

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2012 年半年度报告



二〇一二年七月二十八日

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	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	17
七、 财务会计报告（未经审计）	28
八、 备查文件目录	117

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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科技经济园滨康路 568 号	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号
电话	0571-87774710	0571-87774828
传真	0571-87774709	0571-87774709
电子信箱	yangjd@conbagroup.com	chenf@conbagroup.com

(三) 基本情况简介

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(%)
		调整后	调整前	
总资产	3,062,186,037.98	2,960,438,817.35	2,960,438,817.35	3.44
所有者权益 (或股东权益)	1,435,882,569.74	1,420,765,823.94	1,420,765,823.94	1.06
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.0408	2.0193	2.0193	1.06
	报告期(1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	151,960,213.59	211,977,110.91	184,508,147.31	-28.31
利润总额	169,316,277.96	219,851,233.18	192,623,237.35	-22.99
归属于上市公司股东的 净利润	128,067,230.01	180,846,912.34	161,820,422.59	-29.18
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	117,491,691.73	94,517,657.51	89,751,712.66	24.31
基本每股收益(元)	0.1820	0.2570	0.2300	-29.18
扣除非经常 性损益后的 基本每股收 益(元)	0.1670	0.1343	0.1276	24.35
稀释每股收 益(元)	0.1820	0.2570	0.2300	-29.18
加权平均净 资产收益率 (%)	8.6300	10.8900	9.9900	减少 2.26 个百分点
经营活动产 生的现金流 量净额	104,292,746.97	79,713,736.23	93,587,448.06	30.83
每股经营活 动产生的现 金流量净额 (元)	0.1482	0.1133	0.1330	30.80

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	-605,072.72	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,191,000.09	丽水松阳县财政局技术改造补助 498.6 万元,递延收益转入 152.63 万元,余江县政府扶持资金 111.68 万元,云南省科技局专项基金拨款中药新药临床试验研究及上市品种二次开发项目 110 万元,金华财政局战略专项资金 48 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	3,406,410.86	根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		案》，公司通过先行向云南雄业制药有限公司（以下简称“雄业制药公司”）增资和之后又受让原股东云南雄业集团有限公司（以下简称“雄业集团公司”）所持部分股权的方式，出资 6,505 万元，最终取得雄业制药公司 84% 的股权。本报告期非同一控制下企业合并确认负商誉计入当期损益 340.64 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,420.35	
所得税影响额	-1,219,356.14	
少数股东权益影响额（税后）	-1,166,023.46	
合计	10,575,538.28	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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		81,495 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	0	103,876,762	质押 90,100,000
重庆康恩贝创业投资有限公司	境内非国有法人	8.97	63,092,648	0	0	
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	0.99	7,000,780	7,000,780	0	
华夏成长证券投资基金	其他	0.99	6,952,591	6,952,591	0	
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	0.86	6,084,672	6,084,672	0	

夏阿糯	境内自然人	0.80	5,638,000	-4,362,000	0	
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	0.77	5,439,831	5,439,831	0	
浙江言信诚有限公司	其他	0.70	4,924,254	-175,746	0	
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.66	4,669,534	4,669,534	0	
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	其他	0.55	3,835,377	3,835,377	0	
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	137,872,000		人民币普通股			
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	63,092,648		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	7,000,780		人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	6,952,591		人民币普通股			
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	6,084,672		人民币普通股			
夏阿糯	5,638,000		人民币普通股			
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	5,439,831		人民币普通股			
浙江言信诚有限公司	4,924,254		人民币普通股			
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	4,669,534		人民币普通股			
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	3,835,377		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的实际控制人均为胡季强先生，两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。					

截止本报告日，康恩贝集团有限公司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 9,010 万股质押给有关银行，占该公司所持本公司股份的 37.27%，占本公司总股份的 12.81%。

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	103,876,762	2012年12月27日	103,876,762	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、2010 年度和 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 2.47 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、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，国内外经济形势严峻，欧美等主要经济体复苏乏力，国内经济增长持续减速，经济困难局面加剧。医药行业由于需求刚性，以及政府对医疗保障事业和民生健康的重视和投入，仍然保持了较高的发展速度。公司在董事会的正确决策和领导下，继续聚焦营销，加大资源整合，努力调整和加强经营体系，大力加强内控和质量、环保等基础工作，并按照年初计划加快购并和战略布局，取得良好成效。报告期内，公司实现营业收入 122,341 万元，较上年同期（经调整后营业收入）增长 18%（比 2011 年中报披露营业收入 95,269 万元增长 20.5%）；实现营业利润 15,196 万元，较上年同期下降 28.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,806 万元，较上年同期下降 29.18%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 11,749 万元，较上年同期增长 24.31%（比 2011 年中报披露的扣非后净利润 8,975 万元增长 30.9%）。营业利润和净利润总额下降主要由于上年同期公司参股的浙江佐力药业股份有限公司在创业板首发上市，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。上半年公司基本完成经营计划，主营业务收入和利润总体继续保持稳健增长态势。

报告期内，公司积极把握政策机遇，适应市场形势调整产品结构和营销模式，通过不断加大基层医疗终端市场开发和学术推广，完善 OTC 和品牌营销策略，主导产品大多增势良好，天保宁、阿乐欣、牛黄上清胶囊等产品收入增长 90%以上，肠炎宁系列、金奥康系列继续较快增长；部分二线产品坦索罗辛、可达灵、乙酰半胱氨酸、汉防己甲素等收入也大幅增长，将成为公司销售和利润新的成长点。但报告期内公司保健品传统业务由于营销费用居高难下、产品竞争力下降等，经营依旧困难并出现超过千万元的亏损。公司植物药事业部引进人才，进行了组织和策略调整，前列康系列产品销售还有待走出徘徊局面。报告期内，公司研发工作取得新成果，开展创新药研究 10 余项，仿制药研究 55 项；创新药菊花舒心片进入临床 IIb 期试验；申请并获受理发明专利 8 项，获授权发明专利 7 项，外观专利 2 项，其中油菜花粉软胶囊、复方鱼腥草滴丸、银黄口服液、阿司匹林肠溶制剂等相关专利的获得，对维护和提升公司核心技术优势有重要意义。子公司金华康恩贝与德国 Evotec AG 下属全资子公司 Renovis Inc. 公司就建立有关合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂等事宜签订《合作与许可协议》，项目正如期推进。公司与美国 AFP Sino Development Corp., 公司合作的肝癌治疗性疫苗开发项目正式签订合作协议，合资公司筹备组建工作正在进行。报告期内，为提高实力和长远发展需要公司启动了增发不超过 1.2 亿新股的工作，已完成申报并获受理。报

告期内，公司积极应对 4 月份出现的医药行业“铬超标胶囊事件”，进一步加强药品生产质量管控，保障了康恩贝的安全运行。

(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	主营业务利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业	1,164,851,748.71	333,486,220.51	71.37	26.35	22.73	增加 0.85 个百分点
商业	50,586,312.95	48,134,318.87	4.85	-53.31	-45.04	减少 14.33 个百分点
分产品						
现代植物药	660,227,282.62	193,601,501.02	70.68	38.79	55.49	减少 3.15 个百分点
化学药品	394,774,045.66	76,925,671.97	80.51	39.87	50.90	减少 1.42 个百分点
保健品	41,768,704.01	15,199,118.72	63.61	-22.39	-34.34	增加 6.62 个百分点
原料药	104,308,033.24	83,199,245.03	20.24	-8.99	-3.60	减少 4.46 个百分点
其他产品	14,359,996.13	12,695,002.64	11.59	-86.18	-82.93	减少 16.81 个百分点

其中：1) 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 1,191.97 万元。

2) 现代植物药和化学药品营业成本较上年同期增幅均超过营业收入同比增幅，主要是部分中药材成本上升以及人工工资增加所致。

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	883,783,547.48	17.44
中部地区	185,329,848.53	21.55
西部地区	124,659,684.97	99.58
其他地区	21,664,980.68	-65.50

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
应收账款	300,599,274.87	220,381,933.14	36.40%

应收利息	2,696,750.00	535,504.90	403.59%
预付账款	83,401,277.63	51,143,277.51	63.07%
其他应收款	63,428,888.10	34,977,969.35	81.34%
在建工程	196,037,977.64	149,272,259.83	31.33%
应付利息	2,650,000.00	18,550,000.00	-85.71%
应交税费	43,960,166.52	74,410,780.08	-40.92%
其他应付款	275,438,522.82	170,174,058.96	61.86%
其它流动负债	830,333.33	1,556,666.67	-46.66%

(1) 应收账款期末余额比年初余额增长 36.40%，主要是报告期内公司主导产品销售收入增长，及为了更好地服务于销售，公司通常在会计年度前期会适当放宽商业单位的赊销额度，导致期末应收账款余额较年初余额有所增加。

(2) 应收利息期末余额比年初余额增长 403.59%，主要是报告期内公司计提定期存单利息收入所致。

(3) 预付账款期末余额比年初余额增长 63.07%，主要是报告期内预付设备款较多所致，其中控股子公司雄业制药公司技改工程预付设备款 596 万元，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”）预付设备款 560 万元；其次全资子公司浙江天保药材发展有限公司（以下简称“浙江天保公司”）预付土地租金及青苗补偿款 480 万元；金华康恩贝公司待摊研发费用 517 万元；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”）下属子公司江西天施康弋阳制药有限公司（以下简称“弋阳制药公司”）预付肠炎宁广告费用 205 万元。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额增长 81.34%，主要是报告期内支付内蒙古伊泰煤炭股份有限公司往来款 1,000 万元、支付广告宣传费及市场备用金增加所致。

(5) 在建工程期末余额比年初余额增长 31.33%，主要是报告期内公司基本药物目录扩产项目，金华康恩贝公司阿洛西林扩产 GMP 技改项目、质控大楼项目，江西天施康公司保健食品系列中药现代化示范工程项目，全资子公司杭州康恩贝制药有限公司（以下简称“杭州康恩贝公司”）生物科技产业发展基地项目建设所致。

(6) 应付利息期末余额比年初余额减少 85.71%，主要是报告期内公司支付企业债券利息所致。

(7) 应交税费期末余额比年初余额减少 40.92%，主要是报告期内支付上期收购控股子公司浙江康恩贝中药有限公司（以下简称“康恩贝中药公司”）代扣

代缴个人所得税所致以及预缴企业所得税额所致。

(8) 其他应付款期末余额比年初余额增长 61.86%，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。

(9) 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。

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
营业税金及附加	17,644,098.82	12,954,339.20	36.20%
管理费用	117,538,302.76	89,919,737.67	30.71%
财务费用	16,070,254.82	7,148,825.26	124.80%
资产减值损失	5,571,749.78	3,834,482.71	45.31%
投资收益	12,799,601.59	78,383,581.46	-83.67%
营业外收入	19,963,099.32	9,818,852.82	103.31%
营业外支出	2,607,034.95	1,944,730.55	34.06%

(1) 营业税金及附加本报告期比上年同期增长 36.20%，主要是本报告期产品收入结构发生变化引起增值税增量所致。

(2) 管理费用本报告期比上年同期增长 30.71%，主要是本报告期研发投入增加以及员工工资上调所致。

(3) 财务费用本报告期比上年同期增长 124.80%，主要是本报告期计提支付公司债券利息所致。

(4) 资产减值损失本报告期比上年同期增长 45.31%，主要是本报告期应收账款及其他应收款增加，引起坏账准备增加所致。

(5) 投资收益本报告期比上年同期减少 83.67%，主要是上年同期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 万元所致。

(6) 营业外收入本报告期比上年同期增长 103.31%，主要是根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》，公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团公司所持部分股权的方式，出资 6,505 万元，最终取得雄业制药公司 84%的股权。本报告期非同一控制下企业合并确认负商誉计入当期损益 340.64 万元以及本报告期控股子公司康恩贝中药公司收到丽水松阳县财政局技

术改造补助 498.60 万元所致。

(7) 营业外支出本报告期比上年同期增长 34.06%，主要是本报告期水利建设基金增加所致。

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	104,292,746.97	79,713,736.23	30.83%
投资活动产生的现金流量净额	-90,585,914.78	-28,200,142.70	-221.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,000,747.94	472,869,721.14	-124.95%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 30.83%，主要是本报告期内营业收入增加，贷款回笼增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 221.23%，主要是本报告期内在建工程投入支付较多所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 124.95%，主要是上年同期发行公司债券收到 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	661.01	10,906.12	387.17	存放于银行
2010	非公开发行	40,487.51	3,832.00	7,541.54	28,945.97	存放于银行
合计	/	51,780.80	4,493.01	18,447.66	29,333.14	/

经 2012 年 4 月 24 日召开的公司第七届董事会 2012 年第二次临时会议审议，根据公司 2010 年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，继续安排不超过本次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 2012 年 10 月 23 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	5,512.83	否	验收中	855.79	未投产	否	见以下说明	
基本药物目录产品扩产技改项目	否	23,487.51	4,078.90	否	在建	5,993.72	未投产		见以下说明	
医疗营销网络及推广体系建设项目	否	9,000.00	2,690.62	否	在建	3,515.17	未投产		见以下说明	
银杏叶种植基地建设项目	否	8,000.00	772.02	否	在建	898.17	未投产		见以下说明	
合计	/	46,387.51	13,054.37	/	/	11,262.85	/	/	/	/

(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，该项目累计使用募集资金 55,128,335.66 元，其中本报告期使用 6,610,135.66 元，包括设备购置及安装工程 6,169,665.92 元，净化工程及其他 440,469.74 元。尚余未使用募集资金余额 5,466,810.45 元（含滚存利息）。

公司在 2010 年年度报告中披露，金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目进度和效益未达到原计划，原因主要为：2008 年来经济和市场形势变化对该项目的影响比较大，该公司以谨慎原则对项目进度作了适当控制；国家新的药

品生产 GMP 规范至 2010 年才基本拟定，较原 GMP 规范有较大变化和提提高，项目设计建设需与之衔接，同时为了适应国际化战略要求，也对项目作了适当调整。根据 2010 年年度报告中披露的实施进度，公司预计在 2011 年 6 月正式投产，且经重新测算，该项目预计效益为按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 2012 年 6 月 30 日，该项目在报告期内已完成了各项建设和试生产，试生产过程顺利，达到设计要求。项目各单项工程已完成验收。并完成了申请国家药监部门进行 GMP 认证验收的文件申报工作，正等待 GMP 认证。该项目待取得 GMP 证书后将正式投产。

预计 2012 年三季度 GMP 认证验收完成后，所余募集资金将支付该项目工程尾款等。

(2) 2010 年非公开发行募集资金使用情况说明

截止本报告期末，公司 2010 年非公开发行募集资金项目已累计使用 75,415,461.47 元，其中本报告期使用 38,320,061.47 元。尚未使用募集资金 329,459,638.53 元。本次募集资金项目均处在投入建设期，具体情况如下：

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 14,109,700 元，主要包括针剂生产线、天保宁原料银杏叶提取物配套工程、固体制剂生产线（包括片剂、胶囊）、公用配套工程等投入。

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 18,824,711.95 元，主要包括唐敏 IV 期临床投入、人员队伍培训、CRM(客户关系管理)系统及营销、品牌和品类规划、基层医疗终端营销网络及推广和办事处建设等投入。

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 5,385,649.52 元，主要包括兰溪水亭基地、兰溪诸葛银杏种植基地等投入。

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
雄业制药公司增资及受让	65,050,000.00	完成	2,655,185.63

少数股权			
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	10,656,920.25	在建	无
江西天施康公司保健食品系列中药现代化示范工程	8,673,713.70	在建	无
金华康恩贝公司质控大楼项目	6,687,183.74	在建	无
金华康恩贝公司大关霉素产业国际化项目	1,273,227.79	在建	无
金华康恩贝公司三部回收卡那霉素改造项目	1,239,958.59	完成	不适用
其他零星工程	12,789,492.22	在建	无
合计	106,370,496.29	/	/

(1) 根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》，公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团公司所持部分股权的方式，取得雄业制药公司股权。2012 年 1 月 9 日，公司缴纳新增注册资本 4,958 万元；2012 年 2 月，公司以 1,547 万元收购原股东雄业集团公司持有雄业制药公司 11.09% 股份。上述股权变更完成后公司持有雄业制药公司 84% 的股权。

(2) 子公司杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地项目本报告期内投入 10,656,920.25 元，该项目仍在建设中。

(3) 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本报告期内投入 8,673,713.70 元，该项目仍在建设中。

(4) 子公司金华康恩贝公司质控大楼项目本报告期内投入 6,687,183.74 元，大关霉素产业国际化项目本报告期内投入 1,273,227.79 元，两个项目均在建设中，三部回收卡那霉素改造项目本报告期内投入 1,239,958.59 元，该项目已完工投产。

(5) 零星工程包括：公司搬迁改造项目、子公司康恩贝保健品公司销售服务中心仓库改造项目、子公司杭州康恩贝公司固体制剂扩产项目、子公司金华康恩贝公司奥美拉唑生产线和制造三部精卡改造项目、雄业制药公司土建工程项目等投入共计 12,789,492.22 元。

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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。

2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 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。

2012 年 5 月 8 日召开的公司七届董事会 2012 年第三次临时会议决议，为进一步保障公司股东权益，公司董事会拟对公司未来三年（2012 年度-2014 年度）的分红政策作如下规划：

1、坚持公司章程所规定的股利分配原则，即：公司的利润分配，应重视对股东的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司每年根据公司的经营情况和市场环境，充分考虑股东的利益，实行合理的股利分配政策。

2、公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。公司可以根据盈利状况及资金需求情况进行中期现金分红。公司主要采取现金分红的股利分配政策，即：公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行现金分红；若董事会认为公司资产规模、经营规模等与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之外，提出并实施股票股利分配预案。

3、公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

4、股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

随着公司业绩的稳步提升，公司将根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，结合实际情况和投资者意愿，进一步完善

公司股利分配政策，不断提高公司分红政策的透明度，保证股利分配政策的稳定性和持续性，使股利分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对公司股东的回报。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。因中国证监会于 2011 年年底发布了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，为更好的贯彻落实该文件的精神，进一步规范内幕信息保密和知情人登记管理工作，公司对原《公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订；为适应公司经营规模和发展需要，进一步完善决策体系和明确公司总裁的有关经营决策权限，公司对《公司总裁工作条例》有关条款进行了适当修改。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会，董事会和监事会并能认真履行职责，独立董事能够主动对相关事项发表独立意见，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

2、公司作为 2011 年浙江证监局辖区内上市公司内部控制规范的试点单位，根据《企业内部控制基本规范》及其配套实施细则的要求，认真做好公司及下属子公司财务报告内部控制的建设、自我评价和审计工作，对现有内部控制执行现状进行自查，分步骤有计划地推进我公司内部控制规范体系建设。报告期内，通过对公司新内控制度试运行的自查、自评和外部中介机构审计，总体执行良好，不存在重大制度设计与执行缺陷，对自查、审计中发现的其他缺陷问题公司已经整改到位，具备实施的各项条件，自 2012 年 4 月开始正式实施公司新内部控制制度。

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

2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案：

1、按公司章程规定提取以母公司实现的 2011 年度的净利润 158,809,170.73 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 15,880,917.07 元；

2、以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 70,360 万股为基数，每 10 股派送现金红利 1.50 元(含税),合计派送现金红利 105,540,000.00 元。

3、剩余未分配利润 411,855,672.50 元结转下一年度。

上述利润分配方案实施公告刊登于 2012 年 6 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站，并于 2012 年 6 月 28 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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
30018	佐力	33,997,825.01	19.50	144,070,649.69	5,951,705.30	5,951,705.30	长期	

1	药业						股权投资	
合计		33,997,825.01	/	144,070,649.69	5,951,705.30	5,951,705.30	/	/

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	57,000,000.00	60,000,000.00	30	71,107,479.96	7,147,849.52	7,147,849.52	长期股权投资	发起设立和增资
合计	57,000,000.00	60,000,000.00	/	71,107,479.96	7,147,849.52	7,147,849.52	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购之日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如说是,请说明原则)	资产收购定价原则	所涉及资产是否已全部过户	所涉及的债务是否全部转移	该资产为上市公司净利润总额的占比(%)	关联关系
雄业集团公司	雄业制药公司11.09%股权	2012年2月13日	1,547.00	-2.07		否	按评估作价	是	是	-0.02	

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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	30,000,000.00	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）								30,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								30,000,000.00					
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								76,000,000.00					

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	45,000,000.00
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)	75,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.22
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	15,000,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	15,000,000.00

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)2012 年 5 月 24 日,公司(甲方)与美国 AFP Sino Development Corp., LLC (乙方,简称“AFP 开发公司”)正式签订《AFP 项目合作协议书》(以下简称:协议书)。根据美国凯德药业公司董事会的有关授权和相关约定,凯德公司将原拥有的 AFP 项目在中国的商业开发权转让授予 AFP 开发公司。AFP 开发公司完成与凯德公司的项目交接,并拥有 AFP 项目在中国开发的相关专利、技术许可。

上述协议书主要涉及:①甲、乙双方成立合资公司,合作开发肝癌治疗性疫苗 (AFP)项目。该项目目前正在美国进行 I 期临床试验。合资公司注册资本为 800 万元人民币,其中甲方以现金入股,占股本 70%;乙方以技术入股,占股本 30%。②乙方的入股技术包括目前 AFP 项目的研发技术,已有的专利所有权,已有的技术和商业秘密及技术成果。③为推进合资公司注册完成,甲、乙双方合作办理有关权利转移和技术入股的工商登记备案;乙方提供项目的技术资料,进行技术指导并尽快推进该项目在中国国内的新药注册申请前所有的工作。

上述协议事项有利于本公司通过与 AFP 开发公司合作成立合资公司,在国内同步开展研究开发和新药注册工作;对于引进国外先进技术加快国内开发癌症治疗性疫苗工作也将有积极的作用。目前该项目正在进展中。

(详细内容参见 2012 年 5 月 26 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 2012-024 号《关于与美国 AFP Sino Development Corp., LLC 签订《AFP 项目合作协议书》的公告)

(2) 2012 年 4 月 20 日, 本公司控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司(简称“金康公司”)与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Renovis Inc.公司(简称“Renovis”)就建立有关合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂("EVT 401")及附加技术以及该创新药的市场营销等事宜签订《合作与许可协议》(以下简称“协议”), 与 Renovis Inc.合作开发 EVT-401 创新药物(国家 1.1 类新药, 原料药及口服制剂), 有关情况如下:

Renovis 和金康公司建立的合作主要涉及: ①Renovis 授权金康公司 EVT- 401 的发明专利及附加技术在人用治疗领域使用, ②金康公司对该化合物进行进一步的开发, 以及 ③金康公司在约定的领域(指: 预防和治疗除眼科疾病、慢性阻塞性肺病和子宫内膜异位引起的疼痛以外的所有人类疾病)和区域(指中国, 包括香港、澳门和台湾)内营销该创新药。

上述协议事项有利于金康公司通过国际化的研发合作加快创新药物产品的研发成效, 提高公司的整体研发创新能力, 并不断增强公司的市场核心竞争力。(详细内容参见 2012 年 5 月 8 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 2012-016 《关于子公司金华康恩贝与 Renovis Inc.公司签订合作与许可协议的公告》)

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	本公司控股股东康恩贝	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					

		集团有限公司	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、2010 年度和 2011 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 2.47 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。	是	是			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺, 承诺在作为股份公司控股股东期间, 不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内, 康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项	是	是			
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东康恩贝集团有限公司和实际控制人胡季强先生	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营管理。	是	是	该承诺履行进展情况: 2011 年 9 月 30 日, 公司 2011 年第三次临时股东大会决议同意公司以现金方式受让公司控股股东康恩贝集团公司和徐建洪等 7 位自然人持有的浙江康恩贝中药有限公司合计 99% 的股权。根据决议, 公司完成了上述股权转让手续。集团公司和实际控制人确认, 对在原披露的承诺事项中涉及并明确的其他有关药业资产, 包括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, 将本着有利于康恩贝规范经营和发展及其全体股东利益的原则, 并加快规范化工作, 确保及时、充分履行所作出的承诺。		
其	解	公	2011 年 9 月 30 日, 公司完成收购康					

他承诺	决关联交易	<p>司控股股东康恩贝集团有限公司和徐建洪等 7 名自然人</p> <p>恩贝集团和徐建洪等 7 名自然人后持有康恩贝中药公司 99% 的股权。本次公司收购康恩贝中药公司股权属重大关联交易，按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规则，相关交易方就盈利补偿作出安排并签订了协议。根据康恩贝集团、徐建洪等 7 名自然人和本公司三方 2011 年 9 月 13 日签署的《盈利补偿协议》，约定如果本次收购康恩贝中药公司经会计师事务所出具的 2011-2014 年每年度《审计报告》审核的实际盈利数据低于预测盈利数，康恩贝集团及徐建洪等 7 名自然人需共同对本公司作出盈利补偿。《盈利补偿协议》中有关盈利预测数据如下：康恩贝中药公司 2011 年度预测净利润数为人民币 3,586.82 万元（含 2011 年 1—7 月已经审计的净利润 2,022.20 万元），2012 年度预测净利润数为人民币 4,385.19 万元，2013 年度预测净利润数为人民币 5,194.96 万元，2014 年度预测净利润数为人民币 6,107.38 万元。</p>	是	是		
	解决同业竞争	<p>本公司及本公司下属全资和控股子公司</p> <p>2010 年 12 月经董事会决议同意公司向浙江佐力药业股份有限公司出具避免同业竞争承诺函，承诺如下：（1）本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。（2）在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5% 以上（含 5%）] 期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。（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</p>	是	是		

			或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（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）。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

报告期内或持续到本报告期，康恩贝集团有限公司和实际控制人胡季强先生、本公司及本公司下属全资和控股子公司严格根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定严格履行以上承诺，未有违反承诺的情况。

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

经公司 2011 年度股东大会决议，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度的财务审计机构，聘期至公司 2012 年度股东大会召开日止。

(十一)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。

(十二)其他重大事项的说明

1、由本公司于 2011 年 6 月 8 日发行并于 2011 年 6 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市交易的人民币 6 亿元浙江康恩贝制药股份有限公司 2011 年公司债券（债券简称：11 康恩贝；交易代码：122076；票面年利率：5.30%）于 2012 年 6 月 8 日起的 20 个交易日支付了自 2011 年 6 月 8 日至 2012 年 6 月 7 日期间的利息，合计支付债券利息 31,800,000 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已全部使用上述公司债募集资金，均用于偿还银行贷款和补充公司运营资金。

2、公司于 2012 年 5 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会决议通过向特定对象非公开发行本公司股票数量不超过 12,000 万股（含本数），发行价格为 7.71 元/股。其中本公司实际控制人胡季强拟以现金认购本次发行的股份 4,500

万股；本公司控股股东康恩贝集团有限公司拟以现金认购本次发行的股份下限为 1,500 万股（含本数），上限为 4,000 万股（含本数）；胡孙树拟以现金认购本次发行的股份下限为 1,000 万股（含本数），上限为 1,200 万股（含本数）；赵军拟以现金认购本次发行的股份下限为 500 万股（含本数），上限为 800 万股（含本数）；盛小荣拟以现金认购本次发行的股份下限为 500 万股（含本数），上限为 1,000 万股（含本数）；王建强拟以现金认购本次发行的股份 500 万股。本次发行募集资金总额不超过 92,520 万元（含本数）。本次募集资金在扣除发行费用后将全部用于补充公司营运资金。

上述事项正报中国证券监督管理委员会核准中。2012 年 7 月 3 日，本公司收到中国证监会 121081 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司及控股子公司通过高新技术企业复审的公告	上海证券报 B41 版,中国 证券报 B003 版	2012 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度业绩预 增公告	上海证券报 B16 版,中国 证券报 A23 版	2012 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
"关于部分控股子公司 通过高新技术企业复 审及被认定为高新技 术企业的公告	上海证券报 B25 版,中国 证券报 A39 版	2012 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2012 年第一次临时会议决 议公告	上海证券报 B19 版,中国 证券报 B009 版	2012 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
关于公司银杏叶提取 物产品有关课题获“重 大新药创制”科技重大 专项 2011 年子课题立 项的公告	上海证券报 B16 版,中国 证券报 B010 版	2012 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
"公司关于投资并受让 云南雄业制药有限公司 股权完成工商变更 登记备案的公告	上海证券报 B25 版,中国 证券报 B011 版	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
关于控股股东所持公 司部分股权解质押和 质押的公告	上海证券报 B9 版,中国证 券报 B006 版	2012 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
关于控股股东所持公 司部分股权解质押和 质押的公告	上海证券报 B19 版,中国 证券报 B002 版	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2012 年第一季度 业绩预减公告	上海证券报 48 版,中国证 券报 A06 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会第四 次会议决议公告暨召 开公司 2011 年度股东	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn

大会的通知			
公司七届监事会第三次会议决议公告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2012 年日常关联交易公告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年年度报告及摘要	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
会计师对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
会计师对公司内部控制审计报告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
关于浙江康恩贝中药有限公司实际盈利数与盈利预测数差异的鉴证报告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 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	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度内部控制自我评价报告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司独立董事述职报告	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司内幕信息知情人登记管理制度	上海证券报 B22 版,中国 证券报 B056 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司关于归还募集资金的公告	上海证券报 158 版,中国证 券报 B003 版	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	上海证券报 B65 版,中国 证券报 B037 版	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
公司 2012 年第一季度报告	上海证券报 B65 版,中国 证券报 B037 版	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
"公司重大事项停牌公告	上海证券报 B17 版,中国 证券报 B011 版	2012 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
关于子公司金华康恩贝与 Renovis Inc.公司签订合作与许可协议的公告	上海证券报 B19 版,中国 证券报 B017 版	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B45-46 版,中 国证券报 A41-42 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2012 年第三次临时会议决议公告暨召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B45-46 版,中 国证券报 A41-42 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
公司关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	上海证券报 B45-46 版,中 国证券报 A41-42 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
公司关于前次募集资金使用情况的报告公司关于前次募集资金使用情况的报告	上海证券报 B45-46 版,中 国证券报 A41-42 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
关于控股股东所持公司部分股权解质押和质押的公告	上海证券报版 19,中国证 券报 B003 版	2012 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

公司召开 2012 年第一次临时股东大会提示性公告	上海证券报 28 版,中国证券报 A16 版	2012 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B32 版,中国证券报 B014 版	2012 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
关于公司与美国 AFP Sino Development Corp., LLC 签订《AFP 项目合作协议书》的公告	上海证券报 17 版,中国证券报 B026 版	2012 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
公司七届董事会 2012 年第四次临时会议决议公告	上海证券报 B32 版,中国证券报 B020 版	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于签署募集资金专户存储三方监管补充协议的公告	上海证券报 B32 版,中国证券报 B020 版	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年公司债券付息公告	上海证券报 B16 版,中国证券报 B003 版	2012 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度利润分配实施公告	上海证券报 B16 版,中国证券报 B019 版	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 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	(六)1	616,027,657.78	720,319,501.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)2	263,741,261.95	334,856,372.94
应收账款	(六)4	300,599,274.87	220,381,933.14
预付款项	(六)6	83,401,277.63	51,143,277.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)3	2,696,750.00	535,504.90
应收股利			
其他应收款	(六)5	63,428,888.10	34,977,969.35
买入返售金融资产			
存货	(六)7	327,886,555.84	327,830,903.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,657,781,666.17	1,690,045,462.80

计			
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	(六)9	255,033,643.96	252,224,042.37
投资性房地产	(六)10	3,315,388.21	3,404,673.61
固定资产	(六)11	659,671,255.69	628,533,557.60
在建工程	(六)12	196,037,977.64	149,272,259.83
工程物资			
固定资产清理	(六)13	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	(六)14	2,501,140.31	2,034,238.42
油气资产			
无形资产	(六)15	232,189,119.69	179,193,515.12
开发支出	(六)15	2,133,743.51	2,133,743.51
商誉	(六)16	28,057,299.75	28,057,299.75
长期待摊费用	(六)17	1,443,815.93	1,738,651.61
递延所得税资产	(六)18	22,088,369.57	21,868,755.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,404,404,371.81	1,270,393,354.55
资产总计		3,062,186,037.98	2,960,438,817.35
流动负债：			
短期借款	(六)20	237,510,000.00	203,000,000.00
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	(六)21	50,000.00	
应付账款	(六)22	131,490,803.89	143,642,843.30
预收款项	(六)23	22,547,265.58	30,124,472.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)24	24,904,217.55	29,691,868.98
应交税费	(六)25	43,960,166.52	74,410,780.08
应付利息	(六)26	2,650,000.00	18,550,000.00
应付股利	(六)27	5,329,803.39	4,786,893.59
其他应付款	(六)28	275,438,522.82	170,174,058.96
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	(六)29	35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债	(六)30	830,333.33	1,556,666.67
流动负债合计		779,711,113.08	710,937,584.29
非流动负债:			
长期借款			
应付债券	(六)31	592,547,864.46	591,701,142.40
长期应付款	(六)32	831,861.61	816,782.50
专项应付款	(六)33	21,100,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(六)18	5,351,552.29	5,415,068.75
其他非流动负债	(六)34	21,543,027.78	19,443,027.78
非流动负债合计		641,374,306.14	637,376,021.43
负债合计		1,421,085,419.22	1,348,313,605.72
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(六)35	703,600,000.00	703,600,000.00
资本公积	(六)36	63,549,235.02	70,959,719.23
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)37	128,810,432.21	112,929,515.14
一般风险准备			
未分配利润	(六)38	539,922,902.51	533,276,589.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,435,882,569.74	1,420,765,823.94
少数股东权益		205,218,049.02	191,359,387.69
所有者权益合计		1,641,100,618.76	1,612,125,211.63
负债和所有者权益总计		3,062,186,037.98	2,960,438,817.35

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

2012 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		356,631,366.36	412,617,249.10
交易性金融资产			
应收票据		13,006,330.00	87,148,024.44
应收账款	(十二)1	102,734,905.06	71,930,970.33
预付款项		49,855,746.53	35,531,273.95
应收利息		2,696,750.00	535,504.90

应收股利		33,400,000.00	43,500,000.00
其他应收款	(十二)2	32,671,456.27	48,336,263.45
存货		58,466,425.80	61,748,969.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		649,462,980.02	761,348,255.69
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	1,201,843,849.03	1,133,382,324.93
投资性房地产			
固定资产		176,146,312.16	182,293,446.92
在建工程		18,391,300.66	12,740,731.29
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		26,149,448.39	25,441,288.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		166,667.00	166,667.00
递延所得税资产		1,926,446.70	1,803,546.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,424,624,023.94	1,355,828,005.43
资产总计		2,074,087,003.96	2,117,176,261.12
流动负债：			
短期借款		122,500,000.00	75,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		53,369,041.23	58,787,468.47
预收款项		123,931.41	1,040,965.22
应付职工薪酬		4,868,035.60	6,625,535.61
应交税费		8,745,223.90	29,727,623.96
应付利息		2,650,000.00	18,550,000.00
应付股利		5,329,803.39	4,786,893.59
其他应付款		48,155,953.75	17,890,975.32
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		246,203,489.28	213,332,462.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		592,547,864.46	591,701,142.40
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		6,127,000.00	6,127,000.00
非流动负债合计		598,674,864.46	597,828,142.40
负债合计		844,878,353.74	811,160,604.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		703,600,000.00	703,600,000.00
资本公积		171,301,905.64	171,301,905.64
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		100,695,121.09	84,814,204.02
一般风险准备			
未分配利润		253,611,623.49	346,299,546.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,229,208,650.22	1,306,015,656.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,074,087,003.96	2,117,176,261.12

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

2012 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	(六) 39	1,223,405,269.22	1,036,222,746.52
其中：营业收入	(六) 39	1,223,405,269.22	1,036,222,746.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,084,244,657.22	902,629,217.07
其中：营业成本	(六) 39	387,659,527.67	363,483,350.27
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	(六) 40	17,644,098.82	12,954,339.20
销售费用	(六) 41	539,760,723.37	425,288,481.96
管理费用	(六) 42	117,538,302.76	89,919,737.67
财务费用	(六) 43	16,070,254.82	7,148,825.26
资产减值损失	(六) 45	5,571,749.78	3,834,482.71
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）	(六) 44	12,799,601.59	78,383,581.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,799,601.59	76,145,664.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,960,213.59	211,977,110.91
加：营业外收入	(六) 46	19,963,099.32	9,818,852.82
减：营业外支出	(六) 47	2,607,034.95	1,944,730.55
其中：非流动资产处置损失		640,430.88	34,403.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		169,316,277.96	219,851,233.18
减：所得税费用	(六) 48	26,328,582.18	26,333,476.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,987,695.78	193,517,756.51
归属于母公司所有者的净利润		128,067,230.01	180,846,912.34
少数股东损益		14,920,465.77	12,670,844.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六) 49	0.1820	0.2570

(二) 稀释每股收益	(六) 49	0.1820	0.2570
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		142,987,695.78	193,517,756.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		128,067,230.01	180,846,912.34
归属于少数股东的综合收益总额		14,920,465.77	12,670,844.17

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司利润表

2012 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	203,841,081.92	180,223,534.08
减：营业成本	(十二)4	101,247,165.11	88,274,332.48
营业税金及附加		2,650,544.51	2,529,966.55
销售费用		57,419,259.60	50,667,267.92
管理费用		23,696,276.80	17,187,818.38
财务费用		11,382,164.93	2,652,607.35
资产减值损失		492,665.87	386,509.79
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	22,559,924.10	121,877,664.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,204,849.53	76,145,664.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,512,929.20	140,402,696.08
加：营业外收入		615,037.70	466,108.80
减：营业外支出		266,233.97	282,350.43
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,861,732.93	140,586,454.45
减：所得税费用		1,128,739.26	2,785,651.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,732,993.67	137,800,803.45
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		28,732,993.67	137,800,803.45

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并现金流量表

2012 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		1,333,533,740.28	1,077,609,626.66
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		6,206,617.44	6,589,817.86
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 50(1)	132,764,748.86	82,768,587.17
经营活动现金流入小计		1,472,505,106.58	1,166,968,031.69
购买商品、接受劳务支付的现金		408,332,365.38	357,229,136.22
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		151,006,248.81	143,227,147.30
支付的各项税费		245,548,311.11	169,399,068.58
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 50(2)	563,325,434.31	417,398,943.36
经营活动现金流出小计		1,368,212,359.61	1,087,254,295.46
经营活动产生的现金流量净额		104,292,746.97	79,713,736.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	12,457,235.56
取得投资收益收到的现金		9,990,000.00	6,929,898.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,300.00	20,185,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	800.00
收到其他与投资活动有关的现金	(六) 50(3)	206,779.77	4,796,472.00
投资活动现金流入小计		10,301,079.77	44,369,406.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,416,994.55	52,819,548.81
投资支付的现金		0.00	19,750,000.00
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		5,470,000.00	0
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,886,994.55	72,569,548.81
投资活动产生的现金流量净额		-90,585,914.78	-28,200,142.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000.00	1,600,000.00
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		229,010,000.00	188,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	592,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 50(4)	297,232.83	429,098.75
筹资活动现金流入小计		229,327,232.83	782,029,098.75
偿还债务支付的现金		194,500,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,729,802.72	52,775,068.74
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	(六) 50(5)	2,098,178.05	6,384,308.87
筹资活动现金流出小计		347,327,980.77	309,159,377.61
筹资活动产生的现金流量净额		-118,000,747.94	472,869,721.14

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,071.87	-1,122.41
五、现金及现金等价物净增加额		-104,291,843.88	524,382,192.26
加：期初现金及现金等价物余额		720,319,501.66	685,383,880.81
六、期末现金及现金等价物余额		616,027,657.78	1,209,766,073.07

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

2012 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		227,944,853.25	201,881,999.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,968,858.39	-5,694,358.73
经营活动现金流入小计		283,913,711.64	196,187,640.82
购买商品、接受劳务支付的现金		53,900,937.30	64,519,491.88
支付给职工以及为职工支付的现金		23,040,035.21	18,104,995.48
支付的各项税费		38,679,801.35	39,438,588.04
支付其他与经营活动有关的现金		92,754,579.54	67,532,310.36
经营活动现金流出小计		208,375,353.40	189,595,385.76
经营活动产生的现金流量净额		75,538,358.24	6,592,255.06
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		44,290,441.80	17,079,200.00
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
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		200,000.00	
投资活动现金流入小计		44,490,441.80	17,081,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,829,523.35	10,792,047.72
投资支付的现金		55,050,000.00	18,600,000.00
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			
投资活动现金流出小计		69,879,523.35	29,392,047.72
投资活动产生的现金流量净额		-25,389,081.55	-12,310,347.72
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		120,000,000.00	80,000,000.00
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		120,000,000.00	672,000,000.00
偿还债务支付的现金		92,500,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,637,231.30	34,200,311.25

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		226,137,231.30	179,450,311.25
筹资活动产生的现金流量净额		-106,137,231.30	492,549,688.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,071.87	-1,122.41
五、现金及现金等价物净增加额		-55,985,882.74	486,830,473.68
加：期初现金及现金等价物余额		412,617,249.10	409,771,919.75
六、期末现金及现金等价物余额		356,631,366.36	896,602,393.43

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

2012 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			其他
一、上年年末余额	703,600,000.00	70,959,719.23	0	0	112,929,515.14	0	533,276,589.57	0.00	191,359,387.69	1,612,125,211.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	703,600,000.00	70,959,719.23			112,929,515.14		533,276,589.57		191,359,387.69	1,612,125,211.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,410,484.21			15,880,917.07		6,646,312.94		13,858,661.33	28,975,407.13
（一）净利润							128,067,230.01		14,920,465.77	142,987,695.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							128,067,230.01		14,920,465.77	142,987,695.78
（三）所有者投入和减少资本		-7,410,484.21							7,779,795.56	369,311.35
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		-7,410,484.21							7,779,795.56	369,311.35
（四）					15,880,917.07		-121,420,917.07		-8,841,600.00	-114,381,600.00

利润分配									
1. 提取 盈余公 积					15,880,917.07		-15,880,917.07		
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-105,540,000.00	-8,841,600.00	-114,381,600.00
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 期末余 额	703,600,000.00	63,549,235.02			128,810,432.21		539,922,902.51	205,218,049.02	1,641,100,618.76

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	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
：会计 政策变 更										
期差 错更 正										
他		44,550,591.40			1,194,687.66		-13,941,993.99		595,761.79	32,399,046.86
二、本 年年初 余额	351,800,000.00	747,452,035.22			98,718,022.61		372,800,469.06		177,748,870.39	1,748,519,397.28
三、本 期增 减变 动金 额(减)	351,800,000.00	-281,440,000.00			14,211,492.53		61,095,419.81		668,189.53	146,335,101.87

少以“一”号填列)									
(一) 净利润						180,846,912.34		12,526,798.26	193,373,710.60
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						180,846,912.34		12,526,798.26	193,373,710.60
(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	466,012,035.22			112,929,515.14	433,895,888.87		178,417,059.92	1,894,854,499.15

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

2012 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							
	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	703,600,000.00	171,301,905.64	0		84,814,204.02	0	346,299,546.89	1,306,015,656.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	703,600,000.00	171,301,905.64			84,814,204.02		346,299,546.89	1,306,015,656.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,880,917.07		-92,687,923.40	-76,807,006.33
(一)净利润							28,732,993.67	28,732,993.67
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,732,993.67	28,732,993.67
(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					15,880,917.07		-121,420,917.07	-105,540,000.00
1.提取盈余公积					15,880,917.07		-15,880,917.07	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-105,540,000.00	-105,540,000.00
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								

用								
(七)其他								
四、本期末余额	703,600,000.00	171,301,905.64			100,695,121.09		253,611,623.49	1,229,208,650.22

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	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

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，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 2012 年 6 月 30 日，公司注册资本为 703,600,000.00 元，股份总数为 703,600,000 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通 A 股 106,712,002 股，无限售条件的流通 A 股 596,887,998 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，蜂产品的制造、销售。卫生材料及敷料的制造、销售；五金机械，通讯设备（不含无线通讯设备），仪器仪表，电脑软件，建筑材料，化工产品（不含危险品及易制毒品），纺织品，日用百货，家用电器，文化用品，健身器械，汽车配件的销售，技术咨询服务；经营进出口业务（范围详见外经贸厅批文）。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
国药控股金华有限公司	国药控股金华公司（原三江医药公司）

兰溪康宏商贸有限公司	康宏商贸公司
金华国控大药房连锁有限公司	金华国控大药房（原康恩贝大药房）
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
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
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
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西天施康生态中药种植公司	天施康种植公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
江西天施康医药贸易有限公司	天施康医贸公司
抚州贝尔医药包装有限公司	贝尔包装公司
江西天施康弋阳制药有限公司	弋阳制药公司
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
杭州双马生物工程有限公司	双马生物公司
成都丽凯手性技术有限公司	成都丽凯公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
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

(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：

（1） 外币业务折算

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

（2） 外币财务报表折算

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

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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 年以上	50%	50%
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、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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、 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	7-40	3-5	13.86-2.38
机器设备	3-15	1-5	6.33-33.00
电子设备	3-12	0-5	33.33-7.92
运输设备	3-12	0-5	33.33-7.92

(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。

15、 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。

16、 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。

17、 生物资产：

（1）生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

（2）生物资产按照成本计量。

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

（4）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。

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

18、 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
专有技术	10
软件	10
商标权	5
其他	5

(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。

19、 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。

20、 预计负债：

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

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

21、 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。

22、 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。

23、 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。

24、 经营租赁、融资租赁:

(1) 经营租赁

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

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,

发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

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

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

25、 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

26、 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% 的税率计缴，中药材按 13% 的税率计缴，计生用

		品按 0% 的税率计缴
消费税	应纳税销售额(量)	白酒适用税率为 20%、其他酒适用税率为 10%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5% 的税率计缴，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、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、天施康种植公司按 5% 的税率计缴；其他公司按 7% 的税率计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	上海康恩贝公司、天施康医贸公司不缴纳地方教育费附加，其他公司按 2% 的税率计缴

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《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高(2011)263 号)、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2008)172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2008)362 号)和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字(2011)123 号)有关规定，本公司及本公司全资子公司杭州康恩贝公司、本公司控股子公司金华康恩贝公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年(自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日)，在资格有效期内当年起上述公司所得税享受 15% 的优惠税率。

根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组 2012 年 1 月 10 日发布《关于公布江西联创精密机电有限公司等 51 家通过复审的高新技术企业的通知》(赣高企认发(2012)1 号文)、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2008)172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2008)362 号)和《关

于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字〔2011〕123号)有关规定,并经全国高企认定工作办公室《关于江西省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》(国科火字〔2011〕334号)备案,本公司控股子公司江西天施康公司和江西天施康公司的控股子公司珍视明药业公司通过高新技术企业复审,资格有效期为3年(自2011年1月1日至2013年12月31日)。在资格有效期内当年起上述公司所得税享受15%的优惠税率。

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《关于认定杭州立地信息技术有限公司等332家企业为2010年第三批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2010〕272号),本公司控股子公司康恩贝中药公司被认定为2010年第三批高新技术企业,认定有效期为3年(自2010年1月1日至2012年12月31日)。在资格有效期内,康恩贝中药公司所得税享受15%的优惠税率。

据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组2011年6月29日发布的《关于公布江西山水光电科技有限公司等22家企业为高新技术企业的通知》(赣高企认发〔2011〕4号文)并报经国家科技部备案,江西天施康公司的全资子公司弋阳制药公司被认定为江西省2011年第一批高新技术企业,资格有效期为3年(自2011年1月1日至2013年12月31日)。在资格有效期内弋阳制药公司所得税享受15%的优惠税率。

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以下税收优惠政策:支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(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

包装公司	子公司	东阳	业		印刷、包装材料、包装设计、生产与销售								
雄业制药有限公司	控股子公司	云南曲靖	制造业	6,800.00	生产、销售自产的片剂、丸剂(大蜜丸)、糖酞剂、散剂、颗粒剂、取物剂(小柴碱)	6,505.00	84	84	是	1,137.7			

(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该子公司期初所有者权益中所享有的份额
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、提取、植物、口服液的制造及涉及审批的专项许可经营。	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、原料药生产及本企业所需材料、器械、技术、药品、中间体、原料药、医药、生物技术、开发、服务、许可、证、批、件、的、经、营。	20,697.84		97.69	97.69	是	787.64		
康恩贝销售公司	全资子公司	浙江杭州	商业	7,000.00	中成药、化学药、原料药、制剂、抗生素、药品、保健食品、销售、包装、保	10,689.43		100	100	是			

恩贝公司	公司				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。								
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、口服液、小容量注射液、滴丸剂、茶剂、合剂、口服溶液剂（以上项目国家有规定的除外）。	13,164.48		50.88	50.88	是	13,664.52		
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	81.25	是	2,074.55		
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、原料药、抗生制剂、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			
贝尔包装公司	控股子公司	江西抚州	制造业	1000 万港币	药品内外包装生产和销售。	1,156.13		30.528	60	是	620.52		
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

1) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》，公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团公司所持部分股权的方式，取得雄业制药公司股权。2012 年 1 月 9 日，公司缴纳新增注册资本 4,958 万元；2012 年 2 月，公司收购原股东雄业集团公司持有雄业制药公司 11.09% 股份完成。上述股权变更完成后公司持有雄业制药公司 84% 的股权。故自该公司增资之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

公司控股子公司江西天施康公司控股子公司天翔医药公司于 2012 年 6 月 27 日注销，故自 2012 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
雄业制药公司	29,877,730.77	-1,002,006.86

(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
天翔医药公司	2,083,215.33	-330,369.39

(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:	252,982.89	686,565.78
人民币	252,982.89	686,565.78
银行存款:	614,151,834.16	718,062,206.39
人民币	614,151,834.16	718,062,206.39
其他货币资金:	1,622,840.73	1,570,729.49
人民币	1,622,840.73	1,570,729.49

合计	616,027,657.78	720,319,501.66
----	----------------	----------------

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	263,741,261.95	334,789,471.94
商业承兑汇票		66,901.00
合计	263,741,261.95	334,856,372.94

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	535,504.90	3,056,923.89	895,678.79	2,696,750.00
合计	535,504.90	3,056,923.89	895,678.79	2,696,750.00

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	313,480,984.96	100.00	12,881,710.09	4.11	228,891,165.36	100.00	8,509,232.22	3.72
组合小计	313,480,984.96	100.00	12,881,710.09	4.11	228,891,165.36	100.00	8,509,232.22	3.72
合计	313,480,984.96	/	12,881,710.09	/	228,891,165.36	/	8,509,232.22	/

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	286,085,963.29	91.26	8,582,578.90	221,987,484.53	96.98	6,659,624.53
1 年以内小计	286,085,963.29	91.26	8,582,578.90	221,987,484.53	96.98	6,659,624.53
1 至 2 年	22,090,160.90	7.05	2,209,016.09	4,230,649.58	1.85	423,064.95
2 至 3 年	3,538,220.28	1.13	707,644.06	1,216,190.97	0.53	243,238.19
4 至 5 年	768,338.90	0.25	384,169.45	547,071.47	0.24	273,535.74
5 年以上	998,301.59	0.31	998,301.59	909,768.81	0.40	909,768.81
合计	313,480,984.96	100.00	12,881,710.09	228,891,165.36	100.00	8,509,232.22

(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
马鞍山市奋进药业有限公司	货款	4,660.00	五年以上，已确认无法收回	否
上海长富铜陵医药有限公司	货款	26,200.00	五年以上，已确认无法收回	否
安庆上太药业有限责任公司	货款	2,571.00	五年以上，已确认无法收回	否
安徽省阜阳市众诚药业有限责任公司	货款	28,300.00	五年以上，已确认无法收回	否
湖南省九旺医药有限公司	货款	2,197.32	五年以上，已确认无法收回	否
长沙双鹤医药有限责任公司	货款	2,339.11	五年以上，已确认无法收回	否
合计	/	66,267.43	/	/

(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 (%)

上海医药分销控股有限公司	非关联方	7,978,153.17	一年以内	2.55
杭州健耀保健食品有限公司	非关联方	7,647,003.63	一年以内	2.44
上海丽天药业有限公司	非关联方	6,780,300.00	一年以内	2.16
台州上药医药有限公司	非关联方	6,455,350.56	一年以内	2.06
国药控股股份有限公司	非关联方	5,580,607.37	一年以内	1.78
合计	/	34,441,414.73	/	10.99

(5) 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 (%)
湖北康恩贝公司	云南希陶公司的控股子公司	2,005,431.58	0.64
济公缘公司	旺旺植物公司的控股子公司	162,358.98	0.05
双马生物公司	联营企业	154,626.86	0.05
云南希陶公司	同一控股股东	52,092.90	0.02
昆明康恩贝公司	云南希陶公司的控股子公司	50,000.00	0.02
合计	/	2,424,510.32	0.78

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	72,133,789.56	100.00	8,704,901.46	12.07	42,525,975.98	100.00	7,548,006.63	17.75
组合小计	72,133,789.56	100.00	8,704,901.46	12.07	42,525,975.98	100.00	7,548,006.63	17.75
合	72,133,789.56	/	8,704,901.46	/	42,525,975.98	/	7,548,006.63	/

计								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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	61,827,559.88	85.71	1,854,826.82	32,054,243.87	75.38	961,627.29
1 年以内小计	61,827,559.88	85.71	1,854,826.82	32,054,243.87	75.38	961,627.29
1 至 2 年	2,496,208.84	3.46	249,620.89	2,821,721.18	6.63	282,172.13
2 至 3 年	787,970.72	1.09	157,594.15	836,650.83	1.97	167,330.18
4 至 5 年	1,158,381.04	1.61	579,190.52	1,352,966.15	3.18	676,483.08
5 年以上	5,863,669.08	8.13	5,863,669.08	5,460,393.95	12.84	5,460,393.95
合计	72,133,789.56	100.00	8,704,901.46	42,525,975.98	100.00	7,548,006.63

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
王凌	个人备用金	3,174.00	业务人员已离职，确认无法收回	否
焦世昆	个人备用金	6,000.00	业务人员已离职，确认无法收回	否
陈礼明	个人备用金	250.06	业务人员已离职，确认无法收回	否
合计	/	9,424.06	/	/

(3) 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。

(4) 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(%)
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	一年以内	13.86

上海龙瑞文化广告传媒有限公司	非关联方	5,153,717.00	一年以内	7.14
浙江众立广告有限公司	非关联方	4,635,938.00	一年以内	6.43
金华福民建设有限公司	非关联方	2,600,000.00	五年以上	3.60
山东美中美文化传媒有限公司	非关联方	2,392,447.00	一年以内	3.32
合计	/	24,782,102.00	/	34.35

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	59,534,427.29	71.38	29,438,206.59	57.56
1 至 2 年	3,213,801.54	3.85	1,459,177.39	2.85
2 至 3 年	499,945.00	0.60	22,942.31	0.04
3 年以上	20,153,103.80	24.17	20,222,951.22	39.55
合计	83,401,277.63	100.00	51,143,277.51	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	10,000,000.00	三年以上	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	三年以上	土地出让手续暂未办理
基业建设集团有限公司	非关联方	5,227,151.00	一年以内	预付工程款
兰溪市水亭畲族乡财政所	非关联方	4,800,000.00	一年以内	预付土地租金及青苗补偿费
姜文松	非关联方	2,400,000.00	一年以内	预付材料款
合计	/	32,427,151.00	/	/

(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	112,418,659.56	803,206.70	111,615,452.86	117,904,423.67		117,904,423.67
在产品	53,997,490.26	318,457.02	53,679,033.24	41,887,914.74		41,887,914.74
库存商品	152,271,130.76	84,674.22	152,186,456.54	157,319,986.10		157,319,986.10
消耗性生物资产				2,599,107.50		2,599,107.50
低值易耗品	212,436.21	212,436.21		69,394.66		69,394.66
在途物资	248,355.77		248,355.77			
研发产品	2,137,109.90		2,137,109.90			
委托加工物资				39.04		39.04
发出商品				366,063.36		366,063.36
包装物	8,581,111.19	560,963.66	8,020,147.53	7,683,974.23		7,683,974.23
合计	329,866,293.65	1,979,737.81	327,886,555.84	327,830,903.30		327,830,903.30

(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	本期增加额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		803,206.70			803,206.70
在产品		318,457.02			318,457.02

库存商品		84,674.22			84,674.22
包装物		560,963.66			560,963.66
低值易耗品		212,436.21			212,436.21
合计		1,979,737.81			1,979,737.81

备注：本期增加额是因增资及受让雄业制药公司股权而转入该公司存货跌价准备 1,979,737.81 元。

8、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	860,615,250.21	146,176,475.54	714,438,774.67	159,536,148.49	30,521,565.63
养颜堂公司	20.00	20.00	28,415,455.46	16,437,232.71	11,978,222.75		129,724.71
兰信贷款公司	30.00	30.00	362,256,239.25	128,366,176.13	233,890,063.12	38,721,508.32	23,826,165.07
天然药物研究公司	39.076	40.00	62,425,625.22	21,390,762.02	41,034,863.20	840,000.00	-123,577.07
法默凯医药公司	39.076	40.00	2,992,872.64	3,795.48	2,989,077.16		-116,288.74

双马生物公司	30.00	30.00	53,156,822.52	20,840,362.58	32,316,459.94	14,048,226.19	920,081.11
成都丽凯公司	23.20	23.75	54,701,697.16	37,668,214.69	17,033,482.47	9,034,661.72	-1,994,344.91

9、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
兰溪大通股份有限公司	60,000.00				60,000.00	0.06	0.06
兰溪市财务开发公司	300,000.00				300,000.00	1.96	1.96
浙江萧山宾馆股份有限公司	105,000.00	105,000.00		105,000.00		0.10	0.10
国药控股金华有限公司	1,310,058.73	1,158,994.70		1,158,994.70		10.00	10.00
浙江一新制药有限公司	955,053.60				955,053.60	2.20	2.20
云南希陶公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		1.67	1.67
博士后联谊基金	100,000.00				100,000.00	3.33	3.33
北京中联有限公司	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	本期现金红利	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	137,909,878.39	6,160,771.30	144,070,649.69			19.50	19.50
养颜堂公司	3,040,892.75	2,369,699.62	3,585.98	2,373,285.60			20.00	20.00
兰信贷款公司	57,000,000.00	73,967,294.13	-2,859,814.17	71,107,479.96		9,990,000.00	30.00	30.00
双马生物公司	13,670,887.00	13,910,951.79	106,980.99	14,017,932.78			30.00	30.00
天然药物研究公司	16,000,000.00	16,440,967.38	-49,430.83	16,391,536.55			39.08	40.00
法默凯医药公司	1,600,000.00	1,242,146.36	-78,834.76	1,163,311.60			39.08	40.00
成都丽凯公司	5,000,000.00	4,519,110.00	-473,656.92	4,045,453.08			23.20	23.75

10、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	5,724,034.16			5,724,034.16
1.房屋、建筑物	5,724,034.16			5,724,034.16
2.土地使用权				

二、累计折旧和累计摊销合计	2,319,360.55	89,285.40		2,408,645.95
1.房屋、建筑物	2,319,360.55	89,285.40		2,408,645.95
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,404,673.61		89,285.40	3,315,388.21
1.房屋、建筑物	3,404,673.61		89,285.40	3,315,388.21
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,404,673.61		89,285.40	3,315,388.21
1.房屋、建筑物	3,404,673.61		89,285.40	3,315,388.21
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：89,285.40 元。

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：	998,482,530.78	80,857,243.30		3,309,485.55	1,076,030,288.53
其中：房屋及建筑物	488,609,149.90	47,334,908.72		431,172.57	535,512,886.05
机器设备	452,874,279.10	20,816,956.66		241,000.00	473,450,235.76
运输工具	23,424,684.62	10,119,784.78		2,418,821.67	31,125,647.73
电子及其他设备	33,574,417.16	2,585,593.14		218,491.31	35,941,518.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	369,772,469.01	9,085,066.74	32,722,601.59	2,212,331.69	409,367,805.65
其中：房屋及建筑物	108,653,538.66	3,772,898.24	8,477,953.81	218,065.53	120,686,325.18
机器设备	229,622,979.27	3,711,140.08	14,475,434.65	180,496.00	247,629,058.00
运输工具	11,758,673.06	846,288.14	7,580,063.62	1,690,075.91	18,494,948.91
电子及其他设备	19,737,278.02	754,740.28	2,189,149.51	123,694.25	22,557,473.56
三、固定资产账面净	628,710,061.77	/		/	666,662,482.88

值合计				
其中：房屋及建筑物	379,955,611.24	/	/	414,826,560.87
机器设备	223,251,299.83	/	/	225,821,177.76
运输工具	11,666,011.56	/	/	12,630,698.82
电子及其他设备	13,837,139.14	/	/	13,384,045.43
四、减值准备合计	176,504.17	/	/	6,991,227.19
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	176,504.17	/	/	6,991,227.19
运输工具		/	/	
电子及其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	628,533,557.60	/	/	659,671,255.69
其中：房屋及建筑物	379,955,611.24	/	/	414,826,560.87
机器设备	223,074,795.66	/	/	218,829,950.57
运输工具	11,666,011.56	/	/	12,630,698.82
电子及其他设备	13,837,139.14	/	/	13,384,045.43

本期折旧额：32,722,601.59 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：7,974,323.16 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	10,811,015.02

本期增加包括因增资及受让雄业制药公司股权而转入该公司固定资产原值 43,118,627.09 元，累计摊销 9,085,066.74 元，资产减值准备 6,814,723.02 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	196,037,977.64		196,037,977.64	149,272,259.83		149,272,259.83

(2) 重大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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
杭州康恩贝生物科技股份有限公司产业基地	218,366,000.00	58,631,747.62	10,656,920.25			31.73	40.00%	自筹资金	69,288,667.87
金华康恩贝公司阿洛西扩产 GMP 技改项目	59,000,000.00	43,072,631.54	5,655,665.91			82.59	99.00%	募集资金	48,728,297.45
江西天康公司保健食品系列药代示范工程	31,800,000.00	22,280,027.78	8,673,713.70			97.34	90.00%	银行贷款	30,953,741.48
基药目录扩产项目	234,875,100.00	11,019,378.50	7,767,878.77	2,076,697.10		7.11	16.57%	募集资金	16,710,560.17
金华康恩贝公司质控楼项目		108,718.74	6,687,183.74				35.00%	自筹资金	6,795,902.48
金华康恩贝公		2,232,995.17	1,273,227.79				5.00%	自筹资	3,506,222.96

司大 关霉 业产 业国 际化 项目								金	
浙江 保健 品公 司片 剂、颗 粒剂 生产 线改 造项 目		1,236,015.80	338,398.82					自 筹 资 金	1,574,414.62
金华 康恩 贝公 司奥 拉生 啉生 产线		673,336.65	899,359.16				99.00%	自 筹 资 金	1,572,695.81
金华 康恩 贝公 司废 气吸 收工 程		1,473,704.34	24,312.13				99.00%	自 筹 资 金	1,498,016.47
浙江 保健 品公 司销 售中 心新 平台			1,239,516.24					自 筹 资 金	1,239,516.24
中试 平台	24,000,000.00	922,482.72				3.84		自 筹 资 金	922,482.72
雄业 制药 公司 土建 工程	1,502,600.00		899,887.67			59.89		自 筹 资 金	899,887.67
搬 迁 改造			659,000.00					自 筹 资 金	659,000.00
杭州 康恩 贝公 司固 体制 剂扩 项 目		6,727.23	620,052.14					自 筹 资 金	626,779.37
金华 康恩 贝公 司制 造部 卡精 改 造		2,259,678.10	620,242.34	2,879,920.44		100.00	100.00%	自 筹 资 金	0.00

金 康 贝 公 司 部 收 那 霉 素 改 造		711,111.09	1,239,958.59	1,951,069.68		100.00	100.00%	自 筹 资 金	0.00
其 他 零 星 工 程		4,643,704.55	7,488,723.72	1,066,635.94	4,000.00			自 筹 资 金	11,061,792.33
合计	569,543,700.00	149,272,259.83	54,744,040.97	7,974,323.16	4,000.00	/	/	/	196,037,977.64

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 日国药控股金华公司(原三江医药公司)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国药控股金华公司(原三江医药公司)位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地,该宗土地使用权面积为 881.9 平方米,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,评估价值为 5,997,207.00 元。上述事项本期由分立后的康宏商贸公司承担。截至 2012 年 6 月 30 日,上述土地收储事项尚在办理之中。

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	2,034,238.42	466,901.89		2,501,140.31
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	2,034,238.42	466,901.89		2,501,140.31

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	286,761,003.47	58,912,422.50	20,800.00	345,652,625.97
专有技术	84,038,176.25	13,300,000.00		97,338,176.25
商标权	23,113,446.02			23,113,446.02
软件	2,783,191.74	84,455.86	20,800.00	2,846,847.60
其他	727,170.45			727,170.45
土地使用权	176,099,019.01	45,527,966.64		221,626,985.65
二、累计摊销合计	103,174,068.09	5,896,017.93		109,070,086.02
专有技术	63,616,387.58	2,496,408.66		66,112,796.24
商标权	15,243,631.77	723,214.71		15,966,846.48
软件	1,823,465.16	177,844.08		2,001,309.24
其他	570,572.89	141,184.62		711,757.51
土地使用权	21,920,010.69	2,357,365.86		24,277,376.55
三、无形资产账面净值合计	183,586,935.38	53,016,404.57	20,800.00	236,582,539.95
专有技术	20,421,788.67	10,803,591.34		31,225,380.01
商标权	7,869,814.25	-723,214.71		7,146,599.54
软件	959,726.58	-93,388.22	20,800.00	845,538.36
其他	156,597.56	-141,184.62		15,412.94
土地使用权	154,179,008.32	43,170,600.78		197,349,609.10
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	179,193,515.12	53,016,404.57	20,800.00	232,189,119.69
专有技术	16,028,368.41	10,803,591.34		26,831,959.75
商标权	7,869,814.25	-723,214.71		7,146,599.54
软件	959,726.58	-93,388.22	20,800.00	845,538.36
其他	156,597.56	-141,184.62		15,412.94
土地使用权	154,179,008.32	43,170,600.78		197,349,609.10

本期摊销额：5,392,089.34 元。

本期增加包括因增资及受让雄业制药公司股权而转入该公司无形资产原值 5,497,402.81 元，累计摊销 503,928.59 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	2,133,743.51				2,133,743.51
合计	2,133,743.51				2,133,743.51

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
康宏商贸公司	48,559.89			48,559.89	
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90	
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49	
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57	
珍视明光学公司	36,017.90			36,017.90	
合计	28,057,299.75			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
浙江上市公司协会会费	166,667.00				166,667.00
英诺法公司办公楼装修分摊	1,118,617.78		328,168.74		790,449.04
销售公司办公大楼装修费	274,596.00		31,711.92		242,884.08
天施康公司土地租赁费	178,770.83	130,089.96	65,044.98		243,815.81
合计	1,738,651.61	130,089.96	424,925.64		1,443,815.93

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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：		
资产减值准备	1,479,032.77	1,924,557.87
可抵扣亏损	436,650.69	436,650.69
存货—内部未实现利润	14,883,253.34	14,513,494.36
无形资产—内部未实现利润	1,070,959.57	736,915.00
广告费及业务宣传费	3,013,938.69	3,013,938.69
递延收益	965,850.00	965,850.00
预计负债（辞退福利）	238,684.51	277,348.57
小计	22,088,369.57	21,868,755.18
递延所得税负债：		
无形资产	5,351,552.29	5,415,068.75
小计	5,351,552.29	5,415,068.75

(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
可抵扣暂时性差异	24,189,286.92	15,793,625.63
可抵扣亏损	3,057,355.49	3,057,355.49
合计	27,246,642.41	18,850,981.12

(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
2014 年	830,795.79	830,795.79	
2015 年	1,663,703.43	1,663,703.43	
2016 年	562,856.27	562,856.27	
合计	3,057,355.49	3,057,355.49	/

(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	35,677,015.27
小计	35,677,015.27
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	5,401,203.74
存货—内部未实现利润	53,871,567.74

长期股权投资减值准备	1,515,053.60
固定资产减值准备	176,504.17
无形资产减值准备	561,398.25
无形资产—内部未实现利润	4,010,957.97
广告费及业务宣传费	20,092,924.60
递延收益	6,439,000.00
未弥补亏损	1,746,602.74
预计负债（辞退福利）	1,591,230.07
小计	95,406,442.88

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	17,461,282.21	5,831,741.86		75,691.49	23,217,332.58
二、存货跌价准备		1,979,737.81			1,979,737.81
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	176,504.17	6,814,723.02			6,991,227.19
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					

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	23,546,260.24	14,626,202.69		75,691.49	38,096,771.44

本期增加数中包括因增资及受让雄业制药公司股权而转入该公司资产减值准备 9,054,452.91 元。

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	10,010,000.00	10,000,000.00
抵押借款	57,500,000.00	59,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	74,000,000.00
信用借款	125,000,000.00	60,000,000.00
合计	237,510,000.00	203,000,000.00

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000.00	
合计	50,000.00	

22、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	114,819,401.44	116,624,221.61
应付设备、工程款	16,671,402.45	27,018,621.69
合计	131,490,803.89	143,642,843.30

(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
成都丽凯公司	644,220.00	
济公缘公司	489,697.60	464,881.60

丰登化工公司	288,826.40	40,706.46
云南希尔康公司	147,038.00	
旺旺野生植物公司	114,830.00	2,441,794.78
昆明康恩贝公司	93,600.00	158,516.00
健康产品公司		10,324.65
合计	1,778,212.00	3,116,223.49

23、 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	21,317,403.24	29,046,359.16
预收保证金	1,229,862.34	1,078,113.55
合计	22,547,265.58	30,124,472.71

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北康恩贝公司		237,062.60
合计		237,062.60

24、 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	25,063,891.02	107,549,276.36	113,769,726.83	18,843,440.55
二、职工福利费		7,064,005.81	5,324,391.12	1,739,614.69
三、社会保险费	384,137.94	16,098,667.98	16,173,868.23	308,937.69
医疗保险费	72,476.16	4,887,244.23	4,849,575.90	110,144.49
基本养老保险费	223,143.25	9,118,410.67	9,247,111.55	94,442.37
失业保险费	8,521.87	1,161,184.96	1,144,831.80	24,875.03
工伤保险费	79,305.64	478,527.54	478,396.50	79,436.68
生育保险费	691.02	453,300.58	453,952.48	39.12
四、住房公积金	1,390.00	3,783,790.51	3,737,502.55	47,677.96

五、辞退福利	1,848,990.47	11,200.00	268,960.38	1,591,230.09
六、其他	2,177.26	1,239,825.39	1,110,057.21	131,945.44
七、工会经费	1,186,829.79	1,383,593.35	1,779,238.32	791,184.82
八、职工教育经费	1,204,452.50	781,977.95	536,244.14	1,450,186.31
合计	29,691,868.98	137,912,337.35	142,699,988.78	24,904,217.55

工会经费和职工教育经费金额 2,241,371.13 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	19,927,289.98	26,435,813.53
消费税	49,754.14	66,834.45
营业税	25,073.54	1,213,407.31
企业所得税	16,277,242.14	22,649,151.89
个人所得税	1,179,789.72	16,242,465.20
城市维护建设税	1,806,819.30	2,402,231.97
教育费附加	1,138,063.22	1,141,201.59
土地使用税	1,257,129.15	821,300.27
房产税	134,494.93	801,555.82
地方教育附加	641,288.52	667,615.53
价格调节基金	754,718.97	660,724.38
水利建设专项资金	284,187.51	634,169.40
防洪保安基金	172,889.50	499,593.12
土地增值税		77,007.11
印花税	45,589.54	74,904.36
残疾人就业保障金		18,000.00
河道管理费	3,045.09	4,804.15
其他	262,791.27	
合计	43,960,166.52	74,410,780.08

26、 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	18,550,000.00

合计	2,650,000.00	18,550,000.00
----	--------------	---------------

27、 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	5,329,803.39	4,786,893.59	1 年以上应付股利为 4,612,948.79 元，因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户核对不上等原因尚未支付
合计	5,329,803.39	4,786,893.59	/

28、 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
应付款项	177,742,627.83	96,795,652.50
押金保证金	57,558,477.03	56,588,206.64
应付暂收款	8,022,558.36	7,745,284.40
拆借款	0.00	4,000,000.00
应付工程设备款	2,950,697.20	963,728.55
其他	29,164,162.40	4,081,186.87
合计	275,438,522.82	170,174,058.96

(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
昆明康恩贝公司	47,660.00	50,000.00
康恩贝集团公司		115,848.64
湖北康恩贝公司	100,000.00	100,000.00
合计	147,660.00	265,848.64

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中包括有分立前的三江医药公司 2007 年向兰溪市华辰房地产开发有限公司的借款 4,000,000.00 元。目前该款项由康宏商贸公司继承。

29、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

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 1 年内到期的长期借款

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	5.4	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	/	/	/	/	35,000,000.00	35,000,000.00

30、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	264,833.33	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	830,333.33	1,556,666.67

31、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	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	600,000,000.00	2011年6月8日	5年	600,000,000.00	18,550,000.00	15,900,000.00	31,800,000.00	2,650,000.00	592,547,864.46

2011 年 6 月 1 日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可（2011）836 号）本公司以面值向社会公开发行公司债券 6 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 5.30%。债券利率在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，不计复利。公司债券每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

32、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
住房周转金	163,776.02			163,776.02
住房维修基金及利息	653,006.48			668,085.59

33、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
松阳县土地储备中心	20,000,000.00			20,000,000.00	
政府拨入专项应付款-技术改造费		1,100,000.00		1,100,000.00	
合计	20,000,000.00	1,100,000.00		21,100,000.00	/

(1) 2011年3月22日，本公司控股子公司康恩贝中药公司与松阳县人民政府(甲方)签订《关于加快浙江康恩贝中药有限公司发展的合作协议》，甲方承诺落实专项资金支持康恩贝中药公司实施异地搬迁改造。康恩贝中药公司位于县城环城西路150号厂区内面积为79.40亩(计52,932.50平方米)的工业用地将由甲方收储，甲方给予康恩贝中药公司8,000.00万元补助用于其在松阳县境内进行异地搬迁改造项目建设。根据2011年3月30日康恩贝中药公司与松阳县土地储备中心签订的《松阳县国有土地使用权收购合同》(松储字〔2011〕第2号)，康恩贝中药公司于浙江省松阳县环城西路150号厂区面积为52,932.50平方米的土地资产(含地上所有附属建筑物、构筑物)由松阳县土地储备中心以8,000万元收储，并分四期支付给康恩贝中药公司，第一期在本合同签订生效后75天内支付2,000万元；第二期在康恩贝中药公司新厂区地块上土建施工进场后15天内支付2,000万元；第三期在康恩贝中药公司新厂区地块上设备安装施工队进场后15天内支付2,000万元；第四期在康恩贝中药公司向松阳县土地储备中心交付腾空土地、房产后15天内支付2,000万元。根据合同规定，康恩贝中药公司应在松阳县人民政府供应新的生产用地后30个月内，向松阳县土地储备中心交付腾空的土地、房产及土地证、房产证等相关权属资料。

截至本资产负债表日，康恩贝中药公司已收到松阳县土地储备中心支付的第

一期土地收储款 2,000 万元。

(2) 政府拨入专项应付款-技术改造费 110 万元,江西天施康公司子公司贝尔包装公司因进行滴眼瓶生产线技改项目,抚州市金巢工业园区财政局拨入的技改专项资金。该资金需按抚财建[66]号文要求专款专用。

34、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	5,292,000.00	5,292,000.00
胃肠道药物产业化技术改造项目	4,458,027.78	4,458,027.78
奥美拉唑技改贴息	2,900,000.00	
先进制造业基地建设资金	835,000.00	835,000.00
抗风湿药夏天无有效部位新药临床前研究	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	208,000.00	208,000.00
夏天无有效部位及其制剂的研究项目	250,000.00	250,000.00
中药注射剂工程技术研究中心款	100,000.00	100,000.00
产业化手性合成培南类开发费		800,000.00
合计	21,543,027.78	19,443,027.78

(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"专项补助资金共计 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、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 2009 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,2011 年摊余金额 6,048,000.00 元,2012 年预计摊销金额为 756,000.00 元,故将 2012 年预计摊余金额 5,292,000.00 元列示于其他非流动负债。

（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。2011 年摊余金额 4,987,694.45 元，2012 年预计摊销金额为 529,666.67 元，故将 2012 年预计摊余金额 4,458,027.78 元列示于其他非流动负债。

（4）奥美拉唑技改贴息项目

根据浙江省财政厅《关于下达 2011 年度浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金的通知》（浙财企[2012]71 号），本公司奥美拉唑原料药 CGMP 改造项目于 2012 年 4 月 27 日收到金华市财政局拨付的 2011 年度浙江省战略性新兴产业财政专项补助 290 万元。

（5）先进制造基地建设资金

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《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 号文《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 号文《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。2011 年摊余金额 1,002,000.00 元，2012 年预计摊销金额为 167,000.00 元，故将 2012 年预计摊余金额 835,000.00 元列示于其他非流动负债。

（6）抗风湿药夏天无有效部位新药临床前研究项目

根据江西省科学技术厅《关于下达 2010 年江西省重大科技专项计划项目及经费的通知》（赣科发计字〔2011〕97 号），江西天施康公司本期收到“抗风湿药夏天无有效部位新药临床前研究项目”资助金额 800,000.00 元。该项目尚未完成，本期将补助金额列示于其他非流动负债。

(7) 中药现代化调研

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 号), 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。该项目尚未完成, 本期将补助金额列示于其他非流动负债。

(8) 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《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, 2011 年摊余金额为 312,000.00 元, 2012 年预计摊销金额 104,000.00 元, 故将 2012 年预计摊余金额 208,000.00 元列示于其他非流动负债。

(9) 夏天无有效部位及其制剂的研究项目

根据公司与江西省科学技术厅、江西中医学院签订的《科技人员服务企业行动项目任务书》, 江西天施康公司于 2009 年 12 月承担了“夏天无有效部位及其制剂的研究”项目(项目编号: 2009GJC50010), 该项目经费预算总额为 120 万元, 其中: 国家拨款 40 万元, 江西天施康公司自筹 80 万元, 项目起止日期为 2009 年 12 月至 2011 年 12 月。同时, 江西天施康公司与江西铜业股份有限公司、鹰潭市科技局签订了《江西省千名科技人员入园入企行动权益分享协议》, 江西天施康公司收到的 40 万元“夏天无有效部位及其制剂的研究”项目补助资金, 由该子公司和江西铜业股份有限公司共同使用, 其中江西天施康公司使用经费 25 万元, 江西铜业股份有限公司使用经费 15 万元。该项目尚未完成, 本期将补助金额列示于其他非流动负债。

35、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	703,600,000.00						703,600,000.00

36、 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)	48,083,956.41		7,410,484.21	40,673,472.20
其他资本公积	22,875,762.82			22,875,762.82
合计	70,959,719.23		7,410,484.21	63,549,235.02

2012 年 2 月，公司收购其子公司雄业制药公司原股东雄业集团公司持有雄业制药公司 11.09%的股权，投资成本与购买日享有的雄业制药公司可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积 7,410,484.21 元。

37、 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	112,929,515.14	15,880,917.07		128,810,432.21
合计	112,929,515.14	15,880,917.07		128,810,432.21

本期增加系根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 70,360 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，合计派发现金红利 105,540,000.00 元。以母公司实现的 2011 年度的净利润 158,809,170.73 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 15,880,917.07 元。

38、 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	533,276,589.57	/
调整后 年初未分配利润	533,276,589.57	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,067,230.01	/
减：提取法定盈余公积	15,880,917.07	10.00
应付普通股股利	105,540,000.00	每 10 股派 1.50 元
期末未分配利润	539,922,902.51	/

39、 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	1,215,438,061.66	1,030,244,704.11

其他业务收入	7,967,207.56	5,978,042.41
营业成本	387,659,527.67	363,483,350.27

(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	1,164,851,748.71	333,486,220.51	921,889,693.80	271,730,834.60
商业销售	50,586,312.95	48,134,318.87	108,355,010.31	87,580,090.57
合计	1,215,438,061.66	381,620,539.38	1,030,244,704.11	359,310,925.17

(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	660,227,282.62	193,601,501.02	475,700,157.74	124,511,394.95
化学药品	394,774,045.66	76,925,671.97	282,243,133.84	50,979,454.31
保健品	41,768,704.01	15,199,118.72	53,818,842.21	23,148,787.28
原料药	104,308,033.24	83,199,245.03	114,611,112.24	86,308,040.70
其他产品	14,359,996.13	12,695,002.64	103,871,458.08	74,363,247.93
合计	1,215,438,061.66	381,620,539.38	1,030,244,704.11	359,310,925.17

(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	883,783,547.48	207,144,894.29	752,517,577.78	201,195,099.60
中部地区	185,329,848.53	87,635,106.38	152,474,693.45	82,051,673.75
西部地区	124,659,684.97	75,277,744.06	62,460,529.21	36,999,278.25
其他地区	21,664,980.68	11,562,794.65	62,791,903.67	39,064,873.57
合计	1,215,438,061.66	381,620,539.38	1,030,244,704.11	359,310,925.17

(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（%）
华东医药股份公司药品分公司	29,069,939.11	2.38
上海医药分销控股有限公司	27,239,597.18	2.23
台州上药医药有限公司	22,380,468.15	1.83
宁波医药股份有限公司	18,857,440.29	1.54
温州市英特药业有限公司	17,753,321.77	1.45
合计	115,300,766.50	9.43

40、 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
消费税			应纳税销售额(量)
营业税	120,644.73	71,202.58	应纳税营业额
城市维护建设税	9,857,370.94	7,796,686.76	应缴流转税税额
教育费附加	4,883,478.08	3,219,136.72	
地方教育费附加	2,769,936.72	1,846,885.35	
河道管理费	12,668.35	20,427.79	
合计	17,644,098.82	12,954,339.20	/

41、 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	165,989,044.44	146,698,009.58
广告宣传费	155,682,228.10	114,008,378.39
市场费	93,476,651.57	61,145,983.33
职工薪酬	65,263,410.52	50,903,427.08
会务费	11,196,894.06	21,977,942.06
办公费	7,785,158.67	10,067,861.15
物流运输费	17,027,154.70	11,032,792.42
业务招待费	2,508,896.89	1,852,790.10
摊销折旧费	287,156.03	311,225.32
其他	20,544,128.39	7,290,072.53
合计	539,760,723.37	425,288,481.96

42、 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	29,610,617.69	25,331,152.02
职工薪酬	35,205,465.29	24,886,011.75
摊销折旧费	10,797,138.32	8,361,196.33
办公费	4,215,625.17	6,725,063.22
差旅通讯费	4,509,039.04	5,182,358.69
存货损耗	5,036,934.66	3,950,963.42
税费	6,057,065.74	5,128,190.12
业务招待费	3,002,838.34	3,282,651.41
中介机构服务费	2,909,451.60	3,387,310.50
其他	16,194,126.91	3,684,840.21
合计	117,538,302.76	89,919,737.67

43、 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	26,231,689.02	13,303,003.94
手续费	238,987.32	242,917.83
现金折扣	7,902.55	
汇兑净损益	59,861.56	287,571.06
利息收入	-10,724,599.48	-7,437,054.62
其他支出	256,413.85	752,387.05
合计	16,070,254.82	7,148,825.26

44、 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	12,799,601.59	76,145,664.47
处置长期股权投资产生的投资收益		2,237,916.99
合计	12,799,601.59	78,383,581.46

(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原因
佐力药业公司	5,951,705.30	73,049,043.27	主要是上期佐力药业公司上市导致公司持股比例下降,公司确认了下降部分股权的投资收益67,864,221.70元所致。
兰信贷款公司	7,147,849.52	3,172,767.32	被投资公司本期利润增加
养颜堂公司	25,944.94	-76,146.12	被投资公司本期利润增加
双马生物公司	276,024.34		新增投资
天然药物研究公司	-49,430.83		
法默凯医药公司	-78,834.76		
成都丽凯公司	-473,656.92		
合计	12,799,601.59	76,145,664.47	/

45、 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	5,571,749.78	3,834,482.71
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	5,571,749.78	3,834,482.71

46、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	40,182.50	28,231.82	40,182.50
其中：固定资产处置利得	182.50	28,231.82	182.50
无形资产处置利得	40,000.00		40,000.00
政府补助	16,308,166.75	8,348,180.73	10,191,000.09
其他	3,614,750.07	1,442,440.27	3,614,750.07
合计	19,963,099.32	9,818,852.82	13,845,932.66

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	6,582,373.66	5,791,251.33	
专项补助	7,854,708.00	1,294,338.00	
奖励	337,699.57	502,700.39	
递延收益转入	1,526,333.34	726,333.32	
其他	7,052.18	33,557.69	
合计	16,308,166.75	8,348,180.73	/

47、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	645,255.22	247,334.52	645,255.22
其中：固定资产处置损失	645,255.22	247,334.52	645,255.22
对外捐赠	25,000.00	141,765.26	25,000.00
水利建设专项资金	1,342,047.25	828,007.41	
防洪保安基金	379,972.92	224,876.98	
其他	214,759.56	502,746.38	214,759.56
合计	2,607,034.95	1,944,730.55	885,014.78

48、 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	27,046,586.30	22,529,553.55
递延所得税调整	-718,004.12	3,803,923.12
合计	26,328,582.18	26,333,476.67

49、 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	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	128,067,230.01
非经常性损益	B	10,575,538.28
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	117,491,691.73
期初股份总数	D	703,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	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	0.1820
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.1670

(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。

50、 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	132,764,748.86
合计	132,764,748.86

(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	389,047,284.32
支付的管理费用	35,570,491.22
其他	138,707,658.77
合计	563,325,434.31

(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	206,779.77
合计	206,779.77

(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	297,232.83
合计	297,232.83

(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	2,098,178.05
合计	2,098,178.05

51、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	142,987,695.78	193,517,756.51
加：资产减值准备	5,571,749.78	3,979,781.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,722,601.59	30,524,115.54
无形资产摊销	5,392,089.34	4,647,460.58
长期待摊费用摊销	424,925.64	325,005.02
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）	605,072.72	195,689.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,143.81	-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）	16,070,254.82	7,148,825.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,799,601.59	-78,416,823.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-219,614.39	2,293,732.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,516.46	-63,516.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,652.54	10,816,090.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,781,985.05	-68,963,079.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,230,812.70	-19,419,843.94
其他	-5,352,603.78	-6,869,857.42
经营活动产生的现金流量净额	104,292,746.97	79,713,736.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	616,027,657.78	1,209,766,073.07
减：现金的期初余额	720,319,501.66	685,383,880.81
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	-104,291,843.88	524,382,192.26

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	65,050,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	65,050,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	231,439.28	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,818,560.72	
4. 取得子公司的净资产	-18,700,262.37	
流动资产	2,224,620.10	
非流动资产	32,212,311.55	
流动负债	53,137,194.02	
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		11,457,235.56
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		11,282,330.80
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现		8,372,166.12

金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,910,164.68
4. 处置子公司的净资产		12,324,448.02
流动资产		60,940,670.21
非流动资产		2,141,922.19
流动负债		50,758,144.38
非流动负债		

(3) 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	616,027,657.78	720,319,501.66
其中：库存现金	252,982.89	686,565.78
可随时用于支付的银行存款	614,151,834.16	718,062,206.39
可随时用于支付的其他货币资金	1,622,840.73	1,570,729.49
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	616,027,657.78	720,319,501.66

(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

2、 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	--------

天发公司	保展公司	有限责任	浙江	张伟良	制造业	5,000.00	100	100	79859044-0
玉山公司	山康公司	有限责任	江西	余斌	制造业	200	97.69	100	66979809-3
东包公司	阳装公司	有限责任	浙江	张伟良	制造业	2,500.00	53	53	69239553-2
康商公司	宏贸公司	有限责任	浙江	陈岳忠	商业	150	80	80	57055646-5
康贝健公司	恩保品公司	有限责任	浙江	董树祥	制造业	3,500.00	100	100	14740654-X
金康贝公司	华恩公司	有限责任	浙江	余斌	制造业	6,500.00	97.69	97.69	14728978-5
康贝售公司	恩销公司	有限责任	浙江	张伟良	商业	5,000.00	100	100	14292632-7
杭康贝公司	州恩公司	有限责任	浙江	张伟良	制造业	16,000.00	100	100	71615991-4
研发公司	有恩公司	有限责任	浙江	王如伟	药品研发	1,500.00	100	100	14292608-7
康贝药公司	恩中公	有限责任	浙江	徐建洪	制造业	4,500.00	99	99	14863042-0
英珐公司	诺公	有限责任	浙江	徐建洪	商业	3,000.00	99	100	74981086-5
上海安公司	海康公司	有限责任	上海市	张伟良	商业	1,000	80	80	75479576-X
江天康公司	西施公司	股份	江西	胡季强	制造业	10,000.00	50.88	50.88	74605548-9
珍明公司	视公	有限责任	江西	吴朝阳	制造业	8,000.00	41.34	81.25	78974317-9
天康贸公司	施医公司	有限责任	江西	吴朝阳	商业	500	50.88	100	67796293-0
弋制公司	阳药公司	有限责任	江西	徐立新	制造业	4,500.00	50.88	100	67795053-4
贝包公司	尔装公司	有限责任	江西	吴朝阳	制造业	1000 万港币	30.528	60	74852803-2
珍明学公司	视光公司	有限责任	江西	徐伟	制造业	300	41.34	100	68597402-6

江西中种公司	限 有 责 任 公 司	江 西 余 江	吴朝阳	农业	400	30.528	60	56629846-7
雄业制公司	限 有 责 任 公 司	云 南 曲 靖	陈岳忠	制药业	6,800	84	84	75718837-5

3、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
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
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
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
双马生物公司	有 限 责 任 公 司	浙 江 杭 州	冯建平	医 药 工 业	759.4937	30.00	30.00	70429386-8
成都丽凯公司	有 限 责 任 公 司	四 川 成 都	索继栓	药 品 研 发	2,105.00	23.20	23.75	63312883-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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	860,615,250.21	146,176,475.54	714,438,774.67	159,536,148.49	30,521,565.63
养颜堂公司	28,415,455.46	16,437,232.71	11,978,222.75		129,724.71
兰信贷款公司	362,256,239.25	128,366,176.13	233,890,063.12	38,721,508.32	23,826,165.07
天然药物研究公司	62,425,625.22	21,390,762.02	41,034,863.20	840,000.00	-123,577.07
法默凯医药公司	2,992,872.64	3,795.48	2,989,077.16		-116,288.74
双马生物公司	53,156,822.52	20,840,362.58	32,316,459.94	14,048,226.19	920,081.11
成都丽凯公司	54,701,697.16	37,668,214.69	17,033,482.47	9,034,661.72	-1,994,344.91

4、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
博康公司	控股股东的控股股东	71957554-2
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
昆明康恩贝公司	云南希陶公司的子公司	73122205-3
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	旺旺野生植物公司的子公司	76524194-9
旺旺野生植物公司	同一控股股东	75302641-6
重庆康恩贝公司	持有本公司 8.97% 股份且与本公司同受最终控制方的控制	69120632-2
湖北康恩贝公司	同一控股股东	69187011-9

5、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	100,000.00	0.03	75,000.00	0.03
云南希陶公司	药品	协议价	3,589.74	0.00	795,582.91	0.30
昆明康恩贝公司	药品	协议价	132,307.69	0.03	120,734.70	0.05
云南希尔康公司	提取物	协议价	5,171,192.35	1.33	5,846,154.00	2.19
丰登化工公司	废水处理	协议价	3,696,515.00	0.95	2,038,450.00	0.76
丰登化工公司	加工费	协议价	272,500.00	0.07	2,222,137.18	0.83
丰登化工公司	原材料	协议价	841,564.44	0.22	345,021.37	0.13
成都丽凯公司	原材料	协议价	1,692,707.40	0.44	471,068.38	0.18
济公缘药业公司	保健品	协议价	1,877,564.30	0.48	3,214,485.95	1.2
旺旺植物公司	保健品	协议价	685,681.40	0.18		

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 (%)

				例 (%)		例 (%)
天然药物研究公司	药品	协议价	1,411.66	0.00		
云南希陶公司	药品	协议价	52,082.90	0.00	786.32	0
双马生物公司	保健品	协议价	161,889.45	0.01		
康恩贝集团有限公司	药品	协议价	1,709.40	0.00		
济公缘药业公司	包装物	协议价	161,030.22	0.01		
重庆康恩贝公司	保健品	协议价	3,034.19	0.00		
武汉康恩贝公司	药品	市场价	11,544,558.52	0.94	3,232,637.47	0.34
昆明康恩贝公司	药品	协议价			583,080.52	0.06

(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	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	协议价	259,211.52

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	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	395,000.00
康恩贝集团公司	金华康恩贝公司	固定资产	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	385,000.00
康恩贝集团公司	英诺珐公司	固定资产	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	400,000.00
博康公司	珍视明药业公司	固定资产	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	400,000.00

(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

本公司	兰信贷款公司	3,000.00	2011年6月28日~ 2013年6月27日	否
-----	--------	----------	---------------------------	---

6、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	云南希陶公司	52,092.90	1,562.79	10.00	0.30
应收账款	昆明康恩贝公司	50,000.00	50,000.00	202,339.98	54,734.00
应收账款	双马生物公司	154,626.86	4,638.81	335,550.32	10,066.51
应收账款	济公缘公司	162,358.98	4,870.77	378,500.00	11,355.00
应收账款	湖北康恩贝公司	2,005,431.58	60,162.95	600,104.53	18,003.14
预付账款	济公缘公司	232,790.20			

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	昆明康恩贝公司	93,600.00	158,516.00
应付账款	云南希尔康公司	147,038.00	
应付账款	丰登化工公司	288,826.40	40,706.46
应付账款	健康产品公司		10,324.65
应付账款	成都丽凯公司	644,220.00	
应付账款	济公缘公司	489,697.60	464,881.60
应付账款	旺旺野生植物公司	114,830.00	2,441,794.78
其他应付款	昆明康恩贝公司	47,660.00	50,000.00
其他应付款	湖北康恩贝公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	康恩贝集团公司		115,848.64

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

根据 2007 年 11 月 30 日国药控股金华公司（原三江医药公司）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国药控股金华公司(原三江医药公司)位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地, 该宗土地使用权面积为 881.9 平方米, 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, 评估价值为 5,997,207.00 元。上述事项本期由分立后的康宏商贸公司承担。截至 2012 年 6 月 30 日, 上述土地收储事项尚在办理之中。

(十一) 其他重要事项:

1、 企业合并

根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》, 公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团公司所持部分股权的方式, 取得雄业制药公司股权。2012 年 1 月 9 日, 公司缴纳新增注册资本 4,958 万元; 2012 年 2 月, 公司收购原股东雄业集团公司持有雄业制药公司 11.09% 股份完成。上述股权变更完成后公司持有雄业制药公司 84% 的股权。故自该公司增资之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

(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	106,938,254.72	100.00	4,203,349.66	3.93	75,057,224.94	100.00	3,126,254.61	4.17
组合	106,938,254.72	100.00	4,203,349.66	3.93	75,057,224.94	100.00	3,126,254.61	4.17

小计								
合计	106,938,254.72	/	4,203,349.66	/	75,057,224.94	/	3,126,254.61	/

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	104,017,738.30	97.27	3,120,532.15	72,994,373.55	97.25	2,189,831.21
1 年以内小计	104,017,738.30	97.27	3,120,532.15	72,994,373.55	97.25	2,189,831.21
1 至 2 年	1,685,486.29	1.58	168,548.63	1,015,422.41	1.35	101,542.24
2 至 3 年	200,142.38	0.19	40,028.48	138,270.97	0.19	27,654.19
4 至 5 年	321,294.71	0.30	160,647.36	203,862.09	0.27	101,931.05
5 年以上	713,593.04	0.66	713,593.04	705,295.92	0.94	705,295.92
合计	106,938,254.72	100.00	4,203,349.66	75,057,224.94	100.00	3,126,254.61

(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	84,455,480.08	一年以内	78.98
杭州康恩贝公司	关联方	3,055,110.19	一年以内	2.86
英诺珐公司	关联方	2,821,248.53	一年以内	2.64
国药控股金华有限公	非关联方	1,626,941.51	一年以内	1.52

司（原浙江康恩贝三江医药有限公司）				
湖南汉森制药有限公司	非关联方	1,111,000.00	一年以内	1.04
合计	/	93,069,780.31	/	87.04

(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	84,455,480.08	78.98
杭州康恩贝公司	关联方	3,055,110.19	2.86
英诺珐公司	关联方	2,821,248.53	2.64
湖北康恩贝公司	关联方	597,384.70	0.56
合计	/	90,929,223.50	85.04

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	34,801,313.05	100.00	2,129,856.78	6.12	51,057,314.56	100.00	2,721,051.11	5.33
组合小计	34,801,313.05	100.00	2,129,856.78	6.12	51,057,314.56	100.00	2,721,051.11	5.33
合计	34,801,313.05	/	2,129,856.78	/	51,057,314.56	/	2,721,051.11	/

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	32,798,374.21	94.24	983,951.23	45,034,810.52	88.20	1,351,044.32
1 年以内小计	32,798,374.21	94.24	983,951.23	45,034,810.52	88.20	1,351,044.32
1 至 2 年	287,010.59	0.82	28,701.06	4,331,252.59	8.48	433,125.26
2 至 3 年	440,076.64	1.26	88,015.33	519,943.01	1.02	103,988.60
4 至 5 年	493,324.90	1.42	246,662.45	676,831.02	1.33	338,415.51
5 年以上	782,526.71	2.26	782,526.71	494,477.42	0.97	494,477.42
合计	34,801,313.05	100.00	2,129,856.78	51,057,314.56	100.00	2,721,051.11

(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(%)
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	一年以内	28.73
雄业制药公司	关联方	8,000,000.00	一年以内	22.99
上海龙瑞文化广告传媒有限公司	非关联方	5,153,717.00	一年以内	14.81
山东美中美文化传媒有限公司	非关联方	2,392,447.00	一年以内	6.87
云南电视台(云南卫视)	非关联方	2,100,000.00	一年以内	6.03
合计	/	27,646,164.00	/	79.43

(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(%)
雄业制药公司	关联方	8,000,000.00	22.99
合计	/	8,000,000.00	22.99

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 (%)
兰溪大通股份有限公司	60,000.00				60,000.00		0.06	0.06
兰溪市财务开发公司	300,000.00				300,000.00		1.96	1.96
浙江萧山宾馆股份有限公司	105,000.00	105,000.00		105,000.00			0.10	0.10
杭州康恩贝公司	269,223,300.00	269,223,300.00		269,223,300.00			100.00	100.00
康恩贝销售公司	106,894,313.44	106,894,313.44		106,894,313.44			100.00	100.00
上海康恩贝公司	8,983,600.00	8,983,600.00		8,983,600.00			80.00	80.00
天发保展公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100.00	100.00
金康贝公司	206,978,376.94	206,978,376.94		206,978,376.94			97.69	97.69
江天康公司	131,644,750.56	131,644,750.56		131,644,750.56			50.88	50.88
东包阳装公司	13,250,000.00	13,250,000.00		13,250,000.00			53.00	53.00
康恩贝药公司	88,145,160.06	88,145,160.06		88,145,160.06			99.00	99.00
雄业制药公司	65,050,000.00		65,050,000.00	65,050,000.00			84.00	84.00

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	137,909,878.39	6,160,771.30	144,070,649.69				19.50	19.50
养颜堂公司	3,040,892.75	2,369,699.62	3,585.98	2,373,285.60				20.00	20.00
兰信贷款公司	57,000,000.00	73,967,294.13	-2,859,814.17	71,107,479.96			9,990,000.00	30.00	30.00
双马生物公司	13,670,887.00	13,910,951.79	106,980.99	14,017,932.78				30.00	30.00

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	197,063,713.90	175,065,215.65
其他业务收入	6,777,368.02	5,158,318.43
营业成本	101,247,165.11	88,274,332.48

(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	197,063,713.90	95,948,700.93	175,065,215.65	84,101,907.38
合计	197,063,713.90	95,948,700.93	175,065,215.65	84,101,907.38

(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	180,003,952.70	84,004,017.28	159,455,468.84	75,134,783.25
化学药品	17,059,761.20	11,944,683.65	15,609,746.81	8,967,124.13
合计	197,063,713.90	95,948,700.93	175,065,215.65	84,101,907.38

(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	188,193,919.84	91,648,245.46	168,106,619.14	79,764,342.26
中部地区	6,751,858.27	3,559,880.82	3,737,605.77	2,755,043.32
西部地区	1,428,452.91	534,602.32	1,240,603.72	684,926.06
其他地区	689,482.88	205,972.33	1,980,387.02	897,595.74
合计	197,063,713.90	95,948,700.93	175,065,215.65	84,101,907.38

(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	149,435,345.10	73.31
浙江英诺珐医药有限公司	6,377,440.00	3.13
杭州康恩贝制药有限公司	4,923,076.92	2.42
湖南汉森制药有限公司	4,661,538.46	2.29
海南康芝药品营销有限公司	3,872,435.90	1.90
合计	169,269,836.38	83.05

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	9,158,400.00	45,732,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,401,524.10	76,145,664.47
合计	22,559,924.10	121,877,664.47

(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	本期未分红
江西天施康公司	9,158,400.00	7,632,000.00	本期分红增加
合计	9,158,400.00	45,732,000.00	/

(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	5,951,705.30	73,049,043.27	主要是上期佐力药业公司上市导致公司持股比例下降，公司按会计准则确认下降部分股权投资收益 67,864,221.70 元所致

兰信贷款公司	7,147,849.52	3,172,767.32	被投资公司本期利润增加
养颜堂公司	25,944.94	-76,146.12	被投资公司本期利润增加
双马生物公司	276,024.34		新增投资公司
合计	13,401,524.10	76,145,664.47	/

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	28,732,993.67	137,800,803.45
加：资产减值准备	492,665.87	386,509.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,928,101.91	8,160,810.41
无形资产摊销	1,338,296.26	1,018,975.01
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）	3,295.68	-2,500.00
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）	19,314,036.99	2,906,522.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,559,924.10	-121,877,664.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-122,900.20	-9,408.45
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）	3,282,543.72	17,806,436.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	55,211,743.8	31,426,646.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,082,495.36	-71,024,876.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,538,358.24	6,592,255.06
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	356,631,366.36	896,602,393.43

减：现金的期初余额	412,617,249.10	409,771,919.75
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	-55,985,882.74	486,830,473.68

(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	-605,072.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,191,000.09	丽水松阳县财政局技术改造补助 498.6 万元，递延收益转入 152.63 万元，余江县政府扶持资金 111.68 万元，云南省科技局专项基金拨款中药新药临床试验研究及上市品种二次开发项目 110 万元，金华财政局战略专项资金 48 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,406,410.86	根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》，公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团所持部分股权的方式，出资 6,505 万元，最终取得雄业制药公司 84% 的股权。本报告期非同一控制下企业合并确认负商誉计入当期损益 340.64 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,420.35	
所得税影响额	-1,219,356.14	
少数股东权益影响额（税后）	-1,166,023.46	
合计	10,575,538.28	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
水利建设专项资金	1,342,047.25	与经营活动密切相关
防洪保安基金	379,972.92	与经营活动密切相关

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.6300	0.1820	0.1820
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.9100	0.1670	0.1670

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
应收账款	300,599,274.87	220,381,933.14	36.40%
应收利息	2,696,750.00	535,504.90	403.59%
预付账款	83,401,277.63	51,143,277.51	63.07%
其他应收款	63,428,888.10	34,977,969.35	81.34%
在建工程	196,037,977.64	149,272,259.83	31.33%
应付利息	2,650,000.00	18,550,000.00	-85.71%
应交税费	43,960,166.52	74,410,780.08	-40.92%
其他应付款	275,438,522.82	170,174,058.96	61.86%
其它流动负债	830,333.33	1,556,666.67	-46.66%

(1) 应收账款期末余额比年初余额增长 36.40%，主要是报告期内公司主导产品销售收入增长，及为了更好地服务于销售，公司通常在会计年度前期会适当放宽商业单位的赊销额度，导致期末应收账款余额较年初余额有所增加。

(2) 应收利息期末余额比年初余额增长 403.59%，主要是报告期内公司计提定期存单利息收入所致。

(3) 预付账款期末余额比年初余额增长 63.07%，主要是报告期内预付设备款较多所致，其中控股子公司雄业制药公司技改工程预付设备款 596 万元，控股子公司金华康恩贝公司预付设备款 560 万元；其次全资子公司浙江天保公司预付土地租金及青苗补偿款 480 万元；控股子公司金华康恩贝公司待摊研发费用 517 万元；控股子公司江西天施康公司下属子公司弋阳制药公司预付肠炎宁广告费用 205 万元。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额增长 81.34%，主要是报告期内支付内

蒙古伊泰煤炭股份有限公司往来款 1,000 万元、支付广告宣传费及市场备用金增加所致。

(5) 在建工程期末余额比年初余额增长 31.33%，主要是报告期内公司基本药物目录扩产项目，控股子公司金华康恩贝公司阿洛西林扩产 GMP 技改项目、质控大楼项目，控股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，全资子公司杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地项目建设所致。

(6) 应付利息期末余额比年初余额减少 85.71%，主要是报告期内公司支付企业债券利息所致。

(7) 应交税费期末余额比年初余额减少 40.92%，主要是报告期内支付上期收购控股子公司康恩贝中药公司代扣代缴个人所得税所致以及预缴企业所得税额所致。

(8) 其他应付款期末余额比年初余额增长 61.86%，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。

(9) 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。

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
营业税金及附加	17,644,098.82	12,954,339.20	36.20%
管理费用	117,538,302.76	89,919,737.67	30.71%
财务费用	16,070,254.82	7,148,825.26	124.80%
资产减值损失	5,571,749.78	3,834,482.71	45.31%
投资收益	12,799,601.59	78,383,581.46	-83.67%
营业外收入	19,963,099.32	9,818,852.82	103.31%
营业外支出	2,607,034.95	1,944,730.55	34.06%

(1) 营业税金及附加本报告期比上年同期增长 36.20%，主要是本报告期产品收入结构发生变化引起增值税增量所致。

(2) 管理费用本报告期比上年同期增长 30.71%，主要是本报告期研发投入增加以及员工工资上调所致。

(3) 财务费用本报告期比上年同期增长 124.80%，主要是本报告期计提支付公司债券利息所致。

(4) 资产减值损失本报告期比上年同期增长 45.31%，主要是本报告期应收账款及其他应收款增加，引起坏账准备增加所致。

(5) 投资收益本报告期比上年同期减少 83.67%，主要是上年同期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 万元所致。

(6) 营业外收入本报告期比上年同期增长 103.31%，主要是根据 2011 年 12 月 26 日公司第七届董事会 2011 年第六次临时会议通过的《关于投资并受让云南雄业制药有限公司股权的议案》，公司通过先行向雄业制药公司增资和之后又受让原股东雄业集团公司所持部分股权的方式，出资 6,505 万元，最终取得雄业制药公司 84% 的股权。本报告期非同一控制下企业合并确认负商誉计入当期损益 340.64 万元以及本报告期控股子公司康恩贝中药公司收到丽水松阳县财政局技术改造补助 498.60 万元所致。

(7) 营业外支出本报告期比上年同期增长 34.06%，主要是本报告期水利建设基金增加所致。

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	104,292,746.97	79,713,736.23	30.83%
投资活动产生的现金流量净额	-90,585,914.78	-28,200,142.70	-221.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,000,747.94	472,869,721.14	-124.95%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 30.83%，主要是本报告期内营业收入增加，货款回笼增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 221.23%，主要是本报告期内在建工程投入支付较多所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 124.95%，主要是上年同期发行公司债券收到 5.92 亿元所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的公司 2012 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

2012 年 7 月 28 日