元，2015年6月，本公司收购贵州拜特公司49%少数股权，收购完成后，本公司持有贵州拜特公司100%股权。在计算分摊至本资产组的商誉账面价值时按照商誉形成时点将归属于少数股东的商誉711,452,628.07元包括在内。

2012年9月，本公司收购内蒙古康恩贝公司88%股权，形成商誉144,550,614.12元，2016年9月，本公司收购内蒙古康恩贝公司12%少数股权，收购完成后，本公司持有内蒙古康恩贝公司100%股权。在计算分摊至本资产组的商誉账面价值时按照商誉形成时点将归属于少数股东的商誉19,711,447.38元包括在内。

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

√适用 □不适用

①可收回金额的确定方法

资产组或资产组组合	所属法人主体	可收回金额的确定方法
贵州拜特公司资产组	贵州拜特公司	资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的十五年期预算，采用现金流量预测方法计算。
内蒙古康恩贝公司资产组	内蒙古康恩贝公司	资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。

②采用未来现金流量折现方法的关键参数信息

资产组或资产组组合	预测期增长率	稳定期增长率	毛利率	税前折现率
贵州拜特公司资产组	[注 1]		90.75%-96.07%	15.68%
内蒙古康恩贝公司资产组	[注 2]	0.00%	88.45%-88.98%	12.05%

注 1：贵州拜特公司资产组成熟期即 2019 年至 2026 年的收入增长率为 17.02%-0.00%，衰退期即 2027 年至 2032 年的收入增长率为-14.81%至-43.29%；

注 2：内蒙古康恩贝公司资产组 2019 年至 2023 年的预测期收入增长率为 23.75%-8.00%。

③商誉减值测试的结论

资产组或资产组组合	包含商誉的资产组或资产	包含商誉的资产组或资	归属于本公司应确
-----------	-------------	------------	----------

	组组合的可收回金额	产组组合的账面价值	认的商誉减值损失
贵州拜特公司资产组	2,261,000,000.00[注 1]	1,659,637,201.16	
内蒙古康恩贝公司资产组	356,000,000.00[注 2]	302,371,111.79	

注 1：贵州拜特公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）参考利用了本公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《浙江康恩贝制药股份有限公司商誉减值测试涉及的贵州拜特制药有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2019）160 号）。

注 2：内蒙古康恩贝公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）参考利用了本公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《浙江康恩贝制药股份有限公司商誉减值测试涉及的内蒙古康恩贝药业有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2019）161 号）。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,163,157.68	44,720,093.26	6,330,812.35		49,552,438.59
康恩贝中药公司 基地工程维修费	1,017,213.80	217,144.04	134,245.78		1,100,112.06
天保发展公司水 亭土地租赁费	4,374,099.57	797,916.60	1,090,556.99		4,081,459.18
金华益康公司厂 房租赁费	800,000.00		300,000.00		500,000.00
天施康种植公司 土地租赁费	92,900.16	79,110.00	65,857.95		106,152.21
其他	394,050.40	336,900.29	419,319.85		311,630.84
合计	17,841,421.61	46,151,164.19	8,340,792.92		55,651,792.88

#### 24、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	40,317,939.81	7,849,213.87	27,318,859.08	5,261,866.82
内部交易未实现利润	196,051,907.27	46,179,306.51	132,477,144.80	32,579,416.08
递延收益	22,897,301.71	3,594,758.76	27,366,856.05	4,303,417.91
未付费用、工资	17,839,407.00	3,806,911.05	9,000,000.00	1,450,000.00
其他非流动负债	3,773,584.92	566,037.74	5,031,446.56	754,716.98
长期股权投资—或有对价	256,850,696.47	38,527,604.47	336,037,758.73	50,405,663.81
可抵扣亏损	7,675,602.46	1,893,297.33	65,676,962.09	15,091,435.18
合计	545,406,439.64	102,417,129.73	602,909,027.31	109,846,516.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并取得无形资产及固定资产增值	151,175,548.86	22,676,332.33	168,937,002.64	27,162,639.26
固定资产折旧差异	69,536,295.23	11,492,132.12	7,666,391.13	1,149,958.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,572,478.94	685,871.84
合计	220,711,844.09	34,168,464.45	181,175,872.71	28,998,469.77

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	498,376,055.53	416,829,464.43
资产减值准备	105,573,582.61	99,197,216.67
未付费用、工资	12,050,663.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,822,832.36	
递延收益	240,000.00	
合计	625,063,134.16	516,026,681.10

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		7,934,815.35	
2019 年	27,637,267.64	27,412,474.59	
2020 年	45,327,199.70	44,398,316.52	
2021 年	231,174,205.57	229,844,968.85	
2022 年	104,701,514.40	107,238,889.12	
2023 年	89,535,868.22		
合计	498,376,055.53	416,829,464.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	33,265,279.27	14,153,691.24
预付软件购置款	1,962,105.03	8,658,437.41
合计	35,227,384.30	22,812,128.65

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	171,000,000.00	203,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款	1,049,900,000.00	258,000,000.00
抵押、保证借款	60,000,000.00	
合计	1,280,900,000.00	486,000,000.00

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		161,804,000.00
合计		161,804,000.00

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 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
应付票据	5,216,444.00	42,791,195.79
应付账款	364,957,985.32	313,148,590.99
合计	370,174,429.32	355,939,786.78

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,216,444.00	42,791,195.79
合计	5,216,444.00	42,791,195.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**应付账款****(3). 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	242,471,078.85	224,143,683.46
应付长期资产购置款	120,472,649.51	84,426,929.57

其他	2,014,256.96	4,577,977.96
合计	364,957,985.32	313,148,590.99

**(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、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	85,706,798.38	108,103,761.09
合计	85,706,798.38	108,103,761.09

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,422,817.43	810,238,730.19	799,600,700.34	90,060,847.28
二、离职后福利-设定提存计划	353,067.44	69,004,115.94	68,822,442.84	534,740.54
三、辞退福利	562,747.68	991,160.10	1,056,054.70	497,853.08
四、一年内到期的其他福利				
合计	80,338,632.55	880,234,006.23	869,479,197.88	91,093,440.90

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,137,634.99	695,597,329.78	686,044,001.61	81,690,963.16



二、职工福利费	143,618.50	40,084,241.73	39,813,895.64	413,964.59
三、社会保险费	324,489.26	40,290,811.68	40,073,937.58	541,363.36
其中：医疗保险费	183,892.19	34,686,793.34	34,513,312.22	357,373.31
工伤保险费	27,504.46	2,301,422.94	2,298,469.47	30,457.93
生育保险费	111,742.61	3,302,595.40	3,260,805.89	153,532.12
其他	1,350.00		1,350.00	
四、住房公积金	385,694.10	23,713,794.86	23,679,249.86	420,239.10
五、工会经费和职工教育经费	6,431,380.58	10,552,552.14	9,989,615.65	6,994,317.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	79,422,817.43	810,238,730.19	799,600,700.34	90,060,847.28

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	257,215.13	64,980,695.20	64,802,310.06	435,600.27
2、失业保险费	95,852.31	2,243,295.03	2,240,007.07	99,140.27
退休人员费用		1,780,125.71	1,780,125.71	
合计	353,067.44	69,004,115.94	68,822,442.84	534,740.54

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,226,007.14	105,154,908.17
消费税	148,731.45	472,628.53
企业所得税	53,443,501.77	48,379,799.01
个人所得税	2,061,562.66	50,931,718.94
房产税	4,926,893.42	665,511.09
城市维护建设税	4,838,547.88	4,437,449.43
教育费附加	2,300,575.52	1,857,705.99
地方教育附加	1,582,601.22	1,514,796.65
价格调节基金	2,148,166.83	2,148,166.83
土地使用税	1,596,313.72	770,911.08
印花税	233,740.72	418,636.20
防洪保安基金	354,315.93	354,315.93
残疾人就业保障金	317,349.23	188,148.53
环境保护税	14,975.88	

合计	159,193,283.37	217,294,696.38
----	----------------	----------------

**33、其他应付款****总表情况****(1). 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
应付利息	20,327,089.69	10,164,537.35
应付股利	10,656,065.98	93,127,860.23
其他应付款	1,012,672,434.36	805,901,248.87
合计	1,043,655,590.03	909,193,646.45

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	256,837.78	
短期借款应付利息	1,471,763.32	897,715.43
短期融资券利息	9,331,666.67	
公司债券利息	9,266,821.92	9,266,821.92
合计	20,327,089.69	10,164,537.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(3). 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
普通股股利	10,656,065.98	9,077,860.23
应付股利-江西天施康公司少数股东股利		84,050,000.00
合计	10,656,065.98	93,127,860.23

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

### 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	761,691,848.68	633,250,310.37
押金保证金	206,819,842.71	125,092,628.35
应付暂收款	25,366,584.61	28,531,375.41
拆借款	7,140,693.11	8,290,843.91
其他	11,653,465.25	10,736,090.83
合计	1,012,672,434.36	805,901,248.87

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、持有待售负债

适用  不适用

### 35、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	11,254,200.00	7,500,000.00
合计	11,254,200.00	7,500,000.00

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	500,000,000.00	2018.8.21	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	9,331,666.67			500,000,000.00
合计	500,000,000.00			500,000,000.00		500,000,000.00	9,331,666.67			500,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

注: 本期期末按债券面值和票面利率应计提利息 9,331,666.67 元, 在应付利息列报。

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		17,254,200
质押借款[注]	153,000,000.00	
合计	153,000,000.00	17,254,200

长期借款分类的说明:

注: 质押江西天施康公司 10,080 万股股份。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,095,191,586.91	1,093,149,216.21
合计	1,095,191,586.91	1,093,149,216.21

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	1,100,000,000.00	2016.9.26	5年	1,100,000,000.00	1,093,149,216.21		34,870,000.00	2,042,370.70		1,095,191,586.91
合计	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00	1,093,149,216.21		34,870,000.00	2,042,370.70		1,095,191,586.91

注：本期期末按债券面值和票面利率应计提利息 9,266,821.92 元，在应付利息列报。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、长期应付款

### 总表情况

#### (1). 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
长期应付款	890,443.71	878,938.69
专项应付款		
合计	890,443.71	878,938.69

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

## (3). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 41、预计负债

□适用 √不适用

## 42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,075,779.00	3,617,200.00	16,877,123.06	91,815,855.94	
合计	105,075,779.00	3,617,200.00	16,877,123.06	91,815,855.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
康恩贝中药公司搬迁补偿款	38,429,371.51			6,488,299.68		31,941,071.83	与资产相关
贵州拜特公司生产基地工程	10,245,933.40			1,610,533.30		8,635,400.10	与资产相关
银杏叶制剂生产过程质量控制项目	8,750,000.00			1,250,000.00		7,500,000.00	与资产相关
国家产业振兴和技术改造	8,435,833.35			1,025,833.33		7,410,000.02	与资产相关
大观霉素产业国际化项目	7,402,916.67			815,000.00		6,587,916.67	与资产相关
年产100吨奥美拉唑精干包及配套制剂GMP改造项目	4,713,190.21			663,828.44		4,049,361.77	与资产相关
年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业	3,446,969.65			795,454.56		2,651,515.09	与资产相关

化项目							
银杏叶提取生产线建设项目	2,714,285.72			214,285.72		2,500,000.00	与资产相关
年产 17.5 亿粒固体制剂改造项目	2,740,250.00			339,000.00		2,401,250.00	与资产相关
胃肠道药物产业化产能扩展	2,578,999.92			257,900.04		2,321,099.88	与资产相关
口服液生产线新版 GMP 认证及改扩建项目	2,516,666.67			266,666.67		2,250,000.00	与资产相关
金康工业企业技术改造财政补助资金		1,878,200.00		50,762.16		1,827,437.84	与资产相关
胃肠道药物产业化技术改造	1,809,694.37			529,666.68		1,280,027.69	与资产相关
奥美拉唑原料药 GMP 改造项目专项补助资金	1,716,105.21			490,315.80		1,225,789.41	与资产相关
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	1,500,000.00			300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	1,300,000.00			260,000.00		1,040,000.00	与资产相关
贵州拜特工业转型专项资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
现代服务业综合试点项目	1,119,895.00			274,260.00		845,635.00	与资产相关
年产 51 亿（粒）植物药制剂	1,512,000.00			756,000.00		756,000.00	与资产相关
技改项目补助	864,000.00			108,000.00		756,000.00	与资产相关
废水处理项目工程	812,500.01			83,333.33		729,166.68	与资产相关
年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	733,333.31			91,666.68		641,666.63	与资产相关
希陶银杏叶提取物精制生产线改扩建项目专项补助	570,000.00			60,000.00		510,000.00	与资产相关
南京林业大学研发项目经费	260,000.00	240,000.00				500,000.00	与收益相关
康恩贝中药环境保护专项资金		499,000.00		8,316.67		490,683.33	与资产相关
片剂、软膏剂 GMP 生	533,334.00			100,000.00		433,334.00	与资产

产线扩能技改工程建设项目						相关
天保银杏种植基地提升发展项目	370,500.00			38,000.00	332,500.00	与资产相关
小计	105,075,779.00	3,617,200.00		16,877,123.06	91,815,855.94	

其他说明：

适用  不适用

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

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延代理权收入	3,773,584.92	5,031,446.56
合计	3,773,584.92	5,031,446.56

其他说明：

2015年12月22日，子公司金华康恩贝公司与海南嘉信医药有限公司签订《全国总经销协议书》，金华康恩贝公司指定海南嘉信医药有限公司为其注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠产品在全国的总经销商，经销期间为前述拟代理产品获得生产批件之日起至2021年12月31日，金华康恩贝公司2015年向海南嘉信医药有限公司收取代理权费800万元（含税），扣除增值税452,830.16元后计入本项目，在代理期内分期摊销，本期摊销1,257,861.64元。

#### 44、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,667,320,200						2,667,320,200

#### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用



其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	906,732,705.93		269,937,029.75	636,795,676.18
其他资本公积	19,254,169.12	98,317,421.70		117,571,590.82
合计	925,986,875.05	98,317,421.70	269,937,029.75	754,367,267.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司本期收购子公司江西天施康公司 49%的少数股东股权，将应享有的自合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额与支付的对价的差额冲减资本公积(股本溢价)205,772,962.64 元。

2) 江西天施康公司本期收购子公司贝尔包装公司 40%的少数股东股权，将应享有的自合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额与支付的对价的差额冲减资本公积（股本溢价）8,386,387.94 元。

3) 金华康恩贝公司本期对子公司耐司康公司单方增资，将应享有的自合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额与支付的增资款的差额冲减资本公积(股本溢价)55,777,679.17 元。

4) 康恩贝中药公司本期对员工进行股权激励而相应确认股权激励费用 27,591,751.21 元计入资本公积（其他资本公积），本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 27,315,833.70 元。

5) 珍视明药业公司本期对员工进行股权激励而相应确认股权激励费用 2,572,248.80 元计入资本公积（其他资本公积），本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 2,572,248.80 元。

6) 本期公司联营企业的其他股东增资，增资前后公司应享有的自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额 68,429,339.20 元计入资本公积（其他资本公积）。

#### 47、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		311,364,563.44		311,364,563.44
合计		311,364,563.44		311,364,563.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司第九届董事会 2018 年第九次临时会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》及第九届董事会 2018 年第十四次临时会议审议通过的《关于回购公司股份事项部分内容调整的议案》，本公司拟通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不超过人民币 80,000 万元，回购股份成本价格不超过 8 元/股。回购股份的用途为实施员工持股计划和用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已累计回购股份数量为 50,451,611.00 股，占公司总股本的比例为 1.89%，累计支付的总金额为 311,364,563.44 元（含佣金、过户费等交易费用）。截至 2019 年 4 月 23 日，公司累计回购 97,282,881.00 股，占公司总股本的比例为 3.65%。

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	99,569.28	309,430.57			302,282.73	7,147.84	401,852.01
外币财务报表折算差额	99,569.28	309,430.57			302,282.73	7,147.84	401,852.01
其他综合收益合计	99,569.28	309,430.57			302,282.73	7,147.84	401,852.01

#### 49、专项储备

适用 不适用

**50、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按母公司 2017 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**51、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,850,357,176.03	1,498,708,012.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	803,794,506.60	711,116,240.43
减：提取法定盈余公积	88,570,359.10	58,179,477.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	400,098,030.00	301,287,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,165,483,293.53	1,850,357,176.03

根据本公司 2017 年度股东大会决议，公司以总股本 2,667,320,200 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税)，共计派送现金红利 400,098,030.00 元。

**52、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,761,365,508.99	1,542,822,365.93	5,280,911,442.91	1,442,081,557.50
其他业务	25,279,783.79	10,490,775.55	13,055,335.93	6,934,462.06
合计	6,786,645,292.78	1,553,313,141.48	5,293,966,778.84	1,449,016,019.56

2018 年度本公司医药制造主营业务收入为 6,677,592,454.15 元，医药制造主营业务成本为 1,472,085,926.40 元。

**53、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,671,178.23	1,725,177.17
营业税		72,140.90
城市维护建设税	47,639,265.01	40,016,234.66
教育费附加	22,327,659.12	18,862,226.93
地方教育附加	14,892,816.10	12,278,932.91
房产税	14,453,967.38	11,249,410.68
土地使用税	6,864,712.46	9,550,566.44
车船使用税	44,024.75	26,630.28
环境保护税	69,882.35	
印花税	3,551,159.98	2,864,645.46
合计	111,514,665.38	96,645,965.43

**54、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场费[注]	1,828,518,606.04	983,029,943.93
差旅通讯费	602,723,530.71	507,508,796.89
职工薪酬及劳务	486,075,878.86	436,573,714.56
品牌建设费	342,867,684.11	223,907,590.88
物流运输费	63,366,309.88	47,246,552.86
会务费	43,768,957.68	39,134,671.54
业务招待费	10,718,684.89	9,948,598.59
办公费	12,778,735.30	9,341,742.35
摊销折旧费	3,181,489.75	1,911,453.48
其他	27,745,202.01	25,046,056.89
合计	3,421,745,079.23	2,283,649,121.97

其他说明：

注：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。

**55、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	197,322,048.88	175,335,880.75

摊销折旧费	81,615,090.71	69,378,123.25
办公费	46,293,150.16	37,232,320.44
股权激励费	30,164,000.01	
差旅通讯费	19,113,330.55	17,811,682.90
存货损耗	12,335,687.29	16,272,037.00
业务招待费	12,469,969.81	12,311,649.51
中介机构服务费	13,045,336.83	8,657,493.92
税费	672,653.70	542,782.43
其他	19,221,996.90	17,922,176.09
合计	432,253,264.84	355,464,146.29

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费	61,601,711.37	49,827,358.57
职工薪酬	51,365,723.59	43,980,325.49
材料领用	35,475,209.89	24,644,279.52
折旧摊销	16,562,887.78	13,500,572.86
其他费用	14,315,888.18	14,583,039.11
燃料动力费	4,067,463.96	4,563,788.67
合计	183,388,884.77	151,099,364.22

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,177,678.92	66,777,313.07
利息收入	-22,411,440.46	-14,498,427.06
现金折扣	-1,180,441.63	8,137,754.08
汇兑净损益	-655,073.45	1,544,931.73
手续费	876,465.93	971,062.42
其他	20,065.22	25,980.59
合计	71,827,254.53	62,958,614.83

## 58、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	10,643,626.33	16,430,593.58
二、存货跌价损失	11,926,175.71	10,802,937.84
五、长期股权投资减值损失	14,458,677.80	

七、固定资产减值损失	2,094,404.74	243,349.96
合计	39,122,884.58	27,476,881.38

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	16,877,123.06	16,940,855.88
与收益相关的政府补助	46,825,858.99	43,021,259.56
个税手续费返还[注]	1,781,677.86	1,820,064.89
合计	65,484,659.91	61,782,180.33

其他说明：

注：根据 2018 年 9 月 7 日财政部会计司发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，个税手续费返还在“其他收益”中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

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

## 60、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	-24,311,557.11	-344,656.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,126,644.30	2,078,602.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	20,973,838.61	-7,496,627.84
因本年度已结清贵州拜特公司或有对价而将计入公允价值变动损益的已实现金额转入投资收益	-82,520,040.00	-330,080,211.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	103,061.11	
合计	-83,628,053.09	-335,842,892.12

## 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-13,395,311.30	-1,557,001.87
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-12,715,391.99
因本年度已结清贵州拜特公司或有对价而将计入公允价值变动损益的已实现金额转入投资收益	82,520,040.00	330,080,211.00
合计	69,124,728.70	315,807,817.14

## 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,964,081.94	-764,636.80
无形资产处置收益	1,313,781.99	
合计	5,277,863.93	-764,636.80

## 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
代征个人所得税手续费返还		[注]	
无需支付款项	4,937,471.50	891,783.48	4,937,471.50
罚没收入	260,619.48	180,783.95	260,619.48
其他	142,447.57	1,191,664.95	142,447.57
合计	5,340,538.55	2,264,232.38	5,340,538.55

注：根据 2018 年 9 月 7 日财政部会计司发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，个税手续费返还在“其他收益”中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：详见本财务报表附注十九 73 项之说明。

## 64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,290,346.60	4,207,791.65	6,290,346.60
其中：固定资产处置损失	6,290,346.60	4,207,791.65	6,290,346.60
无形资产处置损失			
对外捐赠	10,735,639.93	5,373,751.88	10,735,639.93
赔偿支出	343,000.00	910,149.70	343,000.00
罚款支出	317,512.41	829,775.83	317,512.41
滞纳金	200,733.12	190,934.62	200,733.12
其他	26,579.23	3,275,000.80	26,579.23
合计	17,913,811.29	14,787,404.48	17,913,811.29

## 65、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	196,227,237.08	157,920,922.26
递延所得税费用	12,599,381.73	8,220,191.97
合计	208,826,618.81	166,141,114.23

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,017,166,044.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,574,906.70
子公司适用不同税率的影响	34,919,771.04
调整以前期间所得税的影响	-5,255,492.98
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,764,426.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-180,422.37
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	37,461,048.84



研发费用等加计扣除纳税调减的影响	-18,507,869.47
其他	50,250.09
所得税费用	208,826,618.81

其他说明：

适用 不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	19,965,988.78	45,960,179.92
收到与收益相关的政府补助	34,280,963.59	27,047,256.49
经营性利息收入	18,609,471.93	14,947,578.23
收回存出的经营性保证金	53,573,752.79	1,261,451.41
其他	8,772,419.04	4,691,074.76
合计	135,202,596.13	93,907,540.81

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	2,906,888,802.98	1,621,145,134.61
付现管理费用	183,514,936.06	136,163,616.78
存出经营性保证金	42,943,643.51	44,617,815.06
其他	61,902,794.65	28,042,196.21
合计	3,195,250,177.20	1,829,968,762.66

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及投资性保证金		572,440.31
嘉和生物公司偿还借款及利息	5,034,444.44	
合计	5,034,444.44	572,440.31

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存款	390,000,000.00	
嘉和生物公司借款	5,000,000.00	
合计	395,000,000.00	

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保理融资款		6,684,928.25
合计		6,684,928.25

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付贵州拜特公司49%股权的或有对价	103,069,148.00	317,135,889.00
购买库存股	311,364,563.44	
购买子公司少数股东股权	329,865,750.00	
合计	744,299,461.44	317,135,889.00

**68、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	808,339,425.87	729,974,847.38
加：资产减值准备	39,122,884.58	27,476,881.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,685,490.96	185,174,644.19
无形资产摊销	29,719,332.99	31,765,208.74
长期待摊费用摊销	8,340,792.92	2,699,944.00
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）	-5,277,863.93	764,636.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,290,346.60	4,207,791.65

公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-69,124,728.70	-315,807,817.14
财务费用(收益以“—”号填列)	95,171,320.68	68,099,966.29
投资损失(收益以“—”号填列)	83,628,053.09	335,842,892.12
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	7,429,387.05	11,817,064.50
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,169,994.68	-3,596,872.53
存货的减少(增加以“—”号填列)	-277,754,206.10	-261,117,568.00
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-631,269,453.91	-610,484,986.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	205,141,687.71	507,330,326.08
其他	30,164,000.01	
经营活动产生的现金流量净额	545,776,464.50	714,146,959.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,177,126,353.77	2,134,575,840.06
减: 现金的期初余额	2,134,575,840.06	1,897,825,771.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-957,449,486.29	236,750,068.61

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,177,126,353.77	2,134,575,840.06
其中: 库存现金	176,612.22	109,360.02
可随时用于支付的银行存款	1,174,896,726.27	2,131,542,191.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,053,015.28	2,924,288.44

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,177,126,353.77	2,134,575,840.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	751,607,060.08	646,235,378.65
其中：支付货款	597,703,686.81	430,962,319.49
支付费用款	31,082,165.75	69,752,991.22
支付固定资产等长期资产购置款	122,821,207.52	145,520,067.94

(4) 现金流量表补充资料的说明

其他货币资金期末余额中包括了不能随时支取的银行承兑汇票保证金 5,225,601.70 元、住房维修基金 1,665,793.18 元、其他保证金 3,540,062.20 元和不能随时支取的定期存款 390,000,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 70、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	5,225,601.70	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,540,062.20	其他保证金
货币资金	1,665,793.18	住房维修基金
固定资产	181,333,867.36	借款抵押
无形资产	57,624,773.18	借款抵押
合计	249,390,097.62	/

**71、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,273,958.11
其中：美元	3,084,190.40	6.8632	21,167,415.55
欧元	2,822.60	7.8473	22,149.79
港币	96,316.79	0.8762	84,392.77
应收账款			14963655.04
其中：美元	2,119,322.29	6.8632	14,545,332.74
欧元	53,307.80	7.8473	418,322.30
长期借款			8,444,156.93
其中：美元	1,230,352.74	6.8632	8,444,156.93

(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

**72、 套期**

□适用 √不适用

**73、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	108,192,979.00	递延收益/其他收益	16,877,123.06
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	500,000.00	递延收益	0.00
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	46,825,858.99	其他收益	46,825,858.99

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
康恩贝中药公司搬迁 补偿款	38,429,371.51		6,488,299.68	31,941,071.83	其他收益	松阳县土地储备中心 松储字 (2011)第2号
贵州拜特公司生产基 地工程	10,245,933.40		1,610,533.30	8,635,400.10	其他收益	贵州省财政厅、贵州省经济和信 息化委员会 黔财企(2013)26号
银杏叶制剂生产过程 质量控制项目	8,750,000.00		1,250,000.00	7,500,000.00	其他收益	兰溪市发展和改革局 兰发改 (2012)53号 浙江发展改革委员会 浙发改高技 (2012)530号
国家产业振兴和技术 改造	8,435,833.35		1,025,833.33	7,410,000.02	其他收益	江西省发展改革委、江西省工信 委 赣发改产业(2013)221号抚州市 工业和信息化委员会 抚工信字 (2013)164号
大观霉素产业国际化 项目	7,402,916.67		815,000.00	6,587,916.67	其他收益	浙财建(2012)476号
年产100吨奥美拉唑 精干包及配套制剂GMP 改造项目	4,713,190.21		663,828.44	4,049,361.77	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金 经信技投(2014)159号
年产3000万瓶阿洛西 林纳粉针高技术产业 化项目	3,446,969.65		795,454.56	2,651,515.09	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2010)239 号
银杏叶提取生产线建 设项目	2,714,285.72		214,285.72	2,500,000.00	其他收益	红河州财政局、红河州工业和信 息化委员会 红财企(2014)101号
年产17.5亿粒固体制 剂改造项目	2,740,250.00		339,000.00	2,401,250.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会、金 华市财政局 金经信技投(2015) 217号
胃肠道药物产业化产 能扩展	2,578,999.92		257,900.04	2,321,099.88	其他收益	江西省财政厅 赣财预指(2013) 68号
口服液生产线新版GMP 认证及改扩建项目	2,516,666.67		266,666.67	2,250,000.00	其他收益	滇中产业聚集区(新区)财政局、 产业经济贸易发展局滇中财企 (2014)6号
金康工业企业技术改 造财政补助资金		1,878,200.00	50,762.16	1,827,437.84	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金 经信技投(2018)200号
胃肠道药物产业化技 术改造	1,809,694.37		529,666.68	1,280,027.69	其他收益	弋阳县人民政府办公室 弋府办抄 字(2007)141号 江西省经济贸易委员会、江西省财 政厅 赣经贸投资发(2007)92号
奥美拉唑原料药GMP 改造项目专项补助资	1,716,105.21		490,315.80	1,225,789.41	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2012)71 号

金						
中药无菌制剂和基本 药物品种的 GMP 改造 项目补助	1,500,000.00		300,000.00	1,200,000.00	其他收益	江西省发展与改革委员会 赣发改 产业字〔2012〕925 号
菊花舒心片等天然药 物的研究及产业化示 范项目	1,300,000.00		260,000.00	1,040,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙财企〔2012〕71 号
贵州拜特工业转型专 项资金		1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益	贵阳市白云区经济贸易局、贵阳市 白云区财政局 白经通〔2018〕15 号
现代服务业综合试点 项目	1,119,895.00		274,260.00	845,635.00	其他收益	金华市交通运输局 金市交〔2016〕 87 号
年产 51 亿（粒）植物 药制剂	1,512,000.00		756,000.00	756,000.00	其他收益	浙财建〔2009〕202 号
技改项目补助	864,000.00		108,000.00	756,000.00	其他收益	东阳市财政局、东阳市经济和信 息化局 东财企〔2017〕638 号
废水处理项目工程	812,500.01		83,333.33	729,166.68	其他收益	市财政局、市环保局 抚州办抄字 〔2015〕303 号
年产 6000 万套滴眼瓶 技术改造项目	733,333.31		91,666.68	641,666.63	其他收益	抚州市工业和信息化委员会抚工 信字〔2011〕260 号
希陶银杏叶提取物精制 生产线改扩建项目专项 补助	570,000.00		60,000.00	510,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信 息化委员会昆财企〔2016〕200 号
康恩贝中药环境保护 专项资金		499,000.00	8,316.67	490,683.33	其他收益	松阳县环境保护局、财政局松环保 〔2017〕30 号
片剂、软膏剂 GMP 生产 线扩能技改工程建设 项目	533,334.00		100,000.00	433,334.00	其他收益	曲靖经济开发区财政局曲开财预 字〔2013〕263 号
天保银杏种植基地提升 发展项目	370,500.00		38,000.00	332,500.00	其他收益	兰溪市农林局、兰溪市财政局 兰 农林〔2016〕106 号
小 计	104,815,779.00	3,377,200.00	16,877,123.06	91,315,855.94		

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

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
南京林业大学研 发项目经费	260,000.00	240,000.00		500,000.00		国家林业局泡桐研究开发中心《银杏高 效栽培与全质化利用示范研究》（课题 编号：2017YFD0601301）
小 计	260,000.00	240,000.00		500,000.00		

## 3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
云南希陶增值税退税收入	9,120,320.00	其他收益	财政部、国家税务总局 财税〔2016〕52 号
英诺珐企业扶持专项资金	5,958,600.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会办公室 金经信经合〔2018〕184 号

金华康恩贝企业补助资金	5,843,400.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信行管(2018)14号
珍视明高新技术产业开发区财政局扶持资金	2,783,500.00	其他收益	抚州市财政局 抚财经指(2017)16号
江西康恩贝企业扶持资金款	2,592,700.00	其他收益	弋阳县人民政府 弋府办抄字(2018)171号
贵州拜特 R&D 经费补助	1,660,000.00	其他收益	贵阳市科学技术局、贵阳市财政局 筑科通(2018)60号
浙产药材企业兼并重组奖励金	1,657,000.00	其他收益	磐安县经济商务局办公室 磐经商(2018)105号
云南希陶公益性岗位社保补贴	1,086,975.98	其他收益	云南省财政厅、云南省人力资源和社会保障厅 云财规(2018)2号 曲靖市财政局、曲靖市人力资源和社会保障局 曲财社(2018)73号
金华康恩贝科技创新资金	1,000,000.00	其他收益	金华市技术局 金市科(2018)99号
金华康恩贝纳税奖励	905,600.00	其他收益	玉山县财政局《关于玉山金康医药科技有限公司2017年纳税奖励的汇报》
贵州拜特技术创新专项资金	800,000.00	其他收益	贵州省财政厅办公室 黔财工(2018)126号
瞪羚企业经费	757,600.00	其他收益	杭州市高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局 区发改(2018)88号
余江县扶持企业中药产业化发展资金	700,000.00	其他收益	余江县工业和信息化委员会 余工信运行字(2018)01号
贵州拜特大品种培育资金	600,000.00	其他收益	贵阳市财政局、贵阳市工业和信息化委员会 筑财企(2018)86号
金华康恩贝两化融合重点项目补助	509,900.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会《关于下达2017年度金华市区两化融合、数字化车间和WiFi补助资金的通知》
兰溪市战略性新兴产业补助	500,000.00	其他收益	兰溪市人民政府办公室 兰政发(2017)105号
天施康 2018 年省级农业专项资金	455,200.00	其他收益	江西省农业厅 赣农计字(2018)23号
英诺珐地方贡献奖	400,000.00	其他收益	浙江金华经济开发区管委会办公室《金开(2016)61号、金开(2012)14号
耐司康 2016 年度淘汰落后产能补助	361,050.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信行管(2017)42号
江西省社保补贴	205,200.00	其他收益	江西省财政厅、江西省人力资源和社会保障厅 赣财社(2017)15号
稳岗补贴	530,100.06	其他收益	
税收返还	3,424,575.40	其他收益	
其他补助收入	4,974,137.55	其他收益	
小计	46,825,858.99		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 63,702,982.05 元。

#### 74、其他

适用 不适用



## 二十、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
康杏缘物业公司	新设子公司	2018年1月	100.00	100%
浙产药材公司	新设子公司	2018年4月	2,000.00	100%
珍视明大药房连锁公司	新设子公司	2018年5月	200.00	100%
杭州健杏医药公司	新设子公司	2018年6月	100.00	100%
上海康嘉公司	新设子公司	2018年12月	尚未出资	

康杏缘物业公司由本公司投资设立，于2018年1月4日在杭州市高新区（滨江）市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330108MA2B06B078的营业执照，注册资本100万元。

浙产药材公司由本公司投资设立，于2018年4月16日在 磐安县市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330727MA2DBPE50D的营业执照，注册资本10,000万元，截至2018年12月31日，本公司实际出资2,000万元。

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

杭州健杏医药公司由子公司内蒙古康恩贝公司投资设立，于 2018 年 6 月 14 日在杭州市高新区（滨江）市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91330108MA2CCGNL99 的营业执照，注册资本 100 万元。

上海康嘉公司由本公司投资设立，于 2018 年 12 月 12 日在自由贸易试验区市场监管局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310115MA1K48WE95 的营业执照，注册资本 96,000 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未实缴出资。

## 6、其他

适用 不适用

## 二十一、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天保发展公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	100.00		设立
金华康恩贝公司	浙江金华	浙江金华	制造业	97.69		同一控制下企业合并
康恩贝销售公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		同一控制下企业合并
杭州康恩贝公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
康恩贝中药公司	浙江松阳	浙江松阳	制造业	79.84		同一控制下企业合并
英诺珐公司	浙江金华	浙江金华	商业		100.00	同一控制下企业合并
云南希陶公司	云南昆明	云南昆明	制造业	69.58	30.42	同一控制下企业合并
湖北康恩贝公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	20.00	58.00	同一控制下企业合并
上海康恩贝公司	上海	上海	商业	80.00		非同一控制下企业合并
江西天施康公司	江西鹰潭	江西鹰潭	制造业	95.00	5.00	非同一控制下企业合并
珍视明药业公司	江西抚州	江西抚州	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
江西康恩贝公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古康恩贝公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
贵州拜特公司	贵州贵阳	贵州贵阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年5月，员工持股平台兰溪市集义企业管理合伙企业（有限合伙）与本公司及康恩贝中药公司签订增资协议书，增资后本公司持有康恩贝中药公司的股权比例由99%变更为79.84%。增资协议约定兰溪市集义企业管理合伙企业（有限合伙）自2019年度起享有康恩贝中药公司19.355%对应的分红权，故2018年度仍按99%计算本公司应享有的权益。

2018年10月，员工持股平台兰溪市珍亮企业管理咨询合伙企业（有限合伙）与本公司及珍视明药业公司签订增资协议书，增资后本公司持有珍视明药业公司的股权比例由100%变更为80%。增资协议约定兰溪市珍亮企业管理咨询合伙企业（有限合伙）自2019年度起享有珍视明药业公司20.00%对应的分红权，故2018年度仍按100%计算本公司应享有的权益。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金华康恩贝公司	2.31%	3,092,398.63	3,146,500.00	44,406,869.26
康恩贝中药公司	20.16[注]	1,901,972.74	1,317,000.00	55,522,759.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

注：详见本财务报表附注二十五项之关于康恩贝中药公司员工持股平台增资说明。

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华康恩贝公司	975,363,075.89	936,584,109.16	1,911,947,185.05	573,958,879.38	29,721,284.84	603,680,164.22	648,739,122.55	816,882,017.12	1,465,621,139.67	419,470,589.86	25,749,953.91	445,220,543.77
康恩贝中药公司	766,889,263.79	260,116,766.99	1,027,006,030.78	377,811,194.02	33,460,147.61	411,271,341.63	550,112,487.15	245,871,743.13	795,984,230.28	276,448,726.17	39,729,129.59	316,177,855.76

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	1,657,181,396.09	193,279,494.36	193,279,494.36	36,057,397.89	1,398,746,705.28	129,480,000.39	129,480,000.39	144,432,731.23
康恩贝中药公司	1,421,529,943.56	190,203,563.42	190,203,563.42	-1,689,988.70	1,192,302,834.63	125,187,055.97	125,187,055.97	83,774,289.29

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江西天施康公司	2018.04.13[注 1]	59.00%	100.00%
贝尔包装公司	2018.09.29	60.00%	100.00%
耐司康公司	2018.11.09	4.05%	19.42%[注 2]

注 1: 根据江西省工商行政管理局 2017 年 11 月 27 日颁发的《江西省工商局企业注册管理局关于规范股份有限公司相关登记业务的通知》，股份有限公司股东转让股份，无需办理工商登记，故以股份转让款支付完毕的日期作为所有者权益份额发生变化的日期。

注 2: 金华康恩贝公司因托管合并耐司康公司。2018 年 11 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《浙江金华康恩贝生物制药有限公司与杭州康盟投资合伙企业（有限合伙）关于浙江耐司康药业有限公司之增资协议书》，协议约定金华康恩贝公司以现金 6,000.00 万元认缴耐司康公司新增注册资本，耐司康公司已于 2018 年 11 月 9 日办理完成工商变更登记手续。本次增资完成后，耐司康公司注册资本由 314,438,094.00 元变更为 374,438,094.00 元，金华康恩贝公司持有 19.42% 股权，康盟投资持有 80.58% 股权。根据坤元资产评估有限公司出具的《浙江金华康恩贝生物制药有限公司拟进行增资涉及的浙江耐司康药业有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2018〕528 号），浙江耐司康公司 2018 年 8 月 31 日账面净资产为 -57,767,414.28 元，经评估的净资产为 8,681.54 万元，其中金华康恩贝公司享有 351.60 万元。增资后，耐司康公司全部股东权益价值为 14,681.54 万，金华康恩贝公司享有 6,351.60 万元，占比为 43.26%。增资协议及修改后的耐司康公司章程明确增资后金华康恩贝公司享有 43.26% 的股东权利，康盟投资享有 56.74% 的股东权利。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	江西天施康公司	贝尔包装公司	耐司康公司
购买成本/处置对价			
—现金	313,100,707.59	16,000,000.00	60,000,000.00
购买成本/处置对价合计	313,100,707.59	16,000,000.00	60,000,000.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	107,327,744.95	7,613,612.06	2,903,389.12
差额	205,772,962.64	8,386,387.94	57,096,610.88
其中：调整资本公积	205,772,962.64	8,386,387.94	55,777,679.17
调整少数股东权益			1,318,931.71

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
兰信贷款公司	浙江	浙江兰溪	小额贷款	30.00		权益法
远东实验室公司	四川	英属维尔京群岛	药品研发	1.42	11.94	权益法
上海可得网络公司	上海	上海松江	服务业	20.00		权益法
兰溪市天元公司	浙江	浙江兰溪	房地产开发	40.00		权益法
迪耳药业公司	浙江	浙江金华	制造业		25.00	权益法
上海鑫方迅公司	上海	上海长宁	服务业	17.00		权益法
嘉和生物公司	上海	上海自由贸易试验区	药品研发	25.34		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末数/本期数		期初数/上年同期数		期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	兰信贷款公司	远东实验室公司	兰信贷款公司	远东实验室公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司
流动资产	281,598,143.46	63,567,857.77	321,137,264.40	39,136,762.44	360,023,134.53	138,730,687.25	297,380,326.31	90,087,545.08
非流动资产	986,694.26	4,500,000.00	1,259,466.31	4,500,000.00	8,153,743.46	3,198,380.70	8,398,710.91	834,927.79
资产合计	282,584,837.72	68,067,857.77	322,396,730.71	43,636,762.44	368,176,877.99	141,929,067.95	305,779,037.22	90,922,472.87
流动负债	40,651,065.73	4,327,534.36	74,295,449.68	7,944,325.58	131,712,559.27	60,993,828.99	82,040,111.10	6,144,809.37
非流动负债					766,666.79			
负债合计	40,651,065.73	4,327,534.36	74,295,449.68	7,944,325.58	132,479,226.06	60,993,828.99	82,040,111.10	6,144,809.37
少数股东权益					747,046.60		-650,926.65	
归属于母公司股东权益	241,933,771.99	63,740,323.41	248,101,281.03	35,692,436.86	234,950,605.33	80,935,238.96	224,389,852.77	84,777,663.50
按持股比例计算的净资产份额	72,580,131.60	8,515,707.21	74,430,384.31	6,827,963.17	46,990,121.07	32,374,095.58	44,877,970.56	33,911,065.40
对联营企业权益投资的账面价值	73,767,640.42	28,631,614.81	75,617,893.13	26,954,143.55	282,000,000.00	56,222,092.28	294,066,932.64	58,159,062.10
调整事项								
商誉								
内部交易未实现利润								
其他								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	11,927,898.98		14,431,843.86		901,068,741.91	250,377.59	804,882,046.44	733,024.11
净利润	1,832,490.96	-16,131,403.25	1,541,656.45	-5,046,565.30	14,089,335.57	-4,842,424.54	10,047,655.26	-1,776,807.08
其他综合收益								
综合收益总额	1,832,490.96	-16,131,403.25	1,541,656.45	-5,046,565.30	14,089,335.57	-4,842,424.54	10,047,655.26	-1,776,807.08
本年度收到的来自联营企业的股利	2,400,000.00		2,400,000.00					

## 其他说明

注：嘉和生物公司系公司本期投资的联营企业，未披露相关财务信息的期初数/上年同期数，利润表本期数为 2018 年 6-12 月数据。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	58,987,036.08	56,605,280.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,533,827.93	-1,846,939.86
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,533,827.93	-1,846,939.86

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用



**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**二十二、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公

司应收账款的 8.48%(2017 年 12 月 31 日: 12.10%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

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

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

(续上表)

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

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,445,154,200.00	1,500,805,422.36	1,327,618,573.04	63,866,980.82	109,319,868.50
应付票据及应付账款	371,765,029.39	371,765,029.39	371,765,029.39		
应付利息	20,327,089.69	20,327,089.69	20,327,089.69		
应付股利	10,656,065.98	10,656,065.98	10,656,065.98		
其他应付款	1,013,498,089.09	1,013,498,089.09	1,013,498,089.09		
短期融资券	500,000,000.00	509,691,917.81	509,691,917.81		
应付债券	1,095,191,586.91	1,195,438,712.33	34,870,000.00	1,160,568,712.33	
小 计	4,456,592,061.06	4,622,182,326.65	3,288,426,765.00	1,224,435,693.15	109,319,868.50

(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	510,754,200.00	521,904,407.15	502,913,831.92	18,990,575.23	
应付票据及应付账款	355,939,786.78	355,939,786.78	355,939,786.78		
应付利息	10,164,537.35	10,164,537.35	10,164,537.35		
应付股利	93,127,860.23	93,127,860.23	93,127,860.23		
其他应付款	805,901,248.87	805,901,248.87	805,901,248.87		
应付债券	1,093,149,216.21	1,230,284,828.77	34,870,000.00	69,740,000.00	1,125,674,828.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	161,804,000.00	161,804,000.00	161,804,000.00		
小 计	3,030,840,849.44	3,179,126,669.15	1,964,721,265.15	88,730,575.23	1,125,674,828.77

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币615,254,200.00元(2017年12月31日：人民币199,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 二十三、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	54,872,002.65			54,872,002.65

1. 交易性金融资产	54,872,002.65			54,872,002.65
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	54,872,002.65			54,872,002.65

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 二十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
康恩贝集团公司	浙江杭州	实业投资等	45,313 万元	26.52	26.52

本企业最终控制方是胡季强先生通过其本人以及康恩贝集团、浙江博康医药投资有限公司直接和间接控制持有本公司 35.53%的股份，为公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康恩贝集团公司	控股股东
博康公司	康恩贝集团公司之控股股东
凤登环保公司	同一控股股东
希尔康种植公司	同一控股股东
云南希美康公司	同一控股股东
希康生物制品公司	同一控股股东
希康生物科技	同一控股股东
云南希诺康公司	同一控股股东
康恩贝保健品公司	同一控股股东
云南大初公司	同一控股股东
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	同一控股股东
泸西希康银杏发展有限公司	同一控股股东
浙江康满家新营销有限公司	同一控股股东
浙江济公缘药业有限公司	同一控股股东
宝芝林中药公司	同一控股股东
金华宝芝林食品有限公司	宝芝林中药公司之全资子公司
江苏芝林大药房连锁有限公司	同一控股股东
上海芝林大药房有限公司	同一控股股东
云南康恩贝植物研究院有限公司	同一控股股东

康盟投资	同一控股股东
康恩贝健康科技公司	同一控股股东
浙江旺旺野生植物开发有限公司	同一控股股东
养营堂食品有限公司	同一控股股东
浙江康恩贝大药房有限公司	同一控股股东
珍诚医药公司	同受博康公司控制
上海可得光学科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
上海百秀大药房有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
镜拓光学科技（上海）有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
百秀大药房（浙江）有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
上海可镜商贸有限公司	联营企业上海可得网络公司之子公司
浙江可镜网络科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之全资子公司
河北可镜网络科技有限公司	联营企业上海可得网络公司之全资子公司
江西华邦公司	控股股东子公司之联营企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都丽凯公司	原材料	24,230,849.79	13,659,335.34
	研发费用	1,630,000.00	1,180,000.00
云南希美康公司	原材料	8,600,016.29	8,265,548.86
凤登环保公司	污水处理	6,527,265.50	11,000,244.12
	原材料	1,692,631.75	1,960,266.97
云南希诺康公司	原材料	5,786,441.10	4,794,731.71
泸西希康银杏发展有限公司	原材料	5,500,000.00	768,924.40
江西华邦公司	原材料	2,104,293.10	
	研发费用	2,830,188.69	
兰溪市天元公司	工程服务费	707,727.27	510,753.01
希康生物科技	日用品、保健食品	652,647.08	
迪耳药业公司	药品	532,123.45	918,683.76
上海鑫方迅公司	市场服务	471,698.10	
浙江济公缘药业有限公司	保健食品	397,759.50	
宝芝林中药公司	保健食品	149,684.17	
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	保健食品	89,538.46	358,153.84
康恩贝保健品公司	租赁费、水电气	62,385.35	10,797.13
	保健食品	21,948.72	
云南大初公司	保健食品	42,483.83	5,811.97
珍诚医药公司	原材料	3,733.34	
希康生物制品公司	原材料		8,265,144.49
希尔康种植公司	原材料		1,083.19
小计		62,033,415.49	51,699,478.79

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珍诚医药公司	药品	62,274,392.37	38,987,691.03
金华宝芝林食品有限公司	药材	2,905,318.05	
	水电气等费用	285,310.52	
	包装物	1,421.74	89,543.48
	劳务		138,948.33
浙江可镜网络科技有限公司	商品等	2,469,097.99	
康恩贝保健品公司	包装物	1,027,444.42	1,380,580.07
	药品	788,884.81	352,536.97
	水电气、污水处理费等费用	361,216.39	386,336.23
河北可镜网络科技有限公司	商品等	973,490.30	
康恩贝健康科技公司	物业管理、水电气等费用	484,724.54	
	药品	305,974.33	143,205.13
希康生物科技	技术服务	660,377.36	
康恩贝集团公司	物业管理、水电气等费用	351,840.78	
成都丽凯公司大邑分公司	药品	351,293.10	
江苏芝林大药房连锁有限公司	药品	303,639.65	11,429.75
宝芝林中药公司	药品	157,531.19	14,937.79
	水电气等费用	31,165.51	
	包装物		7,215.39
浙江康满家新营销有限公司	眼罩	141,215.62	
上海可镜商贸有限公司	药品、眼罩等	119,658.12	3,155,338.46
百秀大药房（浙江）有限公司	药品	56,472.20	496,938.96
成都丽凯公司	药品	50,769.23	
康恩贝大药房	药品	34,735.14	
上海芝林大药房有限公司	药品	8,041.03	
现代中药与天然药物研究院	水电气等费用	2,558.24	
凤登环保公司	药品	1,421.38	3,888.89
云南康恩贝植物研究院有限公司	水电气等费用	461.06	
上海百秀大药房有限公司	药品		409,506.67
上海可得光学科技有限公司	药品		310,794.87
镜拓光学科技（上海）有限公司	药品		230,252.48
上海鑫方迅公司	咨询服务		80,188.68
天然药物研究公司	药品		2,615.38

小计		74,148,455.07	46,201,948.56
----	--	---------------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
康盟投资	金华康恩贝公司	耐司康公司股权	2016年1月1日	2019年12月31日	协议约定	固定收益50万元；浮动收益0元

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

金华康恩贝公司受康盟投资委托，自2016年1月1日起至2017年12月31日，托管其持有的耐司康公司全部股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。康盟投资每年支付金华康恩贝公司50万元固定托管费。

2017年12月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自2018年1月1日起至2019年12月31日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议对固定托管费和浮动收益进行了约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司50万元固定托管费，同时预计耐司康公司2018年实现盈利的范围为300万元-600万元，2019年实现盈利的范围为600万元-1,200万元。各方同意，耐司康超过盈利上限的55%作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有，耐司康实际盈利低于下限的55%作为浮动托管损失由金华康恩贝承担，同时约定2018年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为500万元，2019年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为600万元。

耐司康公司2017年度实现净利润-22,274,992.94元，2018年实现净利润-4,737,030.96元。2018年耐司康公司由于生产所需主要原料和上游部分化工产品价格快速上涨，导致其经营状况和盈利难以达到委托经营管理协议的业绩要求，且本期金华康恩贝公司对耐司康公司单方面增资，增资完成后，金华康恩贝公司和康盟投资实际享有的股东权利发生了变化。2019年1月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议之补充协议》，根据补充协议约定，2018年度金华康恩贝公司不享有浮动托管收益以及承担浮动托管损失，仅收取50万元的固定托管费，并按约定享有的权益比例计算本期应承担的损益。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用



关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
康恩贝健康科技公司	房屋建筑物	2,171,104.09	
康恩贝集团公司	房屋建筑物	1,887,917.75	
养营堂食品有限公司	房屋建筑物	363,636.36	
金华宝芝林食品有限公司	房屋建筑物	124,654.55	
康恩贝大药房	房屋建筑物	25,265.45	
云南康恩贝植物研究院有限公司	房屋建筑物	17,833.93	
小计		4,590,412.13	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
康恩贝集团公司	房屋建筑物		1,770,000.00
博康公司	房屋建筑物		916,500.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康恩贝集团公司	30,000,000.00	2018/12/19	主债权到期后满两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

均系对耐司康公司的银行综合授信担保。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
嘉和生物公司	5,000,000.00	2018/7/3	2018/8/3	利率 8.00%

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南大初公司	转让固定资产	154,786.46	

## (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	703.20	552.83

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款					
	珍诚医药公司	5,583,464.64	120,663.10		
	康恩贝保健品公司	950,125.90	12,232.14	1,588,887.07	21,386.91
	浙江可镜网络科技有限公司	638,659.50	6,386.60		
	江苏芝林大药房连锁有限公司	159,416.95	2,738.94	13,432.80	134.33
	河北可镜网络科技有限公司	98,435.00	984.35		
	上海芝林大药房有限公司	9,327.60	93.28		
	上海可镜商贸有限公司			1,990,070.00	19,900.70
	金华宝芝林食品有限公司			10,120.70	101.21
小 计		7,439,429.59	143,098.41	3,602,510.57	41,523.15
预付款项					
	康恩贝保健品公司			80,000.00	
	云南大初公司			25,485.21	
小 计				105,485.21	

其他应收款					
	凤登环保公司			20,000.00	4,000.00
小 计				20,000.00	4,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款			
应付账款	成都丽凯公司	8,890,656.53	1,997,956.22
	江西华邦公司	4,217,842.31	
	凤登环保公司	1,621,669.78	1,125,021.23
	迪耳药业公司	225,600.00	9,530.00
	云南希美康公司	122,368.32	8,844.43
	云南希诺康公司	58,448.90	
	康恩贝集团公司	56,664.03	
	丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	10,461.55	10,461.55
	希尔康种植公司	1,083.19	1,083.19
	康恩贝保健品公司	24.78	24.78
	浙江旺旺野生植物开发有限公司		3,500.00
应付票据	成都丽凯公司大邑分公司	3,150,000.00	
小 计		18,354,819.39	3,156,421.40
预收款项			
	康恩贝健康科技公司		72,500.00
	浙江康满家新营销有限公司		13,783.00
	珍诚医药公司		3,593.63
小 计			89,876.63
其他应付款			
	兰溪市天元公司	1,000,000.00	
	康恩贝集团公司	5,492.00	
小 计		1,005,492.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 二十五、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	本公司股票期权: 9,000 万股
-----------------	-------------------

	康恩贝中药公司员工持股平台增资：7,200 万元注册资本 珍视明药业公司员工持股平台增资：2,000 万元注册资本
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	第一期股票期权失效：3,000 万股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

#### 1) 本公司股票期权

根据公司 2018 年 9 月 5 日召开的第九届董事会第八次临时会议审议通过的《关于〈2018 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》，公司拟对部分董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干实施股票期权激励计划。向激励对象授予的股票期权总量为 9,000 万份，占本激励计划签署时公司股本总额 266,732.02 万股的 3.37%。授予的股票期权在授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 36 个月内以 7.17 元/股的行权价格按 30%、30%、40%的比例分三期行权。本期股票期权的业绩考核指标如下：2018 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润（以下简称净利润）增长率较 2017 年不低于 26%，2019 年净利润增长率较 2017 年不低于 59%，2020 年净利润增长率较 2017 年不低于 100%。

2018 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润为 756,347,021.41 元，较 2017 年 698,309,967.14 元增长 8.31%，未达到 2018 年的业绩指标。同时，本公司预计未来两年业绩达成存在不确定性，因此 2018 年度未确认与股权激励相关的股份支付费用。

#### 2) 康恩贝中药公司员工持股平台增资

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

增资协议对康恩贝中药公司 2018-2021 年净利润（指扣除非经常性损益后的净利润，也不含因增资所导致的股份支付属性下的相应承诺期所分摊的股权激励费用，下同）进行了如下约定：

以康恩贝中药公司 2017 年经审计后的净利润的 99%（集义合伙企业增资前本公司所持康恩贝中药公司股权比例）为基数，本公司所持康恩贝中药公司 79.839% 股权（集义合伙企业增资后本公司所持康恩贝中药公司股权比例）所对应净利润，2018 年-2021 年四个会计年度的每一年度净利润较上一年度增长达到 15%。具体公式为：基数 A=康恩贝中药公司 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润\*99%，2018 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润  $A_1=A*(1+15\%)$ ，2019 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润  $A_2=A_1*(1+15\%)$ ，依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的康恩贝中药公司净利润达不到约定数额，其不足部分由集义合伙企业从每年取得的分红进行补偿，按年结算。若集义合伙企业当年度的分红款不足以支付补偿款，则从其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限额为集义合伙企业从康恩贝中药公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。

考虑集义合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素，经各方协商同意，集义合伙企业自 2019 年度起享有康恩贝中药公司 19.355% 股权所对应的分红权，故本公司 2018 年仍按原持股比例 99% 计算应享有的净利润。

康恩贝中药公司 2018 年度实现增资协议约定的净利润为 20,766.05 万元，本公司 2018 年度享有的康恩贝中药公司净利润为 20,558.39 万元，较 2017 年度享有的康恩贝中药公司净利润 11,659.40 万元增长 76.32%，康恩贝中药公司已完成了 2018 年度业绩承诺。

### 3) 珍视明药业公司员工持股平台增资

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

增资协议中关于珍视明药业公司 2018-2021 年扣除非经常性损益后的净利润进行了如下约定：以珍视明药业公司 2017 年经审计后扣除非经常性损益后的净利润的 100% 为基数，本公司所持珍视明药业公司 80% 股权（珍亮合伙企业增资后本公司所持珍视明药业公司股权比例）所对应的净利润，2018 年较 2017 年增长 60%，2019-2021 年三个会计年度的每一年度较上一年度增长达到 20%。具体公式为：基数 A=珍视明药业公司 2017 年度实现的除非经常性损益后的净利润\*100%，2018 年本公司需享有珍视明药业公司净利润  $A_1=A*(1+60\%)$ ，2019 年本公司需享有珍视明公司净利润  $A_2=A_1*(1+20\%)$ ，依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的珍视明药业公司净利润达不到约定数额，其不足部分由珍亮合伙企业从每年取得的分红进行补偿，按年结算。若珍亮合伙企业当

年度的分红款不足以支付补偿款，则由其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限额为珍亮合伙企业从珍视明药业公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。

考虑珍亮合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素，经各方协商同意，珍亮合伙企业自 2019 年度起享有珍视明药业公司 20%股权所对应的分红权，故本公司 2018 年仍按原持股比例 100%计算应享有的净利润。

珍视明药业公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后净利润为 2,987.58 万元，本公司 2018 年度享有珍视明药业公司扣除非经常性损益后净利润为 2,987.58 万元，较珍视明药业公司 2017 年扣除非经常性损益后净利润的 100%即 1,817.09 万元增长 64.42%，珍视明药业公司已完成了 2018 年度业绩承诺。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》相关规定，康恩贝中药公司及其子公司经营管理层及骨干员工通过集义合伙企业对康恩贝中药公司进行增资的事项，以及珍视明药业公司及子公司经营管理层及骨干员工通过珍亮合伙企业对珍视明药业公司进行增资的事项属于以权益结算的股份支付。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

### 2. 康恩贝中药公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据康恩贝中药公司经评估的 2017 年 12 月 31 日净资产[坤元评报(2018)104 号]和经审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,759.18 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,759.18 万元

### 3. 珍视明药业公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据珍视明药业公司经评估的 2018 年 5 月 31 日净资产[坤元评报(2018)416 号]和经审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	257.22 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	257.22 万元

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 二十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本公司 2015 年 11 月 13 日第八届董事会 2015 年第十四次临时会议审议通过了《关于公司 2015 年非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》，本次募集资金拟用于金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目，该项目总投资为 113,537.21 万元。截至 2015 年 10 月末，该项目已投入自有资金 4,194.81 万元，公司承诺剩余 109,299.96 万元（坐扣承销和保荐费用 900.00 万元以及联合承销费、律师费、审计费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 845.99 万元的实际募集资金为 107,553.97 万元）使用募集资金投入。截至 2018 年 12 月 31 日，该项目累计使用募集资金投入 24,484.48 万元。

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

净额(扣除税费、商业折扣、产品召回等后),按照不同比例分段累计计算需支付给 Evotec (US) Inc 的特许权使用费,具体比例为:累计销售净额 1,000 万欧元以下比例为 7.5%,累计销售净额 1,000 万欧元到 2,000 万欧元之间比例为 10%,累计销售净额 2,000 万欧元以上比例为 12.5%。在 Evotec (US) 专利到期至产品开始销售满二十周年之间,金华康恩贝公司每年需按照净销售金额的 4%向 Evotec (US) 支付特许权使用费。截止 2018 年 12 月 31 日,金华康恩贝公司已完成 API 稳定性批生产,继续临床前药代试验和安全性评价研究。因临床研究批件尚未取得,按照协议约定公司本期未支付其他费用。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 二十七、 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

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	<p>根据 2019 年 4 月 23 日公司九届董事会第五次会议通过的 2018 年度利润分配预案,按 2018 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 52,092,176.45 元,截至 2019 年 4 月 23 日,本公司总股本为 2,667,320,200 股。公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 97,282,881 股,回购总金额为人民币 585,017,792.34 元(不含交易费用)。公司拟以现有总股本扣减不参与利润分配的回购股份后的股数 2,570,037,319 股为基数,每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税),合计派送现金红利 385,505,597.85 元。若公司董事会及 2018 年度股东大会审议通过 2018 年度利润分配预案后公司仍继续实施回购,公司将以 2018 年实施利润分配方案的股权登记日的股份总数扣减可参与利润分配的总股本为基数,按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行相应调整。上述利润分配方案尚需提交公司股东大会审议批准。</p>
-----------	---



**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

(一) 受让子公司云南希陶公司所持云杏公司 100%股权并对云杏公司实施增资

2019 年 3 月 7 日，公司第九届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过了《关于公司受让希陶公司所持云杏公司 100%股权并对云杏公司增资的议案》，同意公司以人民币 3,000 万元受让全资子公司云南希陶公司所持云南云杏公司 100%股权，并在股权受让完成后以现金方式出资人民币 6,000 万元对云南云杏公司增资，其中 4,000 万元增加其注册资本，2,000 万元增加其资本公积。2019 年 3 月 25 日，云南云杏公司完成工商变更登记，注册资本由 3,000 万元变更为人民币 7,000 万元，本公司直接持有其 100%股权。

(二) 发行超短期融资券

2017 年 5 月 19 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》，同意公司超短期融资券注册金额为 20 亿元，注册额度自该通知书发出之日起 2 年内有效。2018 年 8 月 21 日，公司在银行间债券市场发行了 2018 年度第一期超短期融资券，发行总额为 5 亿元，发行利率 5.09%，期限 270 天，兑付日为 2019 年 5 月 19 日。

2019 年 4 月 22 日，公司在银行间债券市场发行了 2019 年度第一期超短期融资券，发行总额为 5 亿元，发行利率 4.30%，期限 270 天，兑付日为 2020 年 1 月 18 日。该期超短期融资券发行所募集资金已于 2019 年 4 月 23 日到达公司账户，将用于偿还公司 2018 年度第一期超短期融资券。

**二十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	江浙沪分部	贵州分部	江西分部	云南分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	549,985.91	178,341.55	106,568.13	22,670.22	181,429.26	676,136.55
主营业务成本	276,021.35	9,298.14	35,070.26	10,880.77	176,988.28	154,282.24
资产总额	1,526,614.99	107,938.41	99,627.69	54,613.14	717,453.76	1,071,340.47
负债总额	518,394.60	52,893.97	34,986.18	23,892.12	138,085.10	492,081.77

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

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

**(1) 员工持股计划**

公司第一期员工持股计划经 2016 年 8 月 19 日 2016 年第三次临时股东大会审议通过，并委托长江证券（上海）资产管理有限公司（以下简称长江证券资管公司）司通过长江资管康恩贝 1 号分级集合资产管理计划（以下简称集合计划）进行操作管理。集合计划按照不超过 1:1 的比例设立优先级份额和进取级份额。公司员工持股计划认购全部的进取级份额，认购金额为 15,000.00 万

元，同时由集合计划募集不超过 15,000.00 万元的优先资金，组成规模不超过 30,000.00 万元的资产管理计划。员工持股计划参与对象为本公司员工，实际参与持股计划的员工为 874 人，资金来源为员工自有资金。本次员工持股计划购入公司股票的锁定期为 12 个月，自购买完成公告之日起算；存续期为自员工持股计划（草案）经公司股东大会审议通过之日起计算不超过 24 个月。

截至 2017 年 1 月 25 日，公司员工持股计划通过集合计划以竞价交易方式（二级市场）累计买入本公司股票 41,246,137 股，成交金额为人民币 295,604,464.34 元，成交均价约为人民币 7.17 元/股，买入股票数量占公司当时总股本 251,073 万股的 1.64%。员工持股计划的锁定期为 2017 年 1 月 25 日至 2018 年 1 月 24 日，存续期为 2016 年 8 月 19 日至 2018 年 10 月 18 日，存续期满后本员工持股计划自行终止。

本员工持股计划期满终止后，长江证券资管公司对集合计划按有关规定进行了清算、分配。根据长江证券资管公司 2018 年 10 月 22 日和 2018 年 11 月 13 日出具的清算报告，集合计划分配资金共计 277,796,748.81 元，其中优先级分配资金共计 148,907,706.26 元，进取级分配资金共计 128,889,042.55 元。2018 年 11 月，长江证券资管公司已将由本公司员工出资认购的集合计划进取级所分得的款项划入本公司。根据本公司和康恩贝集团公司及员工持股计划各持有人签订的《设立浙江康恩贝制药股份有限公司第一期员工持股计划之协议书》，本公司控股股东康恩贝集团公司为参与员工持股计划的员工出资部分的本金提供保障，为员工出资部分在本计划存续期内按不超过人民银行一年期储蓄存款基准利率水平提供保底收益。2018 年 11 月 29 日，康恩贝集团公司已将员工本金亏损部分及按一年期储蓄存款基准利率 1.5% 计算的利息收入 25,657,526.25 元划入本公司。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已将所有款项退还给员工持股计划各持有人。

## 8、其他

适用  不适用

### 二十九、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收票据及应收账款

##### 总表情况

##### (1). 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
应收票据	118,269,454.89	26,131,168.16
应收账款	53,617,113.62	45,325,177.10
合计	171,886,568.51	71,456,345.26

其他说明：

适用  不适用

**应收票据****(2). 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	18,269,454.89	26,131,168.16
商业承兑票据	100,000,000.00	
合计	118,269,454.89	26,131,168.16

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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	30,460,526.07	
商业承兑票据		100,000,000.00
合计	30,460,526.07	100,000,000.00

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	55,545,030.90	100.00	1,927,917.28	3.47	53,617,113.62	46,601,978.59	100.00	1,276,801.49	2.74	45,325,177.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	55,545,030.90	/	1,927,917.28	/	53,617,113.62	46,601,978.59	/	1,276,801.49	/	45,325,177.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	43,975,262.63	439,752.63	1.00
6-12 个月	6,198,330.77	185,949.92	3.00
1 年以内小计	50,173,593.40	625,702.55	1.25
1 至 2 年	4,125,185.74	618,777.86	15.00
2 至 3 年	938,024.82	375,209.93	40.00
3 年以上	308,226.94	308,226.94	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	55,545,030.90	1,927,917.28	3.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 651,115.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海康恩贝医药有限公司	14,082,725.19	25.35	140,827.25
金华市益康医药有限公司	4,688,696.14	8.44	74,027.96
湖北康恩贝医药有限公司	3,594,352.35	6.47	625,877.79
万邦德制药集团股份有限公司	1,790,879.30	3.22	17,908.79
湖南华宝通制药有限公司	1,690,090.80	3.04	32,494.53
小计	25,846,743.78	46.52	891,136.32

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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
应收利息	5,088,502.78	
应收股利	50,666,861.26	182,866,861.26
其他应收款	421,903,777.20	296,104,886.48
合计	477,659,141.24	478,971,747.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,088,502.78	
合计	5,088,502.78	

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	50,666,861.26	182,866,861.26
合计	50,666,861.26	182,866,861.26

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	450,335,711.82	100.00	28,431,934.62	6.31	421,903,777.20	320,098,348.15	100.00	23,993,461.67	7.50	296,104,886.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	450,335,711.82	/	28,431,934.62	/	421,903,777.20	320,098,348.15	/	23,993,461.67	/	296,104,886.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	388,649,482.87	11,659,484.49	3.00
1 年以内小计	388,649,482.87	11,659,484.49	3.00
1 至 2 年	25,960,923.72	2,596,092.37	10.00
2 至 3 年	15,063,018.33	3,012,603.67	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	18,997,065.63	9,498,532.82	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,665,221.27	1,665,221.27	100.00

合计	450,335,711.82	28,431,934.62	6.31
----	----------------	---------------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	443,187,493.31	311,065,544.27
员工借款	4,166,492.97	3,789,881.84
押金保证金	91,275.12	666,949.25
员工备用金	419,181.51	306,777.96
其他	2,471,268.91	4,269,194.83
合计	450,335,711.82	320,098,348.15

## (3). 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 4,438,472.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
磐安康恩贝药材发展有限公司	往来款	202,115,044.44	1年以内	44.88	6,063,451.33
内蒙古康恩贝药业有限公司	往来款	26,372,372.34	1年以内	5.86	791,171.17
		23,694,867.15	1-2年	5.26	2,369,486.72
		14,316,085.03	2-3年	3.18	2,863,217.10
		18,016,690.75	3-5年	4.00	9,008,345.39
浙江浙产药材发展有限公司	往来款	58,029,065.00	1年以内	12.89	1,740,871.95
云南希陶绿色药业股份有限公司	往来款	35,685,975.20	1年以内	7.92	1,070,579.26
		428,856.00	1-2年	0.10	42,885.60



上海康恩贝医药有限公司	往来款	23,800,000.00	1年以内	5.28	714,000.00
合计	/	402,458,955.91	/	89.37	24,664,008.52

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,514,643,170.55	37,101,101.95	6,477,542,068.60	5,785,736,511.96	16,594,701.17	5,769,141,810.79
对联营、合营企业投资	1,494,526,917.88	20,313,800.02	1,474,213,117.86	504,463,142.13	5,855,122.22	498,608,019.91
合计	8,009,170,088.43	57,414,901.97	7,951,755,186.46	6,290,199,654.09	22,449,823.39	6,267,749,830.70

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州康恩贝公司	530,063,300.00			530,063,300.00		
康恩贝销售公司	336,894,313.44			336,894,313.44		
上海康恩贝公司	8,983,600.00			8,983,600.00		
天保发展公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
金华康恩贝公司	806,978,376.94	195,380,000.00		1,002,358,376.94		
江西天施康公司	181,345,226.37	447,472,658.59		628,817,884.96		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
康恩贝中药公司	318,145,160.06			318,145,160.06		
内蒙古康恩贝公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
香港康恩贝公司	63,736,600.00			63,736,600.00		
云南希陶公司	286,784,835.15			286,784,835.15	4,211,587.68	4,211,587.68
贝罗康生物公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
湖北康恩贝公司	30,000,000.00			30,000,000.00	16,294,813.10	30,000,000.00
磐安药材公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
邳州众康公司	510,000.00			510,000.00		
贵州拜特公司	2,759,020,100.00			2,759,020,100.00		
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00		2,889,514.27
珍视明药业公司	54,375,000.00	65,054,000.00		119,429,000.00		
浙产药材公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
康杏缘公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	5,785,736,511.96	728,906,658.59		6,514,643,170.55	20,506,400.78	37,101,101.95

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
三、联营企业											
兰信贷款公司	75,617,893.13			549,747.29			2,400,000.00			73,767,640.42	
四川辉阳公司	9,273,668.24			-990,823.48		2,874,940.05				11,157,784.81	
浙江检康生物公司	13,714,984.82			-335,113.76						13,379,871.06	4,355,122.22
上海鑫方迅公司	25,303,967.49			59,296.96						25,363,264.45	
兰溪市天元公司	58,159,062.10			-1,936,969.82						56,222,092.28	
上海可得网络公司	294,066,932.64			2,391,745.16				14,458,677.80		282,000,000.00	14,458,677.80
芜湖圣美孚公司	14,375,293.53			269,193.56						14,644,487.09	
远东实验室公司	6,026,404.43			-316,963.81		496,719.74				6,206,160.36	
杭州光祺力公司	2,069,813.53			-547,350.93		1,040,643.81				2,563,106.41	1,500,000.00
嘉和生物公司		952,550,000.00		-23,490,905.29		59,849,616.27				988,908,710.98	
小计	498,608,019.91	952,550,000.00		-24,348,144.12		64,261,919.87	2,400,000.00	14,458,677.80		1,474,213,117.86	20,313,800.02
合计	498,608,019.91	952,550,000.00		-24,348,144.12		64,261,919.87	2,400,000.00	14,458,677.80		1,474,213,117.86	20,313,800.02

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	628,079,064.33	251,015,055.25	478,936,635.44	224,168,729.50
其他业务	10,327,985.75	5,929,856.29	6,653,176.62	1,247,356.68
合计	638,407,050.08	256,944,911.54	485,589,812.06	225,416,086.18

## 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	644,047,037.13	946,300,979.61
权益法核算的长期股权投资收益	-24,348,144.12	-280,231.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,126,644.30	2,078,602.90

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	20,973,838.61	-7,496,627.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	103,061.11	
合计	642,902,437.03	940,602,723.48

## 6、其他

适用 不适用

## 三十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,277,863.93	
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）	54,582,662.05	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入“其他收益”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,179,576.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,808,232.72	主要系持有的以公允价值计量的交易性金融资产期末公允价值变动，及处置交易性金融资产产生投资收益
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,573,272.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,781,677.86	个税手续费返还
所得税影响额	-6,094,710.66	
少数股东权益影响额	-7,986,242.95	
合计	47,447,485.19	

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税收入	9,120,320.00	与经营活动密切相关

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	13.89	0.30	0.30

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.07	0.28	0.28

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

#### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	803,794,506.60	
非经常性损益	B	47,447,485.19	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	756,347,021.41	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,728,928,754.55	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G1	75,914,922.63	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2	
回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G2	98,759,399.69	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	1	
回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G3	136,690,241.12	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	0	
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G4	400,098,030.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	6	
其他	联营企业增资稀释股权增加净资产	I1	59,849,616.27
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5
	联营企业增资稀释股权增加净资产	I2	7,539,079.12
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	4
	联营企业增资稀释股权增加净资产	I3	1,040,643.81
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	11
	股权激励增加净资产	I4	29,888,082.50

增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
收购少数股东权益溢价减少净资产	I5	205,772,962.64
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	9
收购少数股东权益溢价减少净资产	I6	55,777,679.17
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	2
收购少数股东权益溢价减少净资产	I7	8,386,387.94
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	3
外币报表折算差额	I8	302,282.73
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	5,787,671,429.53
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.07%

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	803,794,506.60
非经常性损益	B	47,447,485.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	756,347,021.41
期初股份总数	D	2,667,320,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H1	12,182,086.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	2
因回购等减少股份数	H2	15,807,598.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	1
因回购等减少股份数	H3	22,461,927.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	0

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,663,972,552.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2018年年度报告》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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
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：2019年4月25日

### 修订信息

适用 不适用