

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2011 年半年度报告



二〇一一年八月二十六日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	8
五、 董事会报告	9
六、 重要事项	17
七、 财务会计报告	29
八、 备查文件目录	111

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 除公司董事任德权、王如伟因出差无法出席会议，分别委托胡季强、张伟良董事代为出席会议并根据其对会议议案的表决意向进行表决外，其他董事均出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	胡季强
主管会计工作负责人姓名	陈岳忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈岳忠

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

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江康恩贝制药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	康恩贝
公司的法定英文名称	Zhejiang CONBA Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	CONBA
公司法定代表人	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	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济

	科技经济园滨康路 568 号	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

注册地址	浙江省兰溪市康恩贝大道 1 号
注册地址的邮政编码	321100
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
办公地址的邮政编码	310052
公司国际互联网网址	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报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

企业法人营业执照注册号：330000000010348

税务登记号码：330781142914161

组织机构代码：14292416-1

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	3,131,051,161.56	2,463,458,219.58	27.10
所有者权益（或股东权益）	1,665,607,664.41	1,538,967,241.82	8.23
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.3673	2.1873	8.23
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	184,508,147.31	84,772,036.45	117.65

利润总额	192,623,237.35	118,633,771.25	62.37
归属于上市公司股东的净利润	161,820,422.59	97,193,809.42	66.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,751,712.66	70,056,057.86	28.11
基本每股收益(元)	0.2300	0.1500	53.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1276	0.1081	18.04
稀释每股收益(元)	0.2300	0.1500	53.33
加权平均净资产收益率(%)	9.9900	9.2900	增加 0.70 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	93,587,448.06	64,913,826.97	44.17
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1330	0.1002	32.73

注：上年度期末每股净资产、每股收益和每股经营活动产生的现金流量净额系按本报告期转赠送股后股数即按本报告期末总股本 70360 万股计算，同口径比较。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,938,866.09	主要为公司参股公司佐力药业首次发行股票后，公司投资比例从 26%下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 67,864,221.70 元所形成的收益
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)	2,418,597.41	递延收益转入 74.12 万元,政府扶持资金 60 万元,杭州市医药产业发展专项资金 38 万元,专利经费补助 25 万元,抚州科技局扶持企业科技创新 15.5 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	985,727.16	
所得税影响额	-708,682.46	
少数股东权益影响额(税后)	-565,798.27	
合计	72,068,709.93	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	93,741,601	26.65		18,748,320.2	74,993,280.8		93,741,601	187,483,202	26.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,741,601	26.65		18,748,320.2	74,993,280.8		93,741,601	187,483,202	26.65
其中：境内非国有法人持股	83,741,601	23.80		16,748,320.2	66,993,280.8		83,741,601	167,483,202	23.80
境内自然人持股	10,000,000	2.85		2,000,000.0	8,000,000.0		10,000,000	20,000,000	2.85
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	258,058,399	73.35		51,611,679.8	206,446,719.2		258,058,399	516,116,798	73.35
1、人民币普通股	258,058,399	73.35		51,611,679.8	206,446,719.2		258,058,399	516,116,798	73.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	351,800,000	100		70,360,000	281,440,000		351,800,000	703,600,000	100

1、股份变动的批准情况：

报告期内，经公司 2010 年度股东大会审议通过《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股用资本公积金转增 8 股并派送现金红利 1.0 元（含税）。该方案已于 2011 年 4 月 25 日实施完毕，公司总股本由 35,180 万股增加到 70,360 万股。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标

的影响:

报告期内,公司因实施 2010 年度分红送股及资本公积金转增股本使公司 2011 年半年报的每股收益及每股净资产等指标被摊薄,如按照股本变动前 351,800,000 股的总股本计算的 2011 年中报的每股收益、每股净资产分别为 0.46 元和 4.7346 元,按照送转股后的新股本 703,600,000 股计算的 2011 年中报的每股收益、每股净资产分别为 0.23 元和 2.3673 元。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数				103,036 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	34.36	241,748,762	120,874,381	128,572,762	质押 97,340,000
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	境内非国有法人	9.32	65,600,000	32,800,000	0	无
江西国际信托股份有限公司	其他	2.19	15,400,000	7,700,000	15,400,000	未知
杭州西子孚信科技有限公司	其他	1.42	10,000,000	5,000,000	10,000,000	未知
赵辉	境内自然人	1.42	10,000,000	5,000,000	10,000,000	未知
施宝忠	境外自然人	1.42	10,000,000	5,000,000	10,000,000	未知
兵器财务有限责任公司	其他	0.79	5,550,000	2,290,000	0	未知
天津凯石益盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	0.72	5,100,000	2,550,000	5,100,000	未知
浙江言信诚有限公司	其他	0.72	5,100,000	2,550,000	5,100,000	未知
浙江博康医药投资有限公司	境内非国有法人	0.32	2,258,456	1,129,228	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
康恩贝集团有限公司	113,176,000		人民币普通股			

重庆康恩贝创业投资股份有限公司	65,600,000	人民币普通股
兵器财务有限责任公司	5,550,000	人民币普通股
浙江博康医药投资有限公司	2,258,456	人民币普通股
韩国投资信托运用株式会社－韩国投资中国本土股票型基金	1,805,400	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	1,777,754	人民币普通股
浙江南洋药业有限公司	1,590,336	人民币普通股
郑崑	1,051,200	人民币普通股
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,002,039	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－上证消费 80 交易型开放式指数证券投资基金	846,906	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与重庆康恩贝创业投资股份有限公司、浙江博康医药投资有限公司的实际控制人均为胡季强先生，三者属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。	

(1) 报告期内，公司前十大股东（除兵器财务有限责任公司）股份增加系公司实施 2010 年度利润分配和资本公积金转增方案所致。

(2) 截止本报告日，康恩贝集团因贷款和为其控股公司提供担保需要，合计将其所持有的本公司股份 97,340,000 股（占本公司总股本的 13.83%，其中：无限售流通股 55,340,000 股，限售流通股 42,000,000 股）质押给有关银行。

（三）前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	康恩贝集团有限公司	128,572,762	2011 年 12 月 27 日	24,696,000	2005 年 12 月，康恩贝集团有限公司在公司股权分置改革中承诺，其持有本公司的非流通股股份自获得流通权之日起六十个月内不上市流通或转让；在前述六十个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的数量在十二个月内不超过本公司总股本的百分之五，在期满后二十四个月内不超过本公司总股本百分之十。在前述六十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（注：根据公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年度的利润分配及资
		103,876,762	2012 年 12 月 27 日	103,876,762	

					本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 2.62 元/股) 时，才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售其持有的本公司股票。
2	江西国际信托股份有限公司	15,400,000	2011 年 11 月 1 日	15,400,000	经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010] 1345 号）核准，公司于 2010 年 11 月 1 日办理完成向 6 位投资者非公开发行 A 股股票 2,780 万股的登记手续，发行价格为每股 15.21 元。因 2011 年 4 月 25 日公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，该部分股份增加至 5,560 万股，上市流通日为 2011 年 11 月 1 日。
	赵辉	10,000,000	2011 年 11 月 1 日	10,000,000	
	施宝忠	10,000,000	2011 年 11 月 1 日	10,000,000	
	杭州西子孚信科技有限公司	10,000,000	2011 年 11 月 1 日	10,000,000	
	浙江言信诚有限公司	5,100,000	2011 年 11 月 1 日	5,100,000	
	天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,100,000	2011 年 11 月 1 日	5,100,000	

（四）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
胡季强	董事长	10,800	10,800	0	21,600	公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本所致
吴仲时	副董事长	3,976	3,976	0	7,952	公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本所致
张伟良	董事、总裁	10,800	10,800	0	21,600	公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本所致
董树祥	副总裁	10,800	10,800	0	21,600	公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本所致
杨金龙	监事	10,800	10,800	0	21,600	公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本所致

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 4 月 8 日，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司召开 2010 年度股东大会对公司董事会、监事会进行了换届，选举产生了新一届（第七届）董事和监事。

2、2011 年 4 月 8 日，公司召开第七届董事会第一次会议，分别选举产生新一届董事长、副董事长，并聘任了公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员。同日，公司还召开了第七届监事会第一次会议，选举产生新一届监事会主席。

上述事项公告公司已刊登在 2011 年 4 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海交易所网站 www.sse.com.cn。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年以来，在国家继续深化新医改、进一步扩大基本医疗覆盖范围提高保障水平的政策推动下，医药行业继续保持较快增长的态势。同时，药品政策性降价和不少地区基本药物低价招标的模式对行业内许多有规模、质量和品牌优势的药企带来较大的冲击，加上国内宏观调控持续，通胀水平高企，人力、原辅材料和动力等要素成本持续上涨，使医药企业经营发展面临复杂多变的形势和挑战。公司根据董事会确定的年度经营计划，深入研究和积极应对政策与市场变化，继续探索创新药品和保健品的营销及管理模式，大力加强财务预算管理和生产质量、环保等基础工作，努力消化不利因素影响，基本完成了上半年的主要经营指标。报告期内，公司实现营业收入 95,269.92 万元，较上年同期增长 8.43%(若剔除 4 月份已转让的子公司三江医药公司收入，按同口径比较营业收入增长 13.5%)；实现营业利润 18,450.81 万元，较上年同期增长 117.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,182.04 万元，较上年同期增长 66.49%；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 8,975.17 万元，较上年同期增长 28.11%。营业利润及净利润较上年同期大幅增加的原因，主要是报告期内公司参股的浙江佐力药业股份有限公司在创业板首次公开发行股票后公司投资比例从 26%下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 6,786.42 万元，以及主导产品金奥康、阿乐欣、天保宁、肠炎宁等销售收入增长良好带来一定规模效益。公司总体经营继续保持稳定增长态势。

报告期内，公司继续以品牌经营为核心，各业务板块为适应政策和市场变化积极调整完善经营策略，重点通过市场营销领域的创新变革与资源整合寻求突破发展瓶颈。根据国内药品市场和健康消费的特点与发展趋势，结合公司现有药品品种和品牌优势，提出“处方药品牌化、品牌药保健化、品牌管理系统化、品牌药管理处方化”，丰富和完善了品牌经营策略，推动了天保宁、金奥康、肠炎宁等主导产品和必坦、牛黄上清胶囊等

二线产品销售的较快增长，取得积极成效。公司保健品业务积极创新营销模式，今年起开设互联网电子商务平台，充分利用康恩贝多年经营积累的品牌优势，扩大经营品种和品规，经过一个季度的实际运作已实现销售收入近一千万元，并带动饮片板块的收入和利润增长，取得了超预期的成效，显示了保健品业务今后新的发展途径和空间。报告期内，公司被正式列为“国家创新型企业”；公司研发的黄莪胶囊获中药6类新药证书和生产批件，丰富了公司前列腺疾病治疗领域的产品；公司获得专利授权6项。公司还抓住有利时机，完成了5年期6亿元公司债券的发行上市工作，进一步增强了未来经营发展和应对宏观调控的能力。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业	839,216,081.93	254,471,370.29	69.68	9.71	5.91	增加 1.09 个百分点
商业	107,505,034.50	87,376,596.88	18.72	-5.46	-17.24	增加 11.57 个百分点
分产品						
现代植物药	412,707,819.69	110,821,004.27	73.15	8.05	15.05	减少 1.63 个百分点
化学药品	261,896,033.61	47,206,886.99	81.97	15.97	15.96	增加 0.00 个百分点
保健品	52,751,388.25	23,148,787.28	56.12	9.35	67.21	减少 15.19 个百分点
原料药	114,611,112.24	86,308,040.70	24.69	16.01	9.13	增加 4.75 个百分点
其他产品	104,754,762.64	74,363,247.93	29.01	-15.39	-35.82	增加 22.60 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 16,950.20 万元。

商业、其他产品营业收入比上年同期均有减少系报告期内对外转让原控股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”）70%股权，自 2011 年 5 月起三江医药公司不再纳入合并范围所致。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	709,290,682.43	10.54

中部地区	124,988,257.73	-2.13
西部地区	49,650,272.60	2.12
其他地区	62,791,903.67	3.52

其中：其他地区包括出口

3、公司资产、负债变动幅度超过 30%的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减率
货币资金	1,191,447,728.15	672,049,324.91	77.29%
应收利息	4,051,250.00		100.00%
其他应收款	51,985,005.97	18,795,183.03	176.59%
其他流动资产		4,070,776.75	-100.00%
长期股权投资	226,624,936.66	132,183,751.63	71.45%
生产性生物资产	1,307,914.85	619,969.63	110.96%
长期待摊费用	97,802.90	248,102.66	-60.58%
应付职工薪酬	16,399,747.90	25,971,810.25	-36.86%
应付利息	2,650,000.00		100.00%
其他应付款	159,234,483.61	99,331,580.08	60.31%
其它流动负债	830,333.35	1,556,666.67	-46.66%
专项应付款	1,800,000.00	3,800,000.00	-52.63%
应付债券	590,854,420.34		100.00%

(1) 货币资金期末余额比年初余额增长 77.29%，主要是报告期内发行公司债券收到 5.92 亿元，导致期末货币资金余额增加所致。

(2) 应收利息期末余额比年初余额增长 100.00%，主要是报告期内公司计提定期存单利息收入所致。

(3) 其他应收款期末余额比年初余额增长 176.59%，主要是报告期内市场备用金增加，以及全资子公司浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司（以下简称“康恩贝保健品公司”）应收增值税返还 330 万元等所致。

(4) 其他流动资产期末余额比年初余额减少 100%，主要是控股子公司江西天施康中药股份有限公司（以下简称“江西天施康公司”）下属江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明药业公司”）购买的中国工商银行股份有限公司对公客户无固定期限超短期

人民币理财产品到期交割所致。

(5) 长期股权投资期末余额比年初余额增长 71.45%，主要是参股公司浙江佐力药业股份有限公司（以下简称“佐力药业公司”）于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，公司投资比例从 26% 下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 6,786 万元，导致长期股权投资增加所致。

(6) 生产性生物资产期末余额比年初余额增长 110.96%，主要是全资子公司浙江天保药材发展有限公司（以下简称“天保发展公司”）银杏树种植基地项目投入增加所致。

(7) 长期待摊费用期末余额比年初余额减少 60.58%，主要是报告期内对外转让原控股子公司三江医药公司 70% 股权，自 2011 年 5 月起三江医药公司不再纳入合并范围导致长期待摊费用期末余额减少所致。

(8) 应付职工薪酬期末余额比年初余额下降 36.86%，主要是报告期内支付职工年度考核工资等薪酬所致。

(9) 应付利息期末余额比年初余额增长 100.00%，主要是报告期内公司发行公司债券计提应付债券利息支出所致。

(10) 其他应付款期末余额比年初余额增长 60.31%，主要是报告期内公司营业收入增加期末应计未付的销售费用增加所致。

(11) 其它流动负债期末余额比年初余额减少 46.66%，主要是报告期内递延收益摊销所致。

(12) 专项应付款期末余额比年初余额减少 52.63%，主要是控股子公司江西天施康公司自 2010 年起分两年共 5 期向中国高新投资集团返还出资资金及资金占用费，本期归还 200 万元所致。

(13) 应付债券期末余额比年初余额增加 100%，主要是报告期内公司发行公司债券所致。

4、公司损益变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
资产减值损失	5,174,427.04	-718,086.28	820.59%
投资收益	78,383,581.46	6,821,548.62	1049.06%
营业外收入	9,818,571.65	37,770,076.03	-74.00%
营业外支出	1,703,481.61	3,908,341.23	-56.41%
少数股东损益	12,526,798.26	7,349,040.73	70.45%

(1) 资产减值损失本报告期比上年同期增长 820.59%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元冲减坏账准备所致。

(2) 投资收益本报告期比上年同期增长 1049.06%，主要是参股公司佐力药业公司于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，公司投资比例从 26% 下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 6,786 万元，导致投资收益增加所致。

(3) 营业外收入本报告期比上年同期下降 74%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的搬迁补偿费 2700 万元所致。

(4) 营业外支出本报告期比上年同期下降 56.41%，主要是上年同期控股子公司江西天施康公司捐赠给中国光华慈善基金会 88 万元，以及控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称“金华康恩贝公司”）捐赠给康恩贝慈善总会 85.4 万元所致。

(5) 少数股东损益本报告期比上年同期增长 70.45%，主要是公司营业利润增加，对应少数股东损益增长所致。

5、公司现金流量变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
经营活动产生的现金流量净额	93,587,448.06	64,913,826.97	44.17%
投资活动产生的现金流量净额	-47,057,643.55	16,249,524.42	-389.59%
筹资活动产生的现金流量净额	472,869,721.14	-46,457,102.14	1117.86%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 44.17%，主要是报告期内公司“销售商品、提供劳务收到的现金”比上年同期增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 389.59%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元，以及收到兰溪市土地储备中心支付的该地块处置补偿款 2,700 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1117.86%，主要是报告期内发行公司债券收到 5.92 亿元所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	11,293.29	698.81	9,420.47	1,872.82	存放于银行
2010	非公开发行	40,487.51	1,102.81	1,500.21	38,987.30	存放于银行
合计	/	51,780.80	1,801.62	10,920.68	40,860.12	/

经 2011 年 5 月 10 日召开的公司七届董事会 2011 年第二次临时会议审议,根据公司 2009 年度非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况,同意公司在保障募集资金使用计划的前提下,继续安排不超过公司 2009 年度非公开发行募集资金的 10% 的闲置募集资金计 4,000 万元暂作短期流动资金周转使用,期限至 2011 年 11 月 10 日止。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
阿洛西林扩产 GMP 技术改造	否	5,900.00	4,027.18	否	在建	855.79	在建	否		
基本药物目录产品扩产技改项目	否	23,487.51	716.25	是	前期	5,993.72	在建			
医疗营销网络及推广体系建设项目	否	9,000.00	603.13	是	在建	3,515.17	在建			
银杏叶种植基地建设项目	否	8,000.00	180.83	是	在建	898.17	在建			
合计	/	46,387.51	5,527.39	/	/	11,262.85	/	/	/	/

说明:表中的预计收益为项目建成投产后达产年度的收益。

(1) 2007 年度非公开发行募集资金使用情况说明

本报告期内，2007 年度非公开发行募集资金尚未使用完毕的为用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目的募集资金。金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目计划投入募集资金 5,900 万元。截至本报告期末，阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目累计使用募集资金 4,027.18 万元，其中本报告期使用 698.81 万元，包括设备购置及安装工程 422.24 万元，净化工程进度款及其他 276.57 万元。尚未使用募集资金 1872.82 万元。该项目尚在设备调试和验证中，还未投产产生效益。

公司在 2010 年年报中披露，该项目经调整后新的实施进度如下：

时 间	项 目
2010 年 1 月至 2010 年 3 月	项目施工设计调整、开工审批及项目招投标
2010 年 4 月至 2010 年 9 月	项目土建施工
2010 年 10 月至 2010 年 12 月	项目设备安装施工
2011 年 1 月至 2011 年 5 月	试生产、竣工、药监部门 GMP 验收
2011 年 6 月	正式投产

该项目按上述新的计划进度建成投产后，第一年内达到设计能力的 70%，第二年满负荷生产。正常达产年税后利润为 855.79 万元，内部收益率为 17.21%，投资回收期（含建设期）为 6.3 年。

截止本报告期，该项目尚未按新的计划进度正式投产，主要原因为：国家新的药品生产 GMP 规范在 2011 年 2 月才颁布实施，较原 GMP 规范有较大变化和提高了。金华康恩贝按新版 GMP 规范对该项目局部重新进行了设计调整，影响了施工进度，同时 2011 年上半年该公司当地出现的大面积电荒也影响了项目施工进度。根据现况，金华康恩贝预计该项目 2011 年 10 月底前进行试产。

（2）2009 年度非公开发行募集资金使用情况说明

截至 2011 年 6 月 30 日，公司 2009 年度非公开发行募集资金项目已使用 1,500.21 万元，其中本报告期使用 1,102.81 万元。尚未使用募集资金 38,987.30 万元。本次募集资金项目均处在投入建设期，具体使用情况如下：

1、报告期内，公司的基本药物目录产品扩产技改项目使用募集资金 712.8 万元，主要包括：购置针剂车间针剂生产线关键设备灯检机等 655.3 万元，固体制剂车间设备 24.5 万元，购建基药生产电子监管系统 11.3 万元，污水处理工程 21.7 万元。

2、报告期内，销售公司医疗终端营销网络及推广体系建设项目使用募集资金 301.23 万元，主要包括：医疗体系推广—唐敏 IV 期临床试验累计使用 76.832 万元；人员队伍培训累计使用 194.34 万元，含夸克项目培训咨询费 160 万元，员工职业素养培训 26.34 万元；品牌品类规划累计使用 29.977 万元，包括前列康品牌市场调研及信息咨询 29.32 万元，天保宁品牌市场调研 0.657 万元。

3、报告期内，天保公司银杏叶种植基地建设项目使用募集资金 88.83 万元，其中种子种苗投入 49.22 万元，整地、种植、田间管理等项投入 29.93 万元，农药、肥料投入 6.87 万元，其他投入 2.81 万元。

3、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
保健食品系列中药现代化示范工程项目	2,663,231.35	在建	无
杭康生物科技产业发展基地（二期）工程	15,776,334.94	在建	无
奥美拉唑原料药 GMP 改造项目	1,336,849.15	完成	无
金华康恩贝公司化工原料仓库改造项目	3,338,593.16	完成	无
中试平台欧盟 GMP 认证项目	1,175,707.69	在建	无
其他零星工程	6,872,495.71	在建	无
兰信贷款公司增资	18,600,000.00	完成	738,152.15
合计	49,763,212.00	/	/

(1) 子公司江西天施康公司保健食品系列中药现代化示范工程项目投入 2,663,231.35 元，该项目仍在建设中。

(2) 子公司杭州康恩贝制药公司生物科技产业发展基地（二期）工程项目投入 15,776,334.94 元，该项目仍在建设中。

(3) 子公司金华康恩贝公司奥美拉唑原料药 GMP 改造项目投入 1,336,849.15 元，化工仓库改造项目投入 3,338,593.16 元，两个项目均完工投产。

(4) 母公司中试平台欧盟 GMP 认证项目投入 1,175,707.69 元，该项目仍在建设中。

(5) 零星工程包括：公司中试平台项目、药材仓库改造项目和公司控股子公司金华康恩贝公司丁卡溶媒回收项目、新药研发部中试工程、公司供电工程改造和制造三部精卡改造项目等投入共计 6,872,495.71 元。

(6) 公司联营企业兰信小额贷款公司增资 8,000 万元，公司出资 2,400 万元，其中现金出资 1,860 万元，分红转增股本 540 万元，公司所持有股权比例不变。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

1、根据《公司法》、《公司章程》的规定，经提名并经 2010 年度股东大会审议通过，对公司董事会、监事会进行了换届，选举产生了公司新一届（第七届）董事会、监事会。公司第七届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会成员的专业背景涵盖医药、企业管理、法律、金融与财务会计等多个领域，为董事会的科学决策、提升公司治理水平提供了保证。公司股东大会、董事会、监事会及管理层能各尽其职、勤勉尽责地履行相关的职权和义务，形成了相互协调、互相制衡的法人治理结构。

2、根据中国证监会浙江监管局浙证监上市字[2011]31 号《关于做好上市公司内部控制规范试点工作的通知》，公司作为浙江证监局选定的四家内控规范试点公司之一，已结合本公司实际于 2011 年 3 月 31 日制订了《公司内部控制制度规范实施工作方案》并经董事会审议后披露。2011 年 9 月 30 日前为实施该项工作的前期准备阶段，主要包括确定评价范围、建立工作机制，制定相关工作制度及相关工作基础资料。通过梳理修订公司各项制度，加强内控管理，使公司各方面的运作基本做到有章可循，进一步提高公司规范运作水平、整体运作效率和抗风险能力。

3、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股票上市规则》及《公司信息披露事务管理办法》等有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

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

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，每 10 股送红股 2 股并派送现金红利 1.00 元(含税)，共计送红股 7,036 万股、派送现金红利 35,180,000.00 元，剩余未分配利润 266,990,970.52 元结转下一年度；以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 28,144 万股，本次转增后资本公积尚余 421,461,443.82 元。

上述利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告刊登于 2011 年 4 月 19 日在《上海

证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站，并于 2011 年 4 月 25 日实施完毕。

上述利润分配及资本公积金转增股本方案实施后，公司注册资本由 35,180 万元人民币增加至 70,360 万元人民币，公司总股本由 35,180 万股增加至 70,360 万股，于 2011 年 6 月 23 日在浙江省工商行政管理局办理完成有关公司注册资本和股本变更登记手续。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程第一百六十二条明确公司的利润分配政策为：1、重视对股东的合理投资回报；2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性；3、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因；4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；5、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

2011 年 4 月 8 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案。报告期内，公司的利润分配方案实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300181	佐力药业	33,997,825.01	19.5	132,975,059.79	73,049,043.27	73,049,043.27	长期股权投资	

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
兰溪市 兰信小 额贷款 有限公 司	12,000,000.00	60,000,000.00	30	65,556,670.52	3,172,767.32	3,172,767.32	长期 股权 投资	发 起 设 立 和 增 资
合计	12,000,000.00	60,000,000.00	/	65,556,670.52	3,172,767.32	3,172,767.32	/	/

(七) 资产交易事项

出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易 对方	被出售 资产	出售 日	出售价格	本年初起至出 售日该出售资 产为上市公司 贡献的净利润	出售产生的损 益	是 否 为 关 联 交 易 (如 是, 说 明 定 价 原 则)	资 产 出 售 定 价 原 则	所 涉 及 的 资 产 产 权 是 否 已 全 部 过 户	所 涉 及 的 债 权 债 务 是 否 已 全 部 转 移	资 产 出 售 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 占 利 润 总 额 的 比 例 (%)	关 联 关 系
国 药 控 股 浙 江 有 限 公 司	三 江 医 药 公 司 70%股权	2011 年 4 月 22 日	11,060,000.00	1,605,402.69	2,405,587.85	否	双 方 协 商	是	是	1.06	
自 然 人 刘 宗 圣	东 台 金 色 植 物 有 限 公 司 100% 股权	2011 年 6 月 14 日	397,235.56	-29,991.82	-202,764.44	否	双 方 协 商	是	是	-0.08	

(八) 报告期内公司重大关联交易事项
与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

公司及子公司	关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
母 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		2,121,600.00	0.22	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
杭 州 康 恩 贝 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		1,170,867.26	0.12	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
金 华 康 恩 贝 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		110,012,567.19	11.55	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
弋 阳 制 药 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		45,055,487.16	4.73	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
江 西 天 康 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		6,211,332.10	0.65	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
东 阳 包 装 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		42,326.35	0.00	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
三 江 医 药 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	销 售 商 品	药 品	协 议 价		17,249.86	0.00	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
三 江 医 药 公 司	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	购 买 商 品	药 品	协 议 价		4,775,094.85	1.79	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
康 恩 贝 大 药 房	英 诺 法 公 司	控 股 股 东 的 子 公 司	购 买 商 品	药 品	协 议 价		4,307.69	0.00	货 币 结 算		与 市 场 价 格 基 本 相 符
合 计					/	/	169,410,832.46		/	/	/

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项

(3) 租赁情况

本报告期公司无带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	30,000,000	2011年6月28日	2011年6月28日	2013年6月27日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								50,000,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								30,000,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								95,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								73,000,000					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								103,000,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								6.18					

其中：	
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)	12,000,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	12,000,000

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

(1) 2011 年 6 月 9 日，公司（甲方）与美国凯德药业公司（Kite Pharma, Inc.，乙方，简称“凯德公司”）签订《AFP 项目战略合作框架协议书》。

凯德药业公司研发的 α 胎蛋白 (alpha fetoprotein, 简称 AFP) 用于肝癌的治疗性疫苗药物在美国经过 FDA (美国食品药品监督管理局) 相关审评，批准进入临床研究，目前正在美国进行 I 期临床试验。为促进本项目在 (中国) 国内转化，推进我国治疗性疫苗的发展，双方本着“互利互惠、共同发展”的原则，经友好协商，就合作开发 AFP 项目达成合作框架协议。主要内容如下：

①甲乙双方作为发起人，筹资在杭州成立合资公司，合作开发 AFP 项目。

②合资公司注册资本为 800 万元人民币，其中乙方以技术入股，占合资公司股本 30%，甲方以现金入股，占合资公司股本 70%。

③乙方授予合资公司 AFP 项目在中国大陆地区的全部独占许可，包括专利及其他保密技术。

④合资公司将推动本项目在中国大陆的研发进程，以本项目在中国大陆上市为长期目标。

⑤合资公司具体构建及运作方式将在后续协议中予以明确与细化。

(详见 2011 年 6 月 14 日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的 康恩贝公告：临 2011-028 号《关于与美国凯德药业公司签订战略合作框架协议的提示性公告》)

(2) 2011 年 6 月 20 日，公司（甲方）与海南康芝药品营销有限公司（乙方，简称“

康芝营销公司”)签订了《布洛芬颗粒产品合作合同书》。合同主要内容:

①合作产品及代理区域

乙方在全国总代理甲方布洛芬颗粒(国药准字 H10970046)的所有规格(包括现有全部规格、在申报的规格和协议期间再申报的规格)。

总代理指在中国境内所有地区的独家代理权,包括医药 OTC 市场、各级医院、诊所、卫生院、合作医疗机构等等销售。

②合作期限为五年,自 2011 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日,合作期满后,乙方有优先代理权。

③供货价格、数量

供货价根据产品规格由双方商定。乙方最低保证每月销售量 100 万盒以上,首个合作年度销售量在 1200 万盒以上。从第二个合作年度始每个年度销售年增长 10%以上。

乙方每次订货数量不得低于 100 万盒。

为确保完成双方约定的生产量,乙方向甲方支付履约保证金人民币 150 万元。

④结算方式

乙方每次向甲方下达订货计划后 5 个工作日内通过银行汇款预付 30%货款。甲方在 45 个工作日内完成生产,乙方收到甲方提货通知后 7 天内支付剩余的 70%货款。甲方收到货款后 3 个工作日内发货。

⑤生产及市场支持

甲方无偿向乙方提供药品管理和药品销售所需各种文件。甲方需积极配合乙方组织利于产品销售增长的各项活动,相关费用由乙方负责。

本产品的包装设计费用由乙方负责承担,采用“瑞芝清”商标,其他内容双方商定,由甲方负责向药监部门备案审批。

⑥“瑞芝清”商标的使用和授权

乙方同意将所持有的“瑞芝清”商标授权许可甲方生产、销售布洛芬颗粒(批准文号为:国药准字 H10970046)时无偿使用。“瑞芝清”商标许可使用合同双方另行签订。

上述产品合作合同的签订和履行对于本公司扩大该产品销售,增加主营收入将发挥积极作用。根据合同约定的结算价格和数量初步测算,预计 5 年合作期限内将为公司增加销售额 1.5 亿元以上。(详见 2011 年 6 月 22 日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的 康恩贝 临 2011-030 号《关于与康芝药品营销公司签订产品合作合同的公告》)

(十) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
1、首次公开发行时所作承诺	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。	严格履行
2、股改承诺	本公司控股股东康恩贝集团有限公司在公司股改方案中作出特别承诺： （1）其持有的浙江康恩贝制药股份有限公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在六十个月内不上市交易或者转让；在六十个月期满后十二个月内出售数量不超过康恩贝股份公司股份总数比例的百分之五，在期满后二十四个月内不超过百分之十。 （2）在上述六十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（若期间有派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发、发行可转换债券后转股等事项，则对该价格做相应调整。根据公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年度的利润分配和资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 2.62 元/股）时，康恩贝集团有限公司才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售康恩贝股份公司的股票。	严格履行
3、非公开发行时承诺	为积极配合公司 2009 年度非公开发行股票工作，控股股东康恩贝集团有限公司和实际控制人胡季强先生（以下称“本人”或“实际控制人”）出具了相关承诺函：本人及本人控制的（康恩贝集团有限公司及康恩贝集团有限公司控制的）除康恩贝以外的其他企业与康恩贝进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护康恩贝的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。同时，为保证在未来可预期的期限内切实地避免同业竞争并减少经常性关联交易，本人（康恩贝集团公司）承诺：在 2012 年 12 月 31 日之前，对于本人（康恩贝集团有限公司）控制或拥有实际控制权或重大影响的其他除康恩贝外的医药生产、研发和销售企业，在取得全部经营资质和资格、具备生产能力，建立了稳定的盈利模式、具备持续经营能力并能够产生稳定利润或康恩贝认为适当的时候，由康恩贝根据其业务经营发展需要采取收购或其他合法方式将该等医药资产或业务纳入康恩贝或由康恩贝经	严格履行

	营管理。	
4、与佐力药业避免同业竞争承诺	<p>2010 年 12 月经董事会决议同意公司向浙江佐力药业股份有限公司出具避免同业竞争承诺函，承诺如下：</p> <p>(1) 本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。</p> <p>(2) 在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5%以上（含 5%）]期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>(3) 本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其它不正当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。</p>	严格履行

截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

详见上表中第 3 项。公司 2009 年度非公开发行股票申报过程中，公司控股股东和实际控制人胡季强先生出具了相关承诺函和补充说明，承诺在 2012 年 12 月 31 日前将有关药业资产纳入（注入）康恩贝。承诺函涉及的集团公司下属有关药业资产，主要包括浙

江康恩贝中药有限公司及其子公司浙江英诺珐医药有限公司、云南希陶绿色药业股份有限公司及其子公司昆明康恩贝医药有限公司、云南希尔康制药有限公司等。该承诺事项已于 2010 年 9 月 15 日由本公司公告披露(详见 2010 年 9 月 15 日披露的康恩贝 临 2010—026 号《关于控股股东、实际控制人有关承诺事项的公告》)。截至本半年报披露日,承诺方尚在积极准备中,有关承诺事项尚未完全履行。2011 年 8 月 23 日公司控股股东和实际控制人已经函告公司,正式开始履行实施其承诺,将浙江康恩贝中药有限公司及其子公司浙江英诺珐医药有限公司注入本公司。相关工作已经启动(详见 2011 年 8 月 24 日刊登于中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站的康恩贝 临 2011—036 号《关于公司控股股东、实际控制人履行有关承诺事项的公告》)。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司

经公司 2010 年度股东大会决议,同意继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的财务审计机构,聘期至公司 2011 年度股东大会召开日止。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

为更好地适应国内宏观调控形势,有利于调整并优化公司负债结构,节约财务费用,满足公司业务快速发展的资金需求,进一步提升公司持续盈利能力,本公司于 2011 年 4 月 14 日召开第七届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》,并于 2011 年 5 月 3 日获得公司 2011 年第一次临时股东大会批准通过。

2011 年 5 月 31 日,经中国证监会证监许可[2011]836 号文核准,本公司获准发行票面总额不超过 6 亿元公司债券。

根据 2011 年 6 月 3 日《2011 年浙江康恩贝制药股份有限公司公司债券发行公告》,本期公司债券发行总额为人民币 6 亿元,发行价格为每张人民币 100 元,采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。

2011 年 6 月 14 日，本期公司债券发行工作结束，具体情况如下：

1、发行票面利率：本期债券票面利率 5.30%。

2、发行结果：本期债券最终发行总额为人民币 6 亿元。其中，网上一般社会公众投资者的认购数量为 5,000 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 8.33%；网下机构投资者认购数量为 55,000 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 91.67%。扣除发行费用，实际募集资金净额为 590,713,300 元。

2011 年 6 月 24 日，本公司 2011 年公司债券正式在上海证券交易所挂牌上市交易，证券简称为“11 康恩贝”，证券代码为“122076”。本次发行的 6 亿元公司债券为 5 年期品种，票面利率为 5.30%，存续期为 2011 年 6 月 8 日至 2016 年 6 月 7 日。在第 3 年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。募集资金主要用于偿还银行借款和补充公司运营资金。

有关详情参见本公司登载于《上海证券报》、《中国证券报》以及上交所网站披露之相关内容。

截至 2011 年 8 月 1 日，本公司已累计使用上述公司债募集资金 9000 万元，均用于偿还银行贷款，募集资金余额暂存放银行专户。

（十四）信息披露索引

事 项	刊载报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2010 年度业绩预增公告	上海证券报 B24 版, 中国证券报 A30 版	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
公司关于参股公司在创业板首发上市获得中国证监会核准的提示性公告	上海证券报 B24 版, 中国证券报 B011 版	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
公司关于控股股东将所持有公司部分股权质押的公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B028 版	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
公司六届监事会第八次会议决议公告	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
2011 年日常关联交易公告	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告及摘要	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn

公司 2010 年度内部控制自我评价报告	上海证券 B49 版, 中国证券报 B103 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	上海证券报 B264 版, 中国证券报 B002 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度业绩预增公告	上海证券报 77 版, 中国证券报 A32 版	2011 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
公司股东股权质押情况公告	上海证券报 B62 版, 中国证券报 A32 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 49 版, 中国证券报 B066 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 49 版, 中国证券报 B066 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
公司七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 49 版, 中国证券报 B066 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B57 版, 中国证券报 B026 版	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 B57 版, 中国证券报 B026 版	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
公司利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报 B105 版, 中国证券报 B008 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于子公司三江医药公司股权转让事宜进展情况的公告	上海证券报 B112 版, 中国证券报 B013 版	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B14 版, 中国证券报 B006 版	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B010 版	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
关于公司获得中药六类新药黄莪胶囊新药证书和药品注册批件的提示性公告	上海证券报 B17 版, 中国证券报 B002 版	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报 B27 版, 中国证券报 B017 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于有关承诺事项的公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报 B011 版	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	上海证券报 32 版, 中国证券报 A16 版	2011 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
关于控股股东将所持有公司部分股权质押的公告	上海证券报 B14 版, 中国证券报 B002 版	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B011 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
公司关于公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报 B17 版, 中国证券报 B012 版	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn

2011年浙江康恩贝制药股份有限公司公司债券发行公告	上海证券报 B9 版, 中国证券报 A34 版, 证券时报 D006 版, 证券日报 E1 版	2011年6月3日	www.sse.com.cn
2011年浙江康恩贝制药股份有限公司公司债券网上路演公告	上海证券报 B9 版, 中国证券报 A34 版, 证券时报 D006 版, 证券日报 E1 版	2011年6月3日	www.sse.com.cn
2011年公司债券票面利率公告	上海证券报 B4 版, 中国证券报 A20 版, 证券时报 D3 版, 证券日报 E7 版	2011年6月8日	www.sse.com.cn
公司关于与美国凯德药业公司签订战略合作框架协议之提示性公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B017 版	2011年6月14日	www.sse.com.cn
2011年浙江康恩贝制药股份有限公司公司债券发行结果公告	上海证券报 B4 版, 中国证券报 A09 版, 证券时报 D3 版, 证券日报 B4 版	2011年6月15日	www.sse.com.cn
公司关于与康芝药品营销公司签订产品合作合同的公告	上海证券报 B28 版, 中国证券报 B006 版	2011年6月22日	www.sse.com.cn
关于公司位于兰溪市江南工业园厂区遭受水灾情况的公告	上海证券报 B28 版, 中国证券报 B006 版	2011年6月22日	www.sse.com.cn
2011年公司债券上市公告书	上海证券报 B5 版, 中国证券报 A25 版, 证券时报 B003 版, 证券日报 B4 版	2011年6月23日	www.sse.com.cn
公司完成注册资本工商变更登记公告	上海证券报 B19 版, 中国证券报 A39 版	2011年6月28日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(五) 1	1, 191, 447, 728. 15	672, 049, 324. 91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	174, 292, 739. 96	237, 800, 691. 69
应收账款	(五) 4	285, 522, 348. 74	231, 592, 558. 81
预付款项	(五) 6	62, 129, 006. 31	51, 717, 352. 00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五) 3	4, 051, 250. 00	
应收股利			
其他应收款	(五) 5	51, 985, 005. 97	18, 795, 183. 03
买入返售金融资产			
存货	(五) 7	238, 074, 518. 03	242, 758, 860. 03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 8		4, 070, 776. 75
流动资产合计		2, 007, 502, 597. 16	1, 458, 784, 747. 22
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 9、 10	226, 624, 936. 66	132, 183, 751. 63
投资性房地产			
固定资产	(五) 11	585, 877, 174. 92	589, 461, 926. 67
在建工程	(五) 12	92, 199, 249. 07	72, 500, 014. 47
工程物资			
固定资产清理	(五) 13	1, 932, 617. 55	1, 932, 617. 55
生产性生物资产	(五) 14	1, 307, 914. 85	619, 969. 63
油气资产			
无形资产	(五) 15	174, 784, 520. 38	164, 760, 562. 99
开发支出	(五) 15	2, 128, 487. 29	1, 905, 355. 51
商誉	(五) 16	28, 057, 299. 75	28, 228, 878. 03

长期待摊费用	(五) 17	97,802.90	248,102.66
递延所得税资产	(五) 18	10,538,561.03	12,832,293.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,123,548,564.40	1,004,673,472.36
资产总计		3,131,051,161.56	2,463,458,219.58
流动负债:			
短期借款	(五) 20	276,000,000.00	338,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 21	109,055,509.78	141,667,496.17
预收款项	(五) 22	18,750,886.73	15,107,410.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 23	16,399,747.90	25,971,810.25
应交税费	(五) 24	39,588,149.06	45,653,803.59
应付利息	(五) 25	2,650,000.00	
应付股利	(五) 26	10,936,893.59	14,676,175.68
其他应付款	(五) 27	159,234,483.61	99,331,580.08
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 28	830,333.35	1,556,666.67
流动负债合计		633,446,004.02	681,964,942.64
非流动负债:			
长期借款	(五) 29	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券	(五) 30	590,854,420.34	
长期应付款	(五) 31	643,474.43	631,109.83
专项应付款	(五) 32	1,800,000.00	3,800,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(五) 18	5,478,605.79	5,542,122.25
其他非流动负债	(五) 33	20,399,694.44	20,399,694.44
非流动负债合计		654,176,195.00	65,372,926.52
负债合计		1,287,622,199.02	747,337,869.16
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(五) 34	703,600,000.00	351,800,000.00
资本公积	(五) 35	421,461,443.82	702,901,443.82
减:库存股			

专项储备			
盈余公积	(五) 36	111,734,827.48	97,523,334.95
一般风险准备			
未分配利润	(五) 37	428,811,393.11	386,742,463.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,665,607,664.41	1,538,967,241.82
少数股东权益		177,821,298.13	177,153,108.60
所有者权益合计		1,843,428,962.54	1,716,120,350.42
负债和所有者权益总计		3,131,051,161.56	2,463,458,219.58

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		896,602,393.43	409,771,919.75
交易性金融资产			
应收票据		2,354,387.80	48,174,502.80
应收账款	(十二) 1	87,266,059.25	67,989,639.88
预付款项		29,049,814.35	28,665,248.11
应收利息		3,707,500.00	
应收股利		74,132,000.00	44,084,800.00
其他应收款	(十二) 2	21,601,438.38	25,593,088.82
存货		46,179,776.75	63,986,213.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,160,893,369.96	688,265,412.56
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二) 3	1,019,137,056.20	925,785,791.73
投资性房地产			
固定资产		170,181,779.62	177,524,528.43
在建工程		14,092,009.98	9,527,545.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,057,816.49	22,062,432.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,508,699.33	2,499,290.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,226,977,361.62	1,137,399,589.13
资产总计		2,387,870,731.58	1,825,665,001.69
流动负债:			
短期借款		130,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		29,300,466.89	64,426,950.23
预收款项		30,423.20	708,851.60
应付职工薪酬		4,713,326.93	11,799,725.26
应交税费		9,773,897.57	16,316,144.67
应付利息		2,650,000.00	
应付股利		4,786,893.59	4,548,017.99
其他应付款		17,367,673.85	36,630,986.18
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		461,500.00	923,000.00
流动负债合计		199,084,182.03	330,353,675.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		590,854,420.34	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,050,000.00	7,050,000.00
非流动负债合计		597,904,420.34	7,050,000.00
负债合计		796,988,602.37	337,403,675.93
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		703,600,000.00	351,800,000.00
资本公积		477,176,745.58	758,616,745.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		84,814,204.02	70,602,711.49
一般风险准备			
未分配利润		325,291,179.61	307,241,868.69
所有者权益（或股东 权益）合计		1,590,882,129.21	1,488,261,325.76
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,387,870,731.58	1,825,665,001.69

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：陈岳忠

合并利润表

2011 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五) 38	952,699,158.84	878,624,464.83
其中：营业收入	(五) 38	952,699,158.84	878,624,464.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		846,574,592.99	800,673,977.00
其中：营业成本	(五) 38	346,020,392.27	345,835,649.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五) 39	12,016,759.63	10,296,049.07
销售费用	(五) 40	393,281,130.99	356,947,168.87
管理费用	(五) 41	82,586,288.63	78,066,779.12
财务费用	(五) 42	7,495,594.43	10,246,416.37
资产减值损失	(五) 44	5,174,427.04	-718,086.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五) 43	78,383,581.46	6,821,548.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		184,508,147.31	84,772,036.45
加：营业外收入	(五) 45	9,818,571.65	37,770,076.03
减：营业外支出	(五) 46	1,703,481.61	3,908,341.23
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,623,237.35	118,633,771.25
减：所得税费用	(五) 47	18,276,016.50	14,090,921.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		174,347,220.85	104,542,850.15
归属于母公司所有者的净利润		161,820,422.59	97,193,809.42
少数股东损益		12,526,798.26	7,349,040.73
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益	(五) 48	0.2300	0.1500
(二) 稀释每股收益	(五) 48	0.2300	0.1500
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		174,347,220.85	104,542,850.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,820,422.59	97,193,809.42
归属于少数股东的综合收益总额		12,526,798.26	7,349,040.73

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：陈岳忠

母公司利润表

2011 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二) 4	180,223,534.08	177,993,764.46
减：营业成本	(十二) 4	88,274,332.48	72,436,137.79
营业税金及附加		2,529,966.55	2,722,556.09
销售费用		50,667,267.92	62,572,381.26
管理费用		17,187,818.38	15,378,201.12
财务费用		2,652,607.35	4,991,294.81
资产减值损失		386,509.79	-3,644,475.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十二) 5	121,877,664.47	56,201,494.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		140,402,696.08	79,739,163.45
加：营业外收入		466,108.80	27,611,453.56
减：营业外支出		282,350.43	300,174.81
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		140,586,454.45	107,050,442.20
减：所得税费用		2,785,651.00	3,437,462.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,800,803.45	103,612,980.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		137,800,803.45	103,612,980.20

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：陈岳忠

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,039,423,637.61	971,441,901.55
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		6,589,817.86	1,932,190.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五)49(1)	70,550,595.25	61,587,666.34
经营活动现金流入小计		1,116,564,050.72	1,034,961,757.89
购买商品、接受劳务支付的现金		356,022,548.81	364,144,683.15
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		125,535,447.93	96,608,564.44
支付的各项税费		153,631,719.51	125,747,221.07
支付其他与经营活动有关的现金	(五)49(2)	387,786,886.41	383,547,462.26
经营活动现金流出小计		1,022,976,602.66	970,047,930.92
经营活动产生的现金流量净额		93,587,448.06	64,913,826.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		12,457,235.56	7,300,000.00
取得投资收益收到的现金		5,071,098.55	1,618,860.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,000.00	64,223,964.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		800	-922,541.44
收到其他与投资活动有关的现金	(五)49(3)	4,796,472.00	2,958,387.09
投资活动现金流入小计		22,510,606.11	75,178,670.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,818,249.66	52,892,999.38
投资支付的现金		19,750,000.00	6,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			36,146.55
投资活动现金流出小计		69,568,249.66	58,929,145.93
投资活动产生的现金流量净额		-47,057,643.55	16,249,524.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,600,000.00	24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		188,000,000.00	343,250,000.00
发行债券收到的现金		592,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)49(4)	429,098.75	279,351.01
筹资活动现金流入小计		782,029,098.75	367,529,351.01
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	353,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,775,068.74	60,949,032.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)49(5)	6,384,308.87	37,420.39
筹资活动现金流出小计		309,159,377.61	413,986,453.15
筹资活动产生的现金流量净额		472,869,721.14	-46,457,102.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,122.41	-183,593.22
五、现金及现金等价物净增加额		519,398,403.24	34,522,656.03
加：期初现金及现金等价物余额		672,049,324.91	316,340,031.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,191,447,728.15	350,862,687.18

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		201,881,999.55	212,323,304.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		-5,694,358.73	20,354,047.96
经营活动现金流入小计		196,187,640.82	232,677,352.37
购买商品、接受劳务支付的现金		64,519,491.88	48,171,787.49
支付给职工以及为职工支付的现金		18,104,995.48	16,077,169.71
支付的各项税费		39,438,588.04	30,266,978.66
支付其他与经营活动有关的现金		67,532,310.36	91,359,150.25
经营活动现金流出小计		189,595,385.76	185,875,086.11
经营活动产生的现金流量净额		6,592,255.06	46,802,266.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,079,200.00	26,766,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	64,124,122.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,081,700.00	90,890,922.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,792,047.72	7,470,577.69
投资支付的现金		18,600,000.00	28,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			14,900.00
投资活动现金流出小计		29,392,047.72	35,535,477.69
投资活动产生的现金流量净额		-12,310,347.72	55,355,445.01
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金		592,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		672,000,000.00	205,000,000.00
偿还债务支付的现金		145,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,200,311.25	52,136,528.78
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	
筹资活动现金流出小计		179,450,311.25	272,136,528.78

筹资活动产生的现金流量净额		492,549,688.75	-67,136,528.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,122.41	-183,593.22
五、现金及现金等价物净增加额		486,830,473.68	34,837,589.27
加：期初现金及现金等价物余额		409,771,919.75	125,174,718.65
六、期末现金及现金等价物余额		896,602,393.43	160,012,307.92

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	351,800,000.00	702,901,443.82			97,523,334.95		386,742,463.05	177,153,108.60	1,716,120,350.42
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	351,800,000.00	702,901,443.82			97,523,334.95		386,742,463.05	177,153,108.60	1,716,120,350.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	351,800,000.00	-281,440,000.00			14,211,492.53		42,068,930.06	668,189.53	127,308,612.12
(一)净利润							161,820,422.59	12,526,798.26	174,347,220.85
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							161,820,422.59	12,526,798.26	174,347,220.85
(三)所有者投入和减少资本								-1,340,608.73	-1,340,608.73
1.所有者投入资本								-1,036,779.21	-1,036,779.21
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-303,829.52	-303,829.52
(四)利润分配					14,211,492.53		-119,751,492.53	-10,518,000.00	-116,058,000.00
1.提取盈余公积					14,211,492.53		-14,211,492.53		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-105,540,000.00	-10,518,000.00	-116,058,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	351,800,000.00	-281,440,000.00							70,360,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	281,440,000.00	-281,440,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	70,360,000.00								70,360,000.00
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	703,600,000.00	421,461,443.82			111,734,827.48	428,811,393.11		177,821,298.13	1,843,428,962.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	324,000,000.00	325,963,530.33			85,395,450.62		261,943,164.38		150,118,710.15	1,147,420,855.48
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,000,000.00	325,963,530.33			85,395,450.62		261,943,164.38		150,118,710.15	1,147,420,855.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		50,079.82			12,127,884.33		36,465,925.09		-887,779.97	47,756,109.27
(一) 净利润							97,193,809.42		7,349,040.73	104,542,850.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							97,193,809.42		7,349,040.73	104,542,850.15
(三) 所有者投入和减少资本		50,079.82							3,154,379.30	3,204,459.12
1. 所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		50,079.82							-2,845,620.70	-2,795,540.88
(四) 利润分配					12,127,884.33		-60,727,884.33		-11,391,200.00	-59,991,200.00
1. 提取盈余公积					12,127,884.33		-12,127,884.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,600,000.00		-11,391,200.00	-59,991,200.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	324,000,000.00	326,013,610.15			97,523,334.95		298,409,089.47		149,230,930.18	1,195,176,964.75

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：陈岳忠

会计机构负责人：陈岳忠

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	351,800,000.00	758,616,745.58			70,602,711.49		307,241,868.69	1,488,261,325.76
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	351,800,000.00	758,616,745.58			70,602,711.49		307,241,868.69	1,488,261,325.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	351,800,000.00	-281,440,000.00			14,211,492.53		18,049,310.92	102,620,803.45
(一)净利润							137,800,803.45	137,800,803.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							137,800,803.45	137,800,803.45
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					14,211,492.53		-119,751,492.53	-105,540,000.00
1.提取盈余公积					14,211,492.53		-14,211,492.53	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他							-105,540,000.00	-105,540,000.00
(五)所有者权益内部结转	351,800,000.00	-281,440,000.00						70,360,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	281,440,000.00	-281,440,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	70,360,000.00							70,360,000.00
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	703,600,000.00	477,176,745.58			84,814,204.02		325,291,179.61	1,590,882,129.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,000,000.00	381,541,603.78			58,474,827.16		225,854,827.68	989,871,258.62
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,000,000.00	381,541,603.78			58,474,827.16		225,854,827.68	989,871,258.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,127,884.33		42,885,095.87	55,012,980.20
(一)净利润							103,612,980.20	103,612,980.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							103,612,980.20	103,612,980.20
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,127,884.33		-60,727,884.33	-48,600,000.00
1.提取盈余公积					12,127,884.33		-12,127,884.33	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-48,600,000.00	-48,600,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	324,000,000.00	381,541,603.78			70,602,711.49		268,739,923.55	1,044,884,238.82

法定代表人:胡季强

主管会计工作负责人:陈岳忠

会计机构负责人:陈岳忠

（二） 公司概况

浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为兰溪云山制药厂，成立于 1969 年，1990 年更名为浙江康恩贝制药公司。1992 年 6 月 5 日，经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）5 号文批准，将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取得注册号为 14738561-1 的《企业法人营业执照》。1999 年 10 月 27 日，公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司，并换领了注册号为 3300001000769 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2004 年 4 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。2008 年 6 月公司换领了注册号为 330000000010348 的《企业法人营业执照》。截至 2011 年 6 月 30 日，公司注册资本 703,600,000.00 元，股份总数 703,600,000 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通 A 股 187,483,202 股，无限售条件的流通 A 股 516,116,798 股。

本公司属制药行业。经营范围为：化学原料药、化学药剂、中成药，非酒精饮料，营养食品，蜂产品，卫生材料及敷料的制造、销售；五金机械，通讯设备（不含无线通讯设备），仪器仪表，电脑软件，建筑材料，化工产品（不含危险品），纺织品，日用百货，家用电器，文化用品，健身器械，汽车配件的销售，技术咨询服务；经营进出口业务（范围详见省外经贸厅批文）。主导产品：“前列康”牌普乐安片、“天保宁”牌银杏叶片、“康恩贝”牌肠炎宁、“珍视明”、“金奥康”、“阿乐欣”、“元邦”、“夏天无”等。

为便于表述，将本公司子公司及其他关联方公司简称如下：

公司全称	简称
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	研发公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	康恩贝保健品公司
云南西双版纳康恩贝铁皮石斛有限公司	西双版纳康恩贝公司
浙江康恩贝三江医药有限公司	三江医药公司
兰溪康恩贝大药房连锁有限公司	康恩贝大药房
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
金华金康医药化工有限公司	金康医化公司
玉山县金康医药科技有限公司	玉山金康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
东台金色植物有限公司	东台植物公司
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
江西天施康医药贸易有限公司	天施康医贸公司

抚州贝尔医药包装有限公司	贝尔包装公司
江西天施康弋阳制药有限公司	弋阳制药公司
江西天施康天翔医药有限公司	天翔医药公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
浙江佐力药业股份有限公司	佐力药业公司
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	养颜堂公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
鹰潭医药有限责任公司	鹰潭医药公司
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南希尔康制药有限公司	云南希尔康公司
浙江丰登化工股份有限公司	丰登化工公司
昆明康恩贝医药有限公司	昆明康恩贝公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江康恩贝健康产品有限公司	健康产品公司
浙江旺旺野生植物开发有限公司	旺旺野生植物公司
浙江济公缘药业有限公司	济公缘公司
重庆康恩贝创业投资有限公司	重庆康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
湖北康恩贝医药有限公司	湖北康恩贝公司
江西天施康生态中药种植有限公司	江西中药种植公司
兰溪康宏商贸有限公司	兰溪康宏公司

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 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。

3、 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。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、 合并财务报表的编制方法：

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

9、 金融工具：

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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。

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。

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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	4.85-2.38
机器设备	8-14	3-5	12.13-6.79
电子设备	5-12	3-5	19.40-7.92
运输设备	5-12	3-5	19.40-7.92

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、在建工程:

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

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

(3) 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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。

16、生物资产：

(1) 生物资产是指有生命的植物。

(2) 生物资产按照成本计量。

(3) 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、无形资产：

(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	50 年
专有技术	10 年
软件	10 年
商标权	5 年
其他	5 年

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 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。

18、长期待摊费用：

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。

19、收入：

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。

20、政府补助：

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般产品按 17% 的税率, 中药材按 13% 的税率, 计生用品按 0% 计缴。
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%, 研发公司的“四技”收入免征营业税
城市维护建设税	应缴流转税税额	康恩贝保健品公司、东阳包装公司、金康医化公司、东台植物公司、天施康医贸公司、弋阳制药公司、天翔医药公司、贝尔包装公司按 5% 计缴; 其他公司按 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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	上海康恩贝公司、天施康医贸公司不缴纳地方教育费附加, 东台植物公司按 1% 缴纳, 其他公司按 2% 计缴
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

2、 税收优惠及批文

1) 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高[2008]314 号), 本公司被认定为 2008 年第二批高新技术企业, 认定有效期三年, 2010 年度为认定有效期第 3 年, 按 15% 的税率征收企业所得税。新一期高新技术企业复审尚在认定中, 2011 年仍按 15% 的税率计缴所得税。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等 349 家企业为 2008 年第三批高新技术企业的通知》(浙科发高[2008]336 号), 本公司子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司被认定为 2008 年第三批高新技术企业, 认定有效期为 3 年, 2010 年度为认定有效期第 3 年, 即杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司按 15% 的税率征收企业所得税。新一期高新技术企业复审尚在认定中, 2011 年仍按 15% 的税率计缴所得税。

根据 2009 年 1 月 16 日江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江

西省地方税务局联合发布的《关于认定珍视明药业公司等 61 家企业为高新技术企业的通知》（赣科发[2009]1 号），本公司子公司江西天施康公司、江西天施康公司的子公司珍视明药业公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年，2010 年为认定有效期第 3 年，即江西天施康公司、珍视明药业公司按 15%的税率征收企业所得税。新一期高新技术企业复审尚在认定中，2011 年仍按 15%的税率计缴所得税。

康恩贝保健品公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，康恩贝保健品公司可享受：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。

2) 增值税

康恩贝保健品公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]111 号）、财政部、国家税务总局《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]135 号）和财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，康恩贝保健品公司销售产品的已交增值税，经税务主管部门审核后，2006 年 10 月以后可享受即征即退的优惠政策。具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区、县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）级人民政府批准的最低工资标准的 6 倍确定，但最高不得超过每人每年 3.5 万元。康恩贝保健品公司暂按 3.5 万元每人每月的标准享受上述税收优惠。对按照该规定取得的增值税退税收入，免征企业所得税。

（五）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天保发展公司	全资子公司	浙江兰溪	制造业	6,000.00	中药材、银杏的研究、种植及技术咨询,农产品的种植、销售,银杏叶的收购、粗加工及销售。(凡涉及前置审批或专项许可证的凭相关有效证件经营)	8,000.00		100	100	是			
玉山金康公司	全资子公司	江西玉山	制造业	200.00	化工、医药原料中间体的开发、生产、销售	200.00		97.69	100	是			
江西中药种植公司	控股子公司的控股子公司	江西余江	农业	400.00	中药材的种植、养殖、中药材种植技术开发服务	240.00		30.528	60	是	160.00		
东阳包装公司	控股子公司	浙江东阳	制造业	2,500.00	包装装潢、其他印刷品印刷;包装材料的设计、生产与销售	1,325.00		60	60	是	1,285.03		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
康恩贝保健品公司	全资子公司	浙江兰溪	制造业	3,500.00	天然植物的种植、植物提取；植物提取物、口服液的制造及销售（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。	6,702.29		100	100	是			
金华康恩贝公司	控股子公司	浙江金华	制造业	6,500.00	片剂、胶囊剂、粉针剂、原料药生产及出口、本企业生产、科研所需的原辅材料和相关器械以及技术的进出口业务、医药化工中间体制、销售、医药实业投资、生物技术开发服务；凡涉及许可证和专项审批的凭证件经营	20,697.84		97.69	97.69	是	582.59		
康恩贝销售公司	全资子公司	浙江杭州	商业	7,000.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品销售；定型包装食品，保健食品批发及零售。一般经营项目：技术咨询服务。	10,689.43		100	100	是			
杭州康恩贝公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	18,000.00	制造：片剂、胶囊剂、颗粒剂；货物进出口（法	26,922.33		100	100	是			

	公司				律、行政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营);其他无需报经审批的一切合法项目。							
研发公司	全资子公司	浙江杭州	药品研发	1,500.00	医药技术、营养食品及饮料的技术开发、咨询、成果转让。	710.14		100	100	是		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
兰溪康宏公司	控股子公司	浙江兰溪	商业	150.00	保健食品、农副产品销售、投资咨询	150.00		80	80	是	130.17		
上海康恩贝公司	全资子公司	上海市	商业	1,000.00	中成药(含参茸银耳)、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品批发,医疗器械销售,生物制药、生物制品专业领域内的八技服务。	898.36		80	80	是	241.62		
江西天施康公司	控股子公司	江西鹰潭	制造业	10,000.00	医药片剂(含头孢菌素类)、胶囊剂(含头孢菌素)、颗粒剂、糖浆剂、	13,164.48		50.88	50.88	是	12,611.17		

					口服液、小容量注射剂、滴丸剂、茶剂、合剂、口服溶液剂（以上项目国家有规定的除外）。								
珍视明药业公司	控股子公司	江西抚州	制造业	8,000.00	滴眼剂、滴鼻剂、滴耳剂，喷雾剂，凝胶剂、洗眼剂的生产、开发、销售。	6,505.40		41.34	80.25	是	2,086.63		
天施康医贸公司	控股子公司	江西鹰潭	商业	500.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的销售。	500.00		50.88	100	是			
弋阳制药公司	控股子公司	江西弋阳	制造业	4,500.00	医药片剂、胶囊剂生产销售。	4,570.80		50.88	100	是			
天翔医药公司	控股子公司	江西弋阳	商业	500.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的销售。	500.00		50.88	100	是			
贝尔包装公司	控股子公司	江西抚州	制造业	1,000万港元	药品内外包装生产和销售。	1,156.13		30.528	60	是	684.92		
珍视明光学公司	控股子公司	江西抚州	制造业	300.00	光学眼镜、镜片、镜架及配套系列产品	300.00		41.34	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

(1) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司

2011 年 1 月，江西天施康中药股份有限公司与李文斌、余志光共同出资设立江西天施康生态中药种植有限公司。该公司注册资本为 400 万元，江西天施康中药股份有限

公司占注册资本的 60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入 2011 年度合并财务报表范围。

(2) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

1) 2011 年 4 月，国药控股浙江有限公司和三江医药公司股东杭康公司及其他 15 位自然人股东签署了股权转让协议，杭康公司向国药控股浙江有限公司转让其持有的三江医药公司 70% 的股权，不再拥有对其的控股权（三江医药旗下的兰溪康恩贝大药房连锁有限公司一并转让），故自 2011 年 5 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

2) 2011 年 6 月 8 日天保发展公司与自然人刘宗盛股东签署了东台金色植物有限公司股权转让协议，转让其持有的东台植物公司 100% 股权，不再拥有对其的控股权，故自 2011 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江西中药种植公司	5,360,134.71	1,360,134.71

2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
三江医药公司	12,347,031.32	1,652,123.51
东台植物公司	565,338.26	-39,989.11

(4) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
三江医药公司	2011 年 4 月 22 日	转让对价与转让时点权益份额的差额计入股权处置收益

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	372,575.13	614,992.60
人民币	372,575.13	614,992.60
银行存款：	1,189,805,156.16	670,175,490.45
人民币	1,189,805,156.16	670,175,490.45
其他货币资金：	1,269,996.86	1,258,841.86
人民币	1,269,996.86	1,258,841.86
合计	1,191,447,728.15	672,049,324.91

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	174,092,739.96	237,564,197.54
商业承兑汇票	200,000.00	236,494.15
合计	174,292,739.96	237,800,691.69

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息		4,051,250.00		4,051,250.00
合计		4,051,250.00		4,051,250.00

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	297,257,502.35	100.00	11,735,153.61	3.95	242,924,488.78	100	11,331,929.97	4.66
合计	297,257,502.35	/	11,735,153.61	/	242,924,488.78	/	11,331,929.97	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	283,600,592.19	95.41	8,508,017.77	232,959,830.51	95.90	6,988,794.92
1 年以内小计	283,600,592.19	95.41	8,508,017.77	232,959,830.51	95.90	6,988,794.92
1 至 2 年	8,470,418.77	2.85	847,041.88	4,248,640.66	1.75	424,864.07
2 至 3 年	2,959,945.44	1.00	591,989.09	1,775,538.47	0.73	355,107.69
4 至 5 年	876,882.17	0.29	438,441.09	754,631.70	0.31	377,315.85
5 年以上	1,349,663.78	0.45	1,349,663.78	3,185,847.44	1.31	3,185,847.44
合计	297,257,502.35	100.00	11,735,153.61	242,924,488.78	100.00	11,331,929.97

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江圣华药业有限公司	货款	105,000.00	款项无法收回	否
合计	/	105,000.00	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江英诺法医药有限公司	关联方	63,051,630.62	1 年以内	21.21
上海丽天药业有限公司	非关联方	7,600,000.00	1 年以内	2.56
杭州健耀保健品有限公司	非关联方	6,234,799.76	1 年以内	2.10

上海医药分销控股有限公司	非关联方	5,622,504.55	1 年以内	1.89
广东银禾药业有限公司	非关联方	5,400,000.00	1 年以内	1.82
合计	/	87,908,934.93	/	29.58

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
昆明康恩贝公司	同一控股股东	52,433.52	0.02
英诺珐公司	同一控股股东	63,051,630.62	21.21
康恩贝中药公司	同一控股股东	1,000,297.08	0.34
湖北康恩贝公司	同一控股股东	750,000.00	0.25
合计	/	64,854,361.22	21.82

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	59,974,550.79	100.00	7,989,544.82	13.32	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39	26.75
合计	59,974,550.79	/	7,989,544.82	/	25,657,294.42	/	6,862,111.39	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	47,841,772.76	79.77	1,435,253.18	14,897,198.84	58.06	446,915.97
1 年以内小计	47,841,772.76	79.77	1,435,253.18	14,897,198.84	58.06	446,915.97
1 至 2 年	4,268,632.34	7.12	426,863.23	2,339,935.45	9.12	233,993.54
2 至 3 年	1,235,638.16	2.05	247,127.63	1,531,582.33	5.97	306,316.46
4 至 5 年	1,496,413.50	2.50	748,206.75	2,027,384.79	7.90	1,013,692.41
5 年以上	5,132,094.03	8.56	5,132,094.03	4,861,193.01	18.95	4,861,193.01
合计	59,974,550.79	100.00	7,989,544.82	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江和盛广告有限公司	非关联方	9,654,401.00	1 年以内	16.10
上海丽天药业有限公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	9.17
浙江长兴众成电子有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	8.34
兰溪市国税局	非关联方	3,304,037.55	1 年以内	5.51
山东美中美文化传媒有限公司	非关联方	3,153,500.00	1 年以内	5.26
合计	/	26,611,938.55	/	44.38

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,125,344.83	62.97	29,597,592.97	57.23
1 至 2 年	2,855,611.48	4.6	1,838,324.34	3.56
2 至 3 年	20,014,080.00	32.21	20,161,864.69	38.98
3 年以上	133,970.00	0.22	119,570.00	0.23
合计	62,129,006.31	100.00	51,717,352.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
兰溪市财政局	非关联方	10,057,396.50	2-3 年	土地出让手续暂未办理
兰溪市统一征地事务处	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	土地出让手续暂未办理
浙江众立广告有限公司	非关联方	7,662,521.00	1 年以内	预付广告款
浙江省兰溪市对外经济贸易有限公司	非关联方	6,350,000.00	1 年以内	预付工程款
江苏天雨环保集团有限公司	非关联方	2,633,880.00	1-2 年	预付工程款
合计	/	36,703,797.50	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	95,200,964.80		95,200,964.80	92,705,854.74		92,705,854.74
在产品	31,750,787.53	24,724.82	31,726,062.71	31,915,780.11	24,724.82	31,891,055.29
库存商品	103,947,799.67		103,947,799.67	112,107,242.28	119,762.60	111,987,479.68
发出商品	366,063.36		366,063.36	434,369.02		434,369.02
委托加工物资	325,941.96		325,941.96	101,362.19		101,362.19
包装物	6,460,349.96		6,460,349.96	5,592,697.08		5,592,697.08
低值易耗品	47,335.57		47,335.57	46,042.03		46,042.03
合计	238,099,242.85	24,724.82	238,074,518.03	242,903,347.45	144,487.42	242,758,860.03

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	24,724.82				24,724.82
库存商品	119,762.60			119,762.60	
合计	144,487.42			119,762.60	24,724.82

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保险费		70,776.75
银行理财产品		4,000,000.00
合计		4,070,776.75

9、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
佐力药业公司	19.50	19.50	808,292,403.60	149,681,964.66	658,610,438.94	126,691,759.12	25,621,104.59
养颜堂公司	20.00	20.00	42,252,587.08	24,622,662.37	17,629,924.71	0.00	-380,730.59
天然药物研究公司	39.076	40.00	42,682,263.34	1,685,986.09	40,996,277.25	620,000.00	-7,496.80
兰信贷款公司	30.00	30.00	318,810,326.84	103,481,840.93	215,328,485.91	21,153,365.29	10,575,891.04
法默凯医药公司	39.076	40.00	3,332,001.01	2,433.71	3,329,567.30	0.00	-197,086.90

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
三江医药公司	1,412,490.00		1,089,920.56	1,089,920.56		10	10
兰溪市财务开发公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	300,000.00	1.96	1.96
云南希	600,000.00	600,000.00		600,000.00		1.67	1.67

陶公司							
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	0.06
浙江萧山宾馆股份有限公司	105,000.00	105,000.00		105,000.00		0.1	0.1
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60	955,053.60		955,053.60	955,053.60	2.2	2.2
成都丽凯手性技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		14.52	14.52
博士后联谊基金	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	3.33	3.33
北京中联磺胺有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	不详	不详

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
佐力药业公司	33,997,825.01	59,926,016.52	73,049,043.27	132,975,059.79		19.5	19.5
养颜堂公司	3,040,892.75	3,602,131.07	-76,146.12	3,525,984.95		20	20
兰信贷款公司	12,000,000.00	45,178,303.20	20,378,367.32	65,556,670.52		30	30
天然药物研究公司	16,000,000.00	16,361,639.16		16,361,639.16		39.076	40
法默凯医药公司	1,600,000.00	1,410,661.68		1,410,661.68		39.076	40

11、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	891,612,410.37	27,179,847.65		4,161,045.27	914,631,212.75
其中：房屋及建筑物	437,121,706.23	6,336,182.90		599,290.80	442,858,598.33
机器设备	408,046,323.01	18,645,201.34		1,298,140.30	425,393,384.05
运输工具	21,660,918.17	1,096,660.09		893,112.08	21,864,466.18
其他	24,783,462.96	1,101,803.32		1,370,502.09	24,514,764.19
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	301,965,487.80		29,046,776.00	2,443,221.87	328,569,041.93
其中：房屋及建筑物	84,656,512.79		7,958,935.40	318,085.78	92,297,362.41
机器设备	190,792,273.34		18,725,251.12	707,026.34	208,810,498.12
运输工具	10,495,957.39		944,317.23	514,875.83	10,925,398.79
其他	16,020,744.28		1,418,272.25	903,233.92	16,535,782.61
三、固定资产账面净值合计	589,646,922.57	/		/	586,062,170.82
其中：房屋及建筑物	352,465,193.44	/		/	350,561,235.92
机器设备	217,254,049.67	/		/	216,582,885.93
运输工具	11,164,960.78	/		/	10,939,067.39
其他	8,762,718.68	/		/	7,978,981.58
四、减值准备合计	184,995.90	/		/	184,995.90
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	184,995.90	/		/	184,995.90
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	589,461,926.67	/		/	585,877,174.92
其中：房屋及建筑物	352,465,193.44	/		/	350,561,235.92
机器设备	217,069,053.77	/		/	216,397,890.03
运输工具	11,164,960.78	/		/	10,939,067.39
其他	8,762,718.68	/		/	7,978,981.58

本期折旧额：29,046,776.00 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：17,058,194.47 元。

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	92,199,249.07		92,199,249.07	72,500,014.47		72,500,014.47

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
阿洛西林扩产项目	59,000,000.00	30,944,254.24	3,719,226.36						募集资金	34,663,480.60
中试平台		1,788,043.34	816,290.72						自筹资金	2,604,334.06
中试平台欧盟 GMP 认证项目		1,408,963.72	1,175,707.69						自筹资金	2,584,671.41
基本药物产品扩产项目		35,000.00	1,874,990.71						募集资金	1,909,990.71
化工库改造		1,168,444.58	3,338,593.16	4,496,944.58	4,496,944.58				自筹资金	10,093.16
污水工程		1,719,553.29	622,005.91	2,127,513.28	2,127,513.28				自筹资金	214,045.92
奥美拉唑原料药 GMP 改造		4,753,647.93	1,336,849.15	6,063,146.65	6,063,146.65				自筹资金	27,350.43
硫酸阿米卡星节能改造项目		369,500.00	20,000.00						自筹资金	389,500.00
丁卡溶媒回收		1,903,469.36	810,304.13	2,713,773.49	2,713,773.49				自筹	

									资金	
新药研发部中试		1,001,333.50	132,145.08	1,133,478.58	1,133,478.58				自筹 资金	
保健食品系列中药现代化示范工程项目		14,872,396.60	2,663,231.35			1,151,154.67	795,894.32	5.31	银行 贷款	17,535,627.95
生物科技产业发展基地二期工程	218,366,300.00	5,188,356.72	15,776,334.94						自筹 资金	20,964,691.66
公司供电工程改造			1,927,032.83						自筹 资金	1,927,032.83
制造三部精卡改造			826,790.46						自筹 资金	826,790.46
其他零星工程		7,347,051.19	1,717,926.58	523,337.89	1,778,263.83				自筹 资金	8,541,639.88
合计	277,366,300.00	72,500,014.47	36,757,429.07	17,058,194.47	18,313,120.41	1,151,154.67	795,894.32	/	/	92,199,249.07

13、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
拆迁房产	1,932,617.55	1,932,617.55	土地收储事项尚未完成
合计	1,932,617.55	1,932,617.55	/

根据 2007 年 11 月 30 日三江医药公司与浙江省兰溪市土地储备中心签订的《兰溪市国有土地使用权收购合同》（兰储收字（2007）第 12 号），浙江省兰溪市土地储备中心以现状收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号，土地使用权面积 881.9 平方米的宗地，附属房产建筑面积为 7,309.78 平方米（其中房管局出租房约 1,252.41 平方米），浙江省兰溪市土地储备中心按兰溪市建设局出具的规划设计标准和商住用地评估价进行收储，评估价 5,997,207.00 元。2011 年原三江医药公司分立为：三江医药公司（保留名称、主营业务及资质不变）和兰溪康宏公司（主要从事原三江医药公司分割后的商业用房等资产租赁业务），房产土地归属于兰溪康宏公司。截至 2011 年 6 月 30 日，上述土地收储事项尚未完成。

14、 生产性生物资产：

(1) 以成本计量：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
银杏树种植项目	619,969.63	980,143.66	292,198.44	1,307,914.85
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	619,969.63	980,143.66	292,198.44	1,307,914.85

15、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
专有技术	75,623,150.43	1,280,000.00		76,903,150.43
商标权	23,067,646.02	8,000.00		23,075,646.02
软件	2,811,592.16	119,629.06		2,931,221.22
其他	727,170.45			727,170.45
土地使用权	161,084,597.84	12,774,418.17		173,859,016.01
二、累计摊销合计	94,160,173.65	4,158,089.84		98,318,263.49

专有技术	59,906,592.25	1,512,304.61		61,418,896.86
商标权	13,670,710.25	698,107.29		14,368,817.54
软件	1,954,252.81	105,424.28		2,059,677.09
其他	515,031.98			515,031.98
土地使用权	18,113,586.36	1,842,253.66		19,955,840.02
三、无形资产账面净值合计	169,153,983.25	10,023,957.39		179,177,940.64
专有技术	15,716,558.18	-232,304.61		15,484,253.57
商标权	9,396,935.77	-690,107.29		8,706,828.48
软件	857,339.35	14,204.78		871,544.13
其他	212,138.47			212,138.47
土地使用权	142,971,011.48	10,932,164.51		153,903,175.99
四、减值准备合计	4,393,420.26			4,393,420.26
专有技术	4,393,420.26			4,393,420.26
商标权				
软件				
其他				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	164,760,562.99	10,023,957.39		174,784,520.38
专有技术	11,323,137.92	-232,304.61		11,090,833.31
商标权	9,396,935.77	-690,107.29		8,706,828.48
软件	857,339.35	14,204.78		871,544.13
其他	212,138.47			212,138.47
土地使用权	142,971,011.48	10,932,164.51		153,903,175.99

本期摊销额：4,158,089.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
泮托拉唑钠肠溶制剂	1,905,355.51	223,131.78			2,128,487.29
合计	1,905,355.51	223,131.78			2,128,487.29

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.48%。

16、商誉：

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	期末减值准备
三江医药公司	220,138.17		220,138.17	0.00	
兰溪康宏公司		48,559.89		48,559.89	
上海安康公司	998,822.9			998,822.9	
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49	
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57	
珍视明光学公司	36,017.9			36,017.9	
合计	28,228,878.03	48,559.89	220,138.17	28,057,299.75	

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
连锁药店房租费	48,653.98		12,585.96	36,068.02	0.00	三江医药公司转出
兰溪车站东路营业房装修费	88,888.88	40,211.12	28,688.88	100,411.12	0.00	三江医药公司转出
康恩贝大厦 23 楼门厅工程	110,559.80		12,756.90		97,802.90	
合计	248,102.66	40,211.12	54,031.74	136,479.14	97,802.90	

本期其他减少是由于转让三江医药公司 70% 股权，相应的长期待摊费用转出所致。

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	458,934.20	458,934.20
应收账款坏账准备	1,765,865.99	2,318,959.08
存货跌价准备	0.00	29,940.65
存货—内部未实现利润	4,727,825.92	6,669,305.44
长期股权投资减值准备	322,763.40	322,763.40
固定资产减值准备	27,749.39	27,749.39
无形资产减值准备	84,209.74	84,209.74
无形资产—内部未实现利润	1,353,882.35	1,010,315.18

预计负债（辞退福利）	318,425.76	361,986.86
应付职工薪酬	352,179.28	352,179.28
递延收益	1,126,725.00	1,195,950.00
小计	10,538,561.03	12,832,293.22
递延所得税负债：		
无形资产	5,478,605.79	5,542,122.25
小计	5,478,605.79	5,542,122.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,941,871.43	4,941,871.43
应收账款坏账准备	2,996,375.18	840,694.52
其他应收款坏账准备	7,989,544.82	6,862,111.39
预付账款坏账准备	846,899.21	831,069.46
存货跌价准备	24,724.82	24,724.82
无形资产减值准备	3,832,022.01	3,832,022.01
合计	20,631,437.47	17,332,493.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年度	2,447,372.21	2,447,372.21	
2014 年度	830,795.79	830,795.79	
2015 年度	1,663,703.43	1,663,703.43	
合计	4,941,871.43	4,941,871.43	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
无形资产	36,524,038.60
小计	36,524,038.60
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	8,738,778.43
存货跌价准备	0.00
存货—内部未实现利润	19,564,518.23
长期股权投资减值准备	1,515,053.60
固定资产减值准备	184,995.90
无形资产减值准备	561,398.25
无形资产—内部未实现利润	7,745,169.64

应付职工薪酬	2,347,861.88
递延收益	7,511,500.00
未弥补亏损	1,835,736.78
预计负债（辞退福利）	2,122,838.41
小计	52,127,851.12

19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,025,110.82	5,222,079.44	47,652.40	3,627,940.22	20,571,597.64
二、存货跌价准备	144,487.42			119,762.60	24,724.82
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,515,053.60				1,515,053.60
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	184,995.90				184,995.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	4,393,420.26				4,393,420.26
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	25,263,068.00	5,222,079.44	47,652.40	3,747,702.82	26,689,792.22

20、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	27,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	86,000,000.00	76,000,000.00
保证借款	73,000,000.00	94,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	118,000,000.00
合计	276,000,000.00	338,000,000.00

21、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	107,691,222.27	129,916,172.69
应付长期资产购置款	1,364,287.51	11,751,323.48
合计	109,055,509.78	141,667,496.17

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
云南希陶公司	442,952.00	25,572.41
云南希尔康公司	1,766,869.00	576,000.00
丰登化工公司	126,985.30	
济公缘公司	1,664,892.95	798,131.89
旺旺野生植物公司		816,879.10
昆明康恩贝公司		321,154.17
佐力药业公司		11,200.00
养颜堂公司		2,698.61
康恩贝集团公司		787.29
合计	4,001,699.25	2,552,423.47

22、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	18,750,886.73	13,876,864.65
预收保证金		1,230,545.55
合计	18,750,886.73	15,107,410.20

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,301,467.51	75,872,348.85	85,769,631.38	10,404,184.98
二、职工福利费		6,517,876.56	5,099,027.80	1,418,848.76
三、社会保险费	509,552.79	12,400,155.70	12,773,437.36	136,271.13
医疗保险费	71,327.61	3,389,523.92	3,390,531.99	70,319.54
基本养老保险费	386,268.01	7,686,377.80	8,059,384.35	13,261.46
失业保险费	7,883.47	770,898.53	770,672.33	8,109.67
工伤保险费	43,574.20	384,168.64	383,722.54	44,020.30
生育保险费	499.50	169,186.81	169,126.15	560.16
四、住房公积金	720.00	3,272,296.28	3,499,440.28	-226,424.00
五、辞退福利	2,413,245.70	46,243.00	336,650.29	2,122,838.41
六、其他	381,854.45	329,559.69	329,559.69	381,854.45
七、工会经费	1,196,688.02	1,173,817.26	1,555,556.29	814,948.99
八、职工教育经费	1,168,281.78	648,836.06	469,892.66	1,347,225.18
合计	25,971,810.25	100,261,133.40	109,833,195.75	16,399,747.90

24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	17,602,644.71	25,230,052.32
营业税	281,865.62	102,065.95
企业所得税	11,204,651.25	12,439,084.62
个人所得税	1,584,736.66	521,485.37
城市维护建设税	1,736,171.34	2,895,912.85
其他	7,178,079.48	4,465,202.48
合计	39,588,149.06	45,653,803.59

25、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	2,650,000.00	

合计	2,650,000.00
----	--------------

26、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
流通股股东	4,786,893.59	4,548,017.99	应付流通股股东股利 4,786,893.59 元，系因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户不对等原因尚未支付
江西省医药集团有限公司	6,150,000.00	8,610,000.00	
汪胜洪等自然人		907,924.64	
养颜堂公司		610,233.05	
合计	10,936,893.59	14,676,175.68	/

应付江西省医药集团公司股利为公司子公司江西天施康公司应付江西省医药集团公司 2010 年度红利款。

27、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	34,641,644.06	25,656,741.12
应付暂收款	2,911,950.14	4,683,997.05
应付费用款	105,401,837.03	54,668,694.45
应付工程设备款	1,802,388.95	1,302,877.00
其他往来款	14,476,663.43	13,019,270.46
合计	159,234,483.61	99,331,580.08

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
英诺珐公司	3,987,832.80	3,000,000.00
昆明康恩贝公司		50,000.00
合计	3,987,832.80	3,050,000.00

28、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 51 亿（粒）植物药制剂项目	378,000.00	756,000.00
胃肠道药物产业化技术改造项目	264,833.35	529,666.67
先进制造基地建设资金	83,500.00	167,000.00
非那雄胺制剂产业化项目	104,000.00	104,000.00
合计	830,333.35	1,556,666.67

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
金华市建设银行	2009年7月23日	2012年7月20日	人民币	5.40	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	/	/	/	/	35,000,000.00	35,000,000.00

30、应付债券：

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	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	100	2011年6月8日	五年期	600,000,000.00	2,650,000.00	2,650,000.00	590,854,420.34

根据 2011 年 6 月 3 日《2011 年浙江康恩贝制药股份有限公司公司债券发行公告》，本期债券发行总额为人民币 6 亿元，发行价格为每张人民币 100 元。本期债券为 5 年期固定利率债券，在第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。采取网上面向社会公众投资者公开发行为和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。

本期公司债券发行工作已于 2011 年 6 月 14 日结束，具体情况如下：

(1) 发行票面利率：本期债券票面利率 5.30%。

(2) 发行结果：本期债券最终发行总额为人民币 6 亿元。其中，网上一般社会公众投资者的认购数量为 5,000 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 8.33%；网下机构投资者认购数量为 55,000 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 91.67%。

31、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
住房维修基金	631,109.83			643,474.43

32、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
夏天无中药产品高技术产业化示范工程	3,800,000.00		2,000,000.00	1,800,000.00	
合计	3,800,000.00		2,000,000.00	1,800,000.00	/

夏天无中药产品高技术产业化工程专项拨款系根据国家计委计投资[2003]267 号文及财政部财企[2003]105 号文，中国高新投资集团公司拨入江西天施康公司的夏天无中药产品高技术产业化工程项目专项资金。江西天施康公司自 2010 年起分两年共五期向中国高新投资集团返还出资资金及资金占用费，本期已归还 200 万元。

33、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 3000 万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目	6,250,000.00	6,250,000.00
年产 51 亿（粒）植物药制剂项目	6,048,000.00	6,048,000.00
胃肠道药物产业化技术改造项目	4,987,694.44	4,987,694.44
先进制造业基地建设资金	1,002,000.00	1,002,000.00
产业化手性合成培南类开发费	800,000.00	800,000.00
中药现代化调研项目	450,000.00	450,000.00
非那雄胺制剂产业化项目	312,000.00	312,000.00
延胡索项目	300,000.00	300,000.00
夏天无有效部位及其制剂的研究项目	250,000.00	250,000.00
合计	20,399,694.44	20,399,694.44

1) 年产 3000 万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目

根据浙江省财政厅《关于下达 2010 年国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知》（浙财企[2010]239 号），本公司于 2010 年 8 月 27 日、2010 年 10 月 15 日分两次收到金华市财政局拨付的“年产 3000 万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目”专项补助资金 6,250,000.00 元。

2) 年产 51 亿（粒）植物药制剂项目

根据国家发展和改革委员会和工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2009]1848 号），本公司 2010 年收到年产 51 亿（粒）植物药制剂项目资金 7,560,000.00 元。该项目已于 2009 年度完成，2010 年摊销金额为 756,000.00 元，摊销后余额为 6,804,000.00 元，预计 2011 年将摊销 756,000.00 元，列示于其他流动负债，将预计 2011 年摊余金额 6,048,000.00 元转列于其他非流动负债。

3) 胃肠道药物产业化技术改造项目

根据弋阳县人民政府办公室弋府办抄字[2007]141 号文、江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]92 号文及江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]109 号文，江西天施康公司收到“胃肠道药物产业化技术改造项目”专项资金共计 6,356,000.00 元，该项目建设已于 2009 年完工，并于 2009 年 6 月正式投产，2009 年摊销 308,972.22 元，10 年摊销 529,666.67 元，摊销后余额 5,517,361.11 元，预计 2011 年将摊销 529,666.67 元，列示于其他流动负债，将预计 2011 年摊余金额 4,987,694.44 元转列于其他非流动负债。

4) 先进制造业基地建设资金

根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅于 2003 年 12 月 1 日联合下发的浙经贸投资（2003）1180 号文《关于下达二零零三年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金计划的通知》，本公司于 2004 年度收到“针剂生产线技改”项目经费计 270,000.00 元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2006]285 号《关于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，本公司于 2007 年度收到片剂、软胶囊、滴丸生产线技术改造项目补助资金计 900,000.00 元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2007]256 号《关于下达 2007 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，本公司于 2007 年度收到年产 15 亿片片剂和 15 亿粒软胶囊前列康牌普乐安片项目补助资金计 500,000.00 元；公司 2008 年度已完成上述生产线技术改造，累计摊销 501,000.00 元，摊销后余额 1,169,000.00 元。预计 2011 年摊销金额为 167,000.00 元，列示于其他流动负债，将预计 2011 年摊余金额 1,002,000.00 元转列于其他非流动负债。

5) 产业化手性合成培南类开发费

根据金华康恩贝公司与中科院成都有机化学有限公司达成的合作意向，由金华康恩贝公司研究开发产业化手性合成培南类主环技术，金华康恩贝公司于 2006 年 1 月 18 日、2006 年 11 月 30 日分二次收到中科院成都有机化学有限公司上述开发项目资金

800,000.00 元。

6) 中药现代化调研项目

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2008 年省中药专项资金的通知》(杭财企(2008)1236), 研发公司于 2009 年度共收到中药现代化调研项目资金 450,000.00 元。

7) 非那雄胺制剂产业化项目

根据杭州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、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2009 年杭州市医药产业发展资金项目第二批资助资金配套的通知》(区发改(2010)15 号、区财(2010)35 号), 杭州康恩贝公司收到“非那雄胺制剂产业化项目”补助金额 520,000.00 元, 该项目已完工, 10 年摊销 104,000.00 元, 预计 2011 年将摊销金额为 104,000.00 列示于其他流动负债, 其他非流动负债保留余额 312,000.00 元。

8) 延胡索项目

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2006 年第二批杭州市产学研合作项目的通知》(杭科计[2006]229 号、杭财企一[2006]1076), 研发公司于 2006 年度、2007 年度共收到“延胡索有效部位的分离及滴丸的研制”项目资助计 300,000.00 元。

34、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,800,000.00		70,360,000.00	281,440,000.00		351,800,000.00	703,600,000.00

本期股份增加是根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案, 以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税), 送 2 股转增 8 股, 由资本公积、未分配利润转增共计增加股本 35,180 万元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验并出具天健验(2011)159 号《验资报告》, 公司已于 2011 年 6 月 23 日办妥工商变更登记手续。

35、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	678,993,365.00		281,440,000.00	397,553,365.00
其他资本公积	23,908,078.82			23,908,078.82
合计	702,901,443.82		281,440,000.00	421,461,443.82

本期减少是根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，送 2 股转增 8 股，资本公积转增资本共计增加 28,144 万元。

36、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,523,334.95	14,211,492.53		111,734,827.48
合计	97,523,334.95	14,211,492.53		111,734,827.48

本期增加系根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，送 2 股转增 8 股，共计分配普通股股利 105,540,000.00 元。以母公司实现的 2010 年度的净利润 142,114,925.34 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 14,211,492.53 元。

37、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	386,742,463.05	/
调整后 年初未分配利润	386,742,463.05	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,820,422.59	/
减：提取法定盈余公积	14,211,492.53	10.00
应付普通股股利	35,180,000.00	每 10 股派 1 元
转作股本的普通股股利	70,360,000.00	每 10 股送 2 股转增 8 股
期末未分配利润	428,811,393.11	/

38、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	946,721,116.43	878,624,464.83
其他业务收入	5,978,042.41	
营业成本	346,020,392.27	345,835,649.85

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业销售	839,216,081.93	254,471,370.29	764,912,214.15	240,262,643.94
商业销售	107,505,034.50	87,376,596.88	113,712,250.68	105,573,005.91
合计	946,721,116.43	341,847,967.17	878,624,464.83	345,835,649.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
现代植物药	412,707,819.69	110,821,004.27	381,943,408.55	96,326,410.77
化学药品	261,896,033.61	47,206,886.99	225,829,142.92	40,708,181.29
保健品	52,751,388.25	23,148,787.28	48,242,070.63	13,843,953.33
原料药	114,611,112.24	86,308,040.70	98,798,289.37	79,088,755.91
其他产品	104,754,762.64	74,363,247.93	123,811,553.36	115,868,348.55
合计	946,721,116.43	341,847,967.17	878,624,464.83	345,835,649.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	709,290,682.43	213,776,234.13	641,646,998.80	220,218,174.80
中部地区	124,988,257.73	61,558,552.10	127,703,145.16	64,935,984.31
西部地区	49,650,272.60	27,448,307.37	48,619,079.23	28,533,720.45
其他地区	62,791,903.67	39,064,873.57	60,655,241.64	32,147,770.29
合计	946,721,116.43	341,847,967.17	878,624,464.83	345,835,649.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
英诺珐公司	164,631,429.92	17.45
上海丽天药业有限公司	17,568,910.26	1.86

上海医药分销控股有限公司	16,198,622.15	1.72
河南九州通医药有限公司	12,911,229.58	1.37
山东九州通医药有限公司	12,501,385.11	1.33
合计	223,811,577.02	23.73

39、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	53,320.70	45,936.18	应纳税营业额
城市维护建设税	7,325,797.77	6,178,972.45	应缴流转税税额
教育费附加	4,617,213.37	4,063,824.41	
河道管理费	20,427.79	7,316.03	
合计	12,016,759.63	10,296,049.07	/

40、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅通讯费	142,351,076.03	134,183,610.59
广告宣传费	105,732,303.53	105,239,759.90
市场费	61,124,036.96	37,173,325.08
职工薪酬	36,959,475.56	30,969,067.85
会务费	21,241,087.39	23,145,439.67
办公费	9,950,210.50	10,076,548.79
物流运输费	8,225,334.70	10,126,491.46
业务招待费	1,479,681.81	2,456,738.52
摊销折旧费	311,225.32	241,831.46
其他	5,906,699.19	3,334,355.55
合计	393,281,130.99	356,947,168.87

41、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	24,303,045.93	27,613,819.52
职工薪酬	22,192,657.05	19,308,715.05

摊销折旧费	7,192,762.93	7,324,657.84
办公费	5,638,536.93	5,654,134.83
差旅通讯费	4,509,162.04	4,259,029.72
存货损耗	3,950,963.42	1,623,756.06
税费	4,884,830.62	4,430,083.13
业务招待费	3,144,115.08	2,838,398.58
中介机构服务费	3,309,455.50	1,798,718.50
其他	3,460,759.13	3,215,465.89
合计	82,586,288.63	78,066,779.12

42、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,553,124.29	11,263,770.10
汇兑净损益	287,571.06	343,171.29
利息收入	-6,105,751.52	-1,781,339.45
手续费	220,624.04	244,152.49
其他支出	540,026.56	176,661.94
合计	7,495,594.43	10,246,416.37

43、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,281,442.77	7,416,694.45
处置长期股权投资产生的投资收益	70,102,138.69	-595,145.83
合计	78,383,581.46	6,821,548.62

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
佐力药业公司	5,184,821.57	4,878,612.56	被投资公司本期利润增加
兰信贷款公司	3,172,767.32	2,445,017.05	被投资公司本期利润增加
养颜堂公司	-76,146.12	93,064.84	被投资公司本期利润减少
合计	8,281,442.77	7,416,694.45	/

44、 资产减值损失：

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	5,174,427.04	-718,086.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,174,427.04	-718,086.28

45、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,231.82	27,164,585.39	28,231.82
其中：固定资产处置利得	28,231.82	164,585.39	28,231.82
无形资产处置利得		27,000,000.00	
政府补助			
其他	9,790,339.83	10,605,490.64	3,860,756.51
合计	9,818,571.65	37,770,076.03	

46、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	209,569.66	156,219.53	209,569.66
其中：固定资产处置损失	209,569.66	73,646.85	209,569.66

无形资产处置损失		82,572.68	
对外捐赠	141,765.26	2,146,189.82	141,765.26
其他	1,352,146.69	1,605,931.88	314,666.68
合计	1,703,481.61	3,908,341.23	

47、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,045,800.77	13,135,012.74
递延所得税调整	2,230,215.73	955,908.36
合计	18,276,016.50	14,090,921.10

48、 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	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	161,820,422.59
非经常性损益	B	72,068,709.93
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	89,751,712.66
期初股份总数	D	351,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	351,800,000.00
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	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	703,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1276

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

49、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	70,550,595.25
合计	70,550,595.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的销售费用	285,547,239.09
支付的管理费用	24,584,121.93
其他	77,655,525.39
合计	387,786,886.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	4,796,472.00
合计	4,796,472.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	429,098.75
合计	429,098.75

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	6,384,308.87
合计	6,384,308.87

50、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	174,347,220.85	104,542,850.15
加：资产减值准备	5,174,427.04	-718,086.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	29,046,776.00	27,122,162.94

折旧		
无形资产摊销	4,158,089.84	4,605,585.58
长期待摊费用摊销	54,031.74	406,625.04
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)	195,971.23	-26,825,065.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,600.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,495,594.43	10,552,040.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-78,383,581.46	-6,821,548.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,293,732.19	1,019,435.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-63,516.46	-63,526.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,684,342.00	-9,263,856.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,664,121.23	-60,988,137.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,600,050.32	21,345,347.05
其他	-4,149,867.79	
经营活动产生的现金流量净额	93,587,448.06	64,913,826.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,191,447,728.15	350,862,687.18
减: 现金的期初余额	672,049,324.91	316,340,031.15
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	519,398,403.24	34,522,656.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,191,447,728.15	672,049,324.91
其中: 库存现金	372,575.13	614,992.60
可随时用于支付的银行存款	1,189,805,156.16	670,175,490.45
可随时用于支付的其他货币资金	1,269,996.86	1,258,841.86
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	1,191,447,728.15	672,049,324.91

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
康恩贝集团公司	有限责任公司	浙江杭州	陈国平	实业投资等	30,000.00	34.36	34.36	胡季强	14293800-2
博康公司	有限责任公司	浙江杭州	胡季强	实业投资等	10,000.00	0.32	34.68	胡季强	71957554-2

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
佐力药业公司	有限责任公司	浙江德清	俞有强	工业	8,000.00	19.50	19.50	14711544-3
养颜堂公司	有限责任公司	浙江兰溪	吴仲时	工业	1,500.00	20.00	20.00	14738421-3
天然药物研究公司	有限责任公司	浙江杭州	胡季强	药品研发	4,000.00	39.076	40.00	74292738-2
兰信贷款公司	有限责任公司	浙江兰溪	鲍建伟	金融	20,000.00	30.00	30.00	68313317-8
法默凯医药公司	有限责任公司	浙江杭州	梁健	药品研发	400.00	39.076	40.00	67985379-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
丰登化工公司	同一控股股东	14738095-X
云南希陶公司	同一控股股东	72728832-4
英诺珐公司	康恩贝中药公司的子公司	74981086-5
昆明康恩贝公司	云南希陶公司的子公司	73122205-3

康恩贝中药公司	同一控股股东	14863042-0
健康产品公司	同一控股股东	79648439-6
云南希尔康公司	云南希陶公司的子公司	77856379-5
济公缘药业公司	旺旺植物公司的子公司	76524194-9
旺旺植物公司	同一控股股东	75302641-6
重庆康恩贝公司	最终控制方的控股子公司、持有本公司 9.32%股份	69120632-2
湖北康恩贝公司	云南希陶公司的子公司	69187011-9

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天然药物研究公司	研发费用	协议价	75,000.00	0.03		
云南希陶公司	药品	协议价	795,582.91	0.30	3,846.15	0.00
昆明康恩贝公司	药品	协议价	120,734.70	0.05	191,244.63	0.07
云南希尔康公司	提取物	协议价	5,846,154.00	2.19	1,641,025.64	0.59
丰登化工公司	废水处理	协议价	2,038,450.00	0.76	2,162,947.51	0.78
丰登化工公司	加工费	协议价	2,222,137.18	0.83	2,019,730.77	0.72
丰登化工公司	原材料	协议价	345,021.37	0.13	255,068.38	0.09
英诺珐公司	药品	协议价	4,779,402.54	1.79	8,494,595.62	3.04
康恩贝中药公司	药品	协议价			52,023.34	0.02
佐力药业公司	药品	协议价			12,641.03	0.00
成都丽凯手性技术有限公司	原料及技术转让	协议价	471,068.38	0.18		
济公缘药业公司	保健品	协议价	3,214,485.95	1.20	3,216,113.67	1.15
旺旺植物公司	保健品	协议价			10,960.86	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南希陶公司	药品	市场价	786.32	0.00		
昆明康恩贝公司	药品	协议价	583,080.52	0.06	556,489.76	0.06
英诺珐公司	药品	协议价	164,631,429.92	17.28	127,847,187.20	14.55

康恩贝中药公司	原材料	协议价	1,054,069.62	0.11	372,433.20	0.04
天然药物研究公司	药品	市场价			3,504.27	0.00
武汉康恩贝公司	药品	市场价	3,232,637.47	0.34		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
杭州康恩贝公司	健康产品公司	固定资产	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价	518,423.04

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
康恩贝集团公司	康恩贝销售公司	固定资产	2010年1月1日	2011年12月31日	691,700.00
康恩贝集团公司	金华康恩贝公司	固定资产	2011年1月1日	2011年12月31日	750,000.00
珍视明药业公司	博康公司	固定资产	2009年1月1日	2011年12月31日	670,500.00
养颜堂公司	三江医药公司	固定资产	2011年1月1日	2012年12月31日	480,000.00

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
母公司	兰信贷款公司	3,000.00	2011年6月28日~ 2013年6月27日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明康恩贝公司	52,433.52	50,073.01	52,340.00	50,070.20
应收账款	英诺珐公司	63,051,630.62	1,891,548.92	39,825,917.13	1,194,777.51
应收账款	康恩贝中药公司	1,000,297.08	138,675.22	708,706.73	131,703.75
应收账款	武汉康恩贝公司	750,000.00	22,500.00		
预付账款	成都丽凯手性技术有限公司	18,100.00			
预付账款	旺旺野生植物公司	196,660.95			

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南希陶公司	442,952.00	25,572.41
应付账款	云南希尔康公司	1,766,869.00	576,000.00
应付账款	丰登化工公司	126,985.30	
应付账款	济公缘药业公司	1,664,892.95	798,131.89
其他应付款	英诺珐公司	3,987,832.80	3,000,000.00

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

重大承诺事项

根据 2007 年 11 月 30 日三江医药公司与浙江省兰溪市土地储备中心签订的《兰溪市国有土地使用权收购合同》(兰储收字(2007)第 12 号)，浙江省兰溪市土地储备中心以现状收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号，土地使用权面积 881.9 平方米的宗地，附属房产建筑面积为 7,309.78 平方米(其中房管局出租房约 1,252.41 平方米)，浙江省兰溪市土地储备中心按兰溪市建设局出具的规划设计标准和商住用地评估价进行收储，评估价 5,997,207.00 元。2011 年原三江医药公司分立为：三江医药公司(保留名称、主营业务及资质不变)和兰溪康宏公司(主要从事原三江医药公司分割后的商业用房等资产租赁业务)，房产土地归属于兰溪康宏公司。截至 2011 年 6 月 30 日，上述土地收储事项尚未完成。

(十一) 其他重要事项：

根据本公司第六届董事会 2008 年第三次临时会议决议，同意本公司受让地处康恩贝(兰溪)现代植物药产业园区以东相连的面积为 37.98 亩土地的使用权，该地块规划用途为商住用地，出让价格约每亩 53 万元人民币，地价总金额约 2,013 万元(最终金额以测定的地块面积和商定的单价在协议中明确)。受让该地块拟用于为公司生产经营之目的的技术中心、综合楼及相关配套工程，以有利于将公司在兰溪的有关生产经营企业统

一纳入产业园，提高管理和资源的利用效率。

根据本公司与兰溪市统一征地所、兰溪市财政局签订的《协议书》，为加快推进兰溪经济技术开发区江南工业园内康恩贝现代植物药产业园东侧的约 37.98 亩土地政策处理相关工作，三方约定为妥善处理该地块的先期政策处理等事宜，便于协调相关各方的利益和工作，本公司同意向兰溪市统一征地所、兰溪市财政局支付该地块的政策处理预付款 2,000 万元，原计划兰溪市统一征地在 2008 年 12 月 31 日前完成该地块的政策处理事宜，并由兰溪市国土资源局适时组织公开出让。如果本公司通过招拍挂程序获得土地使用权，上述土地政策处理预付款转为土地出让金；若因非本公司原因不能获得上述地块的，兰溪市统一征地所、兰溪市财政局在一个月内退还上述土地政策预付款。

截至 2011 年 6 月 30 日，该地块征拆迁工作已经完成，相关政府部门对该地块的招拍挂程序尚在进行中，预计 2011 年下半年可以完成上述事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	91,087,122.86	100.00	3,821,063.61	100.00	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	100.00
组合小计	91,087,122.86	100.00	3,821,063.61	100.00	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	100.00
合计	91,087,122.86	/	3,821,063.61	/	70,996,073.17	/	3,006,433.29	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	89,636,958.89	98.41	2,689,108.77	68,977,390.58	97.16	2,069,321.72
1 年以内小计	89,636,958.89	98.41	2,689,108.77	68,977,390.58	97.16	2,069,321.72

1 至 2 年	242,567.70	0.27	24,256.77	1,043,543.7	1.47	104,354.37
2 至 3 年	107,004.24	0.12	21,400.85	128,963.62	0.18	25,792.72
4 至 5 年	28,589.62	0.03	14,294.81	78,421.58	0.11	39,210.79
5 年以上	1,072,002.41	1.17	1,072,002.41	767,753.69	1.08	767,753.69
合计	91,087,122.86	100.00	3,821,063.61	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
康恩贝销售公司	关联方	72,552,890.21	1 年以内	79.65
杭州康恩贝公司	关联方	1,819,889.02	1 年以内	2.00
三江医药公司	关联方	1,671,378.66	1 年以内	1.83
南 斯 拉 夫 (International Trade System)	非关联方	1,006,075.93	1 年以内	1.10
英诺珐公司	关联方	987,908.72	1 年以内	1.08
合计	/	78,038,142.54	/	85.66

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
康恩贝销售公司	关联方	72,552,890.21	79.65
杭州康恩贝公司	关联方	1,819,889.02	2.00
三江医药公司	关联方	1,671,378.66	1.83
英诺珐公司	关联方	987,908.72	1.08
上海康恩贝公司	关联方	104,420.00	0.11
合计	/	77,136,486.61	84.67

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	23,344,313.18	100.00	1,742,874.80	100.00	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	100.00
组合小计	23,344,313.18	100.00	1,742,874.80	100.00	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	100.00
合计	23,344,313.18	/	1,742,874.80	/	27,779,913.90	/	2,186,825.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	20,969,825.98	89.83	629,094.78	22,746,711.94	81.88	682,401.37
1 年以内小计	20,969,825.98	89.83	629,094.78	22,746,711.94	81.88	682,401.37
1 至 2 年	415,056.17	1.78	41,505.62	722,779.54	2.60	72,277.95
2 至 3 年	834,945.76	3.58	166,989.15	3,183,417.97	11.46	636,683.59
4 至 5 年	438,400.05	1.88	219,200.03	663,084.56	2.39	331,542.28
5 年以上	686,085.22	2.93	686,085.22	463,919.89	1.67	463,919.89
合计	23,344,313.18	100.00	1,742,874.80	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
浙江和盛广告有限公司	非关联方	9,654,401.00	1 年以内	41.36
东阳包装公司	关联方	4,000,000.00	1 年以内	17.13

山东美中美文化传媒有限公司	非关联方	3,153,500.00	1 年以内	13.51
陈春笑	非关联方	1,203,155.17	1 年以内	5.15
北京天下美传广告有限公司	非关联方	818,193.90	1 年以内	3.50
合计	/	18,829,250.07	/	80.65

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
东阳包装公司	关联方	4,000,000.00	17.13
上海康恩贝公司	关联方	427,830.00	1.83
天保发展公司	关联方	87,289.45	0.37
合计	/	4,515,119.45	19.33

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州康恩贝公司	269,223,300.00	269,223,300.00	0.00	269,223,300.00			100	100
康恩贝销售公司	106,894,313.44	106,894,313.44	0.00	106,894,313.44			100	100
上海康恩贝公司	8,983,600.00	8,983,600.00	0.00	8,983,600.00			80	80
天保发展公司	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00			100	100
金华康恩贝公司	206,978,376.94	206,978,376.94	0.00	206,978,376.94			97.69	97.69
江西天施康公司	131,644,750.56	131,644,750.56	0.00	131,644,750.56			50.88	50.88
东阳包装公司	13,250,000.00	13,250,000.00	0.00	13,250,000.00			53	53
兰溪市财务开发公司	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00		1.96	1.96
浙江大通集团股份	60,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00		0.06	0.06

有限公司								
浙江萧山 宾馆股份 有限公司	105,000.00	105,000.00	0.00	105,000.00			0.1	0.1

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
佐力药业公司	33,997,825.01	59,926,016.52	73,049,043.27	132,975,059.79				19.5	19.5
养颜堂公司	3,040,892.75	3,602,131.07	-76,146.12	3,525,984.95				20	20
兰信贷款公司	38,400,000.00	45,178,303.20	20,378,367.32	65,556,670.52			1,394,400.00	30	30

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	175,065,215.65	177,993,764.46
其他业务收入	5,158,318.43	
营业成本	88,274,332.48	72,436,137.79

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	175,065,215.65	84,101,907.38	177,993,764.46	72,436,137.79
合计	175,065,215.65	84,101,907.38	177,993,764.46	72,436,137.79

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
现代植物药	159,455,468.84	75,134,783.25	170,212,127.26	65,887,755.54
化学药品	15,609,746.81	8,967,124.13	7,781,637.20	6,548,382.25
合计	175,065,215.65	84,101,907.38	177,993,764.46	72,436,137.79

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	168,106,619.14	79,764,342.26	159,581,057.74	59,468,972.45
中部地区	3,737,605.77	2,755,043.32	14,230,473.24	10,518,274.30
西部地区	1,240,603.72	684,926.06	2,442,921.91	1,882,575.67
其他地区	1,980,387.02	897,595.74	1,739,311.57	566,315.37
合计	175,065,215.65	84,101,907.38	177,993,764.46	72,436,137.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江康恩贝医药销售有限公司	139,594,412.50	79.74
杭州康恩贝制药有限公司	3,708,835.47	2.12
安利（中国）日用品有限公司	2,369,230.72	1.35
浙江英诺珐医药有限公司	2,121,600.00	1.21
石家庄市华新药业有限责任公司 (原石家庄市华新制药厂)	2,114,102.56	1.21
合计	149,908,181.25	85.63

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,732,000.00	48,784,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,281,442.77	7,416,694.45
处置长期股权投资产生的投资收益	67,864,221.70	
合计	121,877,664.47	56,201,494.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金华康恩贝公司	38,100,000.00	38,100,000.00	
江西天施康公司	7,632,000.00	10,684,800.00	本期分红减少
合计	45,732,000.00	48,784,800.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佐力药业公司	5,184,821.57	2,445,017.05	被投资公司本期利润增加
兰信贷款公司	3,172,767.32	93,064.84	被投资公司本期利润增加
养颜堂公司	-76,146.12	4,878,612.56	被投资公司本期利润减少
合计	8,281,442.77	7,416,694.45	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,800,803.45	103,612,980.20
加：资产减值准备	386,509.79	-4,439,577.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,160,810.41	8,675,407.37
无形资产摊销	1,018,975.01	1,025,992.86
长期待摊费用摊销		
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）	-2,500.00	-26,916,065.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,906,522.54	5,285,564.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-121,877,664.47	-56,201,494.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,408.45	-12,303.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,806,436.45	3,840,837.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,426,646.71	-10,895,903.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,024,876.38	22,826,827.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,592,255.06	46,802,266.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	896,602,393.43	160,012,307.92
减: 现金的期初余额	409,771,919.75	125,174,718.65
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	486,830,473.68	34,837,589.27

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,938,866.09	主要为公司参股公司佐力药业首次发行股票后, 公司投资比例从 26% 下降至 19.5%, 视同处置确认投资收益 67,864,221.70 元所形成的收益
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)	2,418,597.41	递延收益转入 74.12 万元, 政府扶持资金 60 万元, 杭州市医药产业发展专项资金 38 万元, 专利经费补助 25 万元, 抚州科技局扶持企业科技创新 15.5 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	985,727.16	
所得税影响额	-708,682.46	
少数股东权益影响额(税后)	-565,798.27	
合计	72,068,709.93	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.9900	0.2300	0.2300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.1276	0.1276

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 公司资产、负债变动幅度超过 30% 的情况说明

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额	增减率
货币资金	1,191,447,728.15	672,049,324.91	77.29%
应收利息	4,051,250.00		100.00%
其他应收款	51,985,005.97	18,795,183.03	176.59%
其他流动资产		4,070,776.75	-100.00%

长期股权投资	226,624,936.66	132,183,751.63	71.45%
生产性生物资产	1,307,914.85	619,969.63	110.96%
长期待摊费用	97,802.90	248,102.66	-60.58%
应付职工薪酬	16,399,747.90	25,971,810.25	-36.86%
应付利息	2,650,000.00		100.00%
其他应付款	159,234,483.61	99,331,580.08	60.31%
其它流动负债	830,333.35	1,556,666.67	-46.66%
专项应付款	1,800,000.00	3,800,000.00	-52.63%
应付债券	590,854,420.34		100.00%

(1) 货币资金期末余额比年初余额增长 77.29%，主要是报告期内发行公司债券收到 5.92 亿元，导致期末货币资金余额增加所致。

(2) 应收利息期末余额比年初余额增长 100.00%，主要是报告期内公司计提定期存单利息收入所致。

(3) 其他应收款期末余额比年初余额增长 176.59%，主要是报告期内市场备用金增加，以及全资子公司康恩贝保健品公司应收增值税返还 330 万元等所致。

(4) 其他流动资产期末余额比年初余额减少 100%，主要是控股子公司珍视明药业公司购买的中国工商银行股份有限公司对公客户无固定期限超短期人民币理财产品到期交割所致。

(5) 长期股权投资期末余额比年初余额增长 71.45%，主要是参股公司佐力药业公司于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，公司投资比例从 26% 下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 6,786 万元，导致长期股权投资增加所致。

(6) 生产性生物资产期末余额比年初余额增长 110.96%，主要是全资子公司天保发展公司银杏树种植基地项目投入增加所致。

(7) 长期待摊费用期末余额比年初余额减少 60.58%，主要是报告期内对外转让原控股子公司三江医药公司 70% 股权，自 2011 年 5 月起三江医药公司不再纳入合并范围导致长期待摊费用期末余额减少所致。

(8) 应付职工薪酬期末余额比年初余额下降 36.86%，主要是报告期内支付职工年度考核工资等薪酬所致。

(9) 应付利息期末余额比年初余额增长 100.00%，主要是报告期内公司发行公司债券计提应付债券利息支出所致。

(10) 其他应付款期末余额比年初余额增长 60.31%，主要是报告期内公司营业收入

增加期末应计未付的销售费用增加所致。

(11) 其它流动负债期末余额比年初余额减少 46.66%，主要是报告期内递延收益摊销所致。

(12) 专项应付款期末余额比年初余额减少 52.63%，主要是控股子公司江西天施康公司自 2010 年起分两年共 5 期向中国高新投资集团返还出资资金及资金占用费，本期归还 200 万元所致。

(13) 应付债券期末余额比年初余额增加 100%，主要是报告期内公司发行公司债券所致。

2) 公司损益变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
资产减值损失	5,174,427.04	-718,086.28	820.59%
投资收益	78,383,581.46	6,821,548.62	1049.06%
营业外收入	9,818,571.65	37,770,076.03	-74.00%
营业外支出	1,703,481.61	3,908,341.23	-56.41%
少数股东损益	12,526,798.26	7,349,040.73	70.45%

(1) 资产减值损失本报告期比上年同期增长 820.59%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元冲减坏账准备所致。

(2) 投资收益本报告期比上年同期增长 1049.06%，主要是参股公司佐力药业公司于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，公司投资比例从 26% 下降至 19.5%，视同处置确认投资收益 6,786 万元，导致投资收益增加所致。

(3) 营业外收入本报告期比上年同期下降 74%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的搬迁补偿费 2700 万元所致。

(4) 营业外支出本报告期比上年同期下降 56.41%，主要是上年同期控股子公司江西天施康公司捐赠给中国光华慈善基金会 88 万元，以及控股子公司金华康恩贝公司捐赠给康恩贝慈善总会 85.4 万元所致。

(5) 少数股东损益本报告期比上年同期增长 70.45%，主要是公司营业利润增加，对应少数股东损益增长所致。

3) 公司现金流量变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
经营活动产生的现金流量净额	93,587,448.06	64,913,826.97	44.17%

投资活动产生的现金流量净额	-47,057,643.55	16,249,524.42	-389.59%
筹资活动产生的现金流量净额	472,869,721.14	-46,457,102.14	1117.86%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 44.17%，主要是报告期内公司“销售商品、提供劳务收到的现金”比上年同期增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 389.59%，主要是上年同期收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元，以及收到兰溪市土地储备中心支付的该地块处置补偿款 2,700 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1117.86%，主要是报告期内发行公司债券收到 5.92 亿元所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的公司 2011 年半年度报告及摘要正本文件；
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、 公司章程文本。

浙江康恩贝制药股份有限公司

董事长：胡季强

2011 年 8 月 26 日