

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2013 年半年度报告



二零一三年八月二十三日

重要提示

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

二、 独立董事赵博文因公事无法出席会议，委托黄董良独立董事代为出席会议并根据其对会议议案的表决意向进行表决。其余董事全部出席会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第八节 财务报告（未经审计）	41
第九节 备查文件目录	149

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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
A 股	上海证券交易所	康恩贝	600572

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 1 月 6 日
注册登记地点	兰溪市康恩贝大道 1 号
企业法人营业执照注册号	330000000010348
税务登记号码	330781142914161

组织机构代码	14292416-1
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 1 月 8 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《公司完成注册资本工商变更登记的公告》（临 2013—001 号）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,391,121,293.19	1,318,308,957.38	1,223,405,269.22	5.52
归属于上市公司股东的净利润	206,428,704.94	140,668,218.98	128,067,230.01	46.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	141,445,815.81	116,086,084.37	117,491,691.73	21.85
经营活动产生的现金流量净额	186,807,909.90	112,976,681.58	104,292,746.97	65.35
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,159,731,006.30	2,174,512,886.01	2,174,512,886.01	-0.68
总资产	4,208,104,474.72	4,538,689,917.67	4,538,689,917.67	-7.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.25	0.20	0.18	25.00
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.20	0.18	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.16	0.17	6.25
加权平均净资产收益率（%）	9.27	9.14	8.63	增加 0.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.35	7.79	7.91	减少 1.44 个百分点

1)经股东大会批准并根据公司与云南康恩贝生物谷发展有限公司(以下简称“云南生物谷公司”)、浙江康恩贝养营堂食品有限公司(以下简称“养营堂食品公司”)于2012年11月27日签订的《股权转让协议》，公司分别以12,604.50万元、13,247.50万元受让上述两家公司持有的云南希陶公司33.3%和35%的股权。公司自2012年12月起将其纳入合并财务报表范围，由于公司和云南希陶公司同受康恩贝集团公司最终控制且该控制非暂时的，故该合并为同一控制下企业合并，公司相应调整了合并财务报表的上年同期比较数据。

2) 本报告期内基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益是按加权平均总股本 80,960 万股计算, 上年同期数按加权平均总股本 70,360 万股计算。

二、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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	31,487,678.53	1)根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议批准, 子公司杭州康恩贝公司将其持有的浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司(以下简称“康恩贝保健品公司”)100%股权转让给康恩贝集团公司,公司按企业会计准则确认出售康恩贝保健品公司投资收益 1,380 万元; 2) 报告期内公司将其持有的浙江康恩贝集团养颜堂有限公司(以下简称“养颜堂公司”)20%股权转让给浙江金圆置业有限公司, 确认投资收益 599 万元; 3) 报告期内公司处置浙江佐力药业股份有限公司(以下简称“佐力药业公司”)股票 107.6293 万股, 确认股权转让收益 1,152 万元;
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	45,032,121.34	公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1,000 万元科技补助和 1,900 万元扶持企业发展补助; 公司控股子公司金华康恩贝公司收到市重点优势企业扶持资金 587.48 万元; 公司控股子公司江西天施康公司收到扶持企业发展金 305 万元; 公司全资子公司云南希陶公司收到扶持企业发展金 136 万元; 公司控股子公司康恩贝中药公司的全资子公司英诺珐公司收到金华市人民政府给予的总部经济奖励 113.63 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	752,602.15	公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品, 到期确认的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,041.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,820,401.82	1) 公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.43%的少数股权, 根据转让协议约定, 2013 年转让前产生的少数股东损益 310.89 万元由杭州

		康恩贝公司享有并作为非经常性损益列示； 2) 公司收购云南希陶公司控股子公司湖北康恩贝医药有限公司（以下简称“湖北康恩贝公司”）20%的少数股权。根据转让协议约定，2013 年转让前产生的少数股东损益 71.15 万元由公司享有并作为非经常性损益列示。
少数股东权益影响额	-1,831,724.21	
所得税影响额	-14,533,232.20	
合计	64,982,889.13	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，医药行业继续保持较快增长，推进医改的新政策和措施不断出台，行业购并整合进一步加快。公司根据发展战略和董事会确立的年度经营发展计划，积极应对新挑战把握新机遇，以整合资源、提升效率、市场创新为抓手，努力推进公司生产体系和营销体系整合，创新营销体系建设，进一步调整完善公司管理组织架构和流程，不断加强各项内控管理，保障公司持续稳健发展。报告期内，公司实现营业收入 13.91 亿元，比上年同期数（经同一控制下合并调整后，下同）增长 5.52%（比 2012 年中报披露营业收入 12.23 亿元增长 13.71%）；实现利润总额 2.72 亿元，较上年同期数增长 41.31%（比 2012 年中报披露利润总额增长 60.53%）；实现归属于上市公司股东的净利润 2.06 亿元，较上年同期数增长 46.75%（比 2012 年中报披露归属于上市公司股东净利润增长 61.19%）；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 1.41 亿元，较上年同期增长 21.85%（比 2012 年中报披露的扣非后净利润 1.17 亿元增长 20.39%）。上半年公司营业收入和利润继续保持稳步增长，经营发展态势良好。

1、因势利导，积极稳步推进生产、营销体系整合

上半年，公司根据内部生产、营销体系整合的总体目标要求，认真研究和拟定规划，并开始分阶段组织实施。

公司将新 GMP 改造与认证作为生产体系整合的重要抓手，按照政策和整合需要，确定了除片剂、胶囊剂和颗粒剂外，其他剂型控制在三家以内的原则，对内部各单位新版 GMP 认证的改造工程和进度制订下达了专项实施计划，推进生产资源整合重组，以加快建成既有集约化、规模化优势又保持各生产单位特色的康恩贝生产体系。同时，为加快推进重点品种特别是基药品种的新版 GMP 认证工作，公司下发了相关品种生产线的认证期限要求，要求各部门和企业全力配合达成预期认证目标，并将此项工作要求列为总经理季度和年度绩效考核指标。上半年，杭州康恩贝公司各生产线、金华康恩贝冻干粉针剂生产线均通过认证获得新版 GMP 证书。

上半年，公司在确定营销体系整合总体目标的基础上，结合企业实际和医药市

场目前现状及未来趋势，初步明确了整合的基本方向及实施路径，经过三年整合建立起基于不同模式的覆盖全国市场的基药营销、OTC 营销和创新处方药营销三大药品营销网络体系，并初步确定采用“造船、买船、租船”的“三船”方式作为实施整合建设的主要途径。鉴于我国药品市场的政策性、区域性特点，根据积极稳妥的要求，公司启动了湖北康恩贝等部分区域市场营销体系的整合试点工作。

2、调整和创新营销，努力推进“大品种、大品牌工程”取得新成果。

报告期内，公司继续调整优化营销策略，促进销售增长。公司主导产品肠炎宁、天保宁、汉防己甲素和乙酰半胱氨酸、龙金通淋等品种销量均继续保持较快增长，其中，汉防己甲素继去年增长 160%后上半年销售又实现翻番，预计全年单品种销售可过亿元。针对前列康销售多年徘徊的深层次问题，公司启动了前列康营销模式转型相关工作，通过系列措施及市场销售策略的调整，至 6 月末前列康初步扭转了原有困境，销售出现恢复性增长态势。报告期内，公司完成了去年收购控股的内蒙古康恩贝公司主导品种麝香通心滴丸营销的战略规划以及市场开发布局、营销模式和策略拟定等工作。该品种的营销队伍与网络建设、市场开发和终端销售等进展良好，上半年实际销售收入已经达到 2,000 余万元，为将其打造成为康恩贝未来的战略性大品种开了个好头。

3、调整完善管理架构和职能，着重提升公司管理体系的服务、协调和内控能力。

今年初，公司根据“夯实基础、盘活资源；协同创新、整合提升”的经营主线，积极调整本部管理架构、完善管理职能。本部新增了市场规划研究、消费者资源管理等部门和职能，切实促进以市场为中心、以消费者为导向的康恩贝运营管理体系和价值服务体系的形成。公司继续将新内控制度的实施与财务预算管理、生产质量管控、安全运营等工作相结合，还推进建立了更加系统化的人力资源及质量管理体系的学习培训平台，不断加强公司基础建设和管理。

报告期内，公司本部统一牵头政策事务工作，重点对新版基药目录、药品招投标等配套政策及时进行研究，提出应对策略。在 5 月发布的新版国家基药目录中，公司共有 90 余个产品入选，包括公司前列康牌普乐安片(胶囊)、天保宁牌银杏叶片(胶囊)、金奥康牌奥美拉唑胶囊和奥美拉唑钠注射剂、牛黄上清胶囊、盐酸坦洛新胶囊等重点品种。同时，公司按照聚焦资源、实施全国市场一盘棋的要求，成立了

基本药物目录省级增补及应标工作研究协调小组，切实加强对下属有关企业基药增补招标、价格调整、医保目录调整等工作的管理和指导，全力推进重点省份、重点产品（品种、剂型、规格）的基药目录增补及招标工作，为公司下一步的品种培育和市场拓展提供必要的支持和保障。

4、扎实推进研发工作，不断增强企业发展的技术内涵与后劲

报告期内，公司新药研发及知识产权方面取得良好成效。共计 25 个新药项目在 CED（国家药审中心）评审中；公司参股的远东超级实验室有限公司重组高效复合干扰素取得新加坡一期临床试验许可；完成中药五类新药菊花舒心片 IIa 临床试验总结报告，启动 IIb 临床研究；化学药品 1.1 类新药 EVT-401 项目进展顺利；启动了战略品种麝香通心滴丸的四期临床试验。上半年共获发明专利授权 9 项，其中，肠炎宁相关专利二项、滴眼液产品相关专利三项，天保宁相关专利一项（《一种检测原花青素含量的方法》，增加了新的药效指标检测方法并进行内控），这些均为公司竞争力的提升增添了新的内涵。

银杏叶产品二次开发方面取得多项新成果。商务部医保商会 6 月正式对外发布了由公司起草制定的首版银杏叶提取物国际商务标准；公司参加并与中国药典委和美国药典委合作，完成了《中国药典》2015 版及《美国药典》37 版中关于银杏叶产品质量标准提高的相关工作。公司第七代银杏叶制剂金天保宁 OPC 版也顺利推出上市。公司兰溪植物药产业园的银杏叶提取物欧盟国际认证通过初审。这体现了康恩贝作为国内最大植物药生产企业的技术实力，进一步提升了公司作为国内主要银杏叶提取物生产厂家的国际影响力。

项目申报及人才培养方面，公司开展各级科技项目基金申报及维护工作共 20 余项，国家级项目基金 3 项，包括一项国家 863 计划项目，化药 1.1 类 EVT401 项目申请国家重大专项和工信部国家中药材生产扶持项目（元胡生产基地建设）等都取得较好进展。此外，开展了引进专家和开展联合培养高校青年科学家的工作，新引进的博士后已在杭州分站开展科研工作，这些均提升了公司的科研实力。

(一)主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,391,121,293.19	1,318,308,957.38	5.52
营业成本	443,780,230.08	439,503,759.95	0.97
销售费用	574,678,844.88	554,485,495.91	3.64
管理费用	134,591,541.27	125,958,657.20	6.85
财务费用	31,229,971.69	17,161,105.70	81.98
经营活动产生的现金流量净额	186,807,909.90	112,976,681.58	65.35
投资活动产生的现金流量净额	-409,903,538.70	-94,615,228.69	-333.23
筹资活动产生的现金流量净额	-449,648,439.85	-126,738,885.94	-254.78
研发支出	41,448,236.20	30,661,181.26	35.18

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增长 81.98%，主要是公司借款总额较上年同期大幅增加，相应贷款利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 65.35%，主要是报告期内公司购买商品接受劳务支付现金较上年同期有所下降（票据背书转让支付增加）及报告期内公司收到大额政府补助 2,900 万元所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 333.23%，主要是公司受让云南希陶公司股权报告期内支付剩余股权款 12,667.26 万元，以及公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 254.78%，主要是报告期内公司减少银行借款规模，公司收购云南康恩贝公司 16% 的少数股权支付股权款 2,173 万元，收购湖北康恩贝公司 20% 的少数股权支付股权款 2,100 万以及公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.42% 的股权支付股权款 11,687 万元所致。

研发支出变动原因说明：研发支出较上年同期增长 35.18%，主要是报告期内，公司持续推进新产品开发，逐步加强对已上市主导品种深入研究。完成 5 类中药菊花舒心片 IIa 期临床总结，启动临床 II b 研究。1.1 类化学药品新药 EVT-401 进展顺利，各项研究工作有序开展。银杏等重点产品二次开发，完成阶段性成果，对银杏原花青素建立内控标准，提高产品质量并填补国内研究空白；新立项开展西红花

药材及质量研究，花粉、浙贝母、杭白菊等药材研究均完成阶段性工作目标。已有 11 项创新药、11 项仿制药在评审中。新获发明专利授权 10 项，获批省重大专项一项。

2、 其它

(1)经营计划进展说明

报告期内，公司营业收入及利润和经营发展的主要目标完成情况良好，基本符合经营计划的要求。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	主营业务利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
工业销售	1,305,003,962.01	369,920,551.84	71.65	5.45	0.49	增加 1.40 个百分点
商业销售	74,154,177.48	64,257,707.59	13.35	1.87	-1.65	增加 3.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	主营业务利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
现代植物药	826,971,672.47	234,737,816.99	71.61	13.79	5.46	增加 2.24 个百分点
化学药品	434,567,772.21	98,384,548.80	77.36	3.85	2.62	增加 0.27 个百分点
原料药	105,675,624.31	91,887,461.84	13.05	1.31	10.44	减少 7.19 个百分点
其他产品	11,943,070.50	9,168,431.80	23.23	-36.42	-44.14	增加 10.61 个百分点

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	936,938,718.62	2.61

中部地区	255,372,016.43	27.97
西部地区	153,627,535.91	-11.05
其他地区	33,219,868.53	33.16

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	变动幅度 (%)
货币资金	877,278,450.69	1,550,049,072.65	-43.40
应收利息	2,509,000.00		100.00
预付款项	47,128,467.17	30,961,749.45	52.22
其他应收款	48,600,779.79	31,688,914.55	53.37
其他流动资产	192,594,722.20	7,485,481.59	2,472.91
生产性生物资产	7,358,514.97	4,018,001.89	83.14
在建工程	305,760,460.98	234,857,856.02	30.19
预收款项	15,755,187.02	23,776,258.76	-33.74
应付利息	2,650,000.00	18,550,000.00	-85.71
应付股利	13,959,616.37	6,829,803.39	104.39
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	12,000,000.00	-66.67
其它流动负债	1,465,991.22	2,931,982.46	-50.00
其他非流动负债	45,862,062.85	31,712,062.85	44.62

(1) 货币资金期末余额比年初余额下降 43.40%，主要是公司上期末收到的非公开发行人股票募集资金在报告期内投入使用所致。

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

(3) 预付款项期末余额比年初余额增长 52.22%，主要是报告期内控股子公司江西天施康公司预付肠炎宁系列广告宣传费，以及控股子公司金华康恩贝公司预付研发费及紧缺原料采购款增加（款付票未到）所致。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额增长 53.37%，主要是报告期内公司将其持有的养颜堂公司 20%股权转让给浙江金圆置业有限公司的股权尾款 431 万元尚未收回及市场备用金增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额比年初余额增长 2,472.91%，主要是报告期内公司为提高募集资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的，在确保不影响募集资金使用规划和使用进度的情况下，使用部分闲置募集资金 19,000 万元投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

(6) 生产性生物资产期末余额比年初余额增长 83.14%，主要是公司全资子公司

天保发展公司银杏树种植项目增加投入所致。

(7) 在建工程期末余额比年初余额增长 30.19%，主要是公司全资子公司杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地项目和固体制剂扩产项目、公司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和下属控股子公司珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目、公司控股子公司金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑烘包及配套制剂项目和大观霉素产业国际化项目以及公司控股子公司康恩贝中药公司厂房改造工程项目等报告期内加大投入所致。

(8) 预收款项期末余额比年初余额减少 33.74%，主要是报告期内公司预收货款减少所致。

(9) 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公司债利息所致。

(10) 应付股利期末余额比年初余额增加 104.39%，主要是公司控股子公司江西天施康公司暂未支付少数股东江西省医药集团公司股利 820 万元所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末余额比年初余额减少 66.67%，主要是报告期内公司归还一年内到期的长期借款所致。

(12) 其它流动负债期末余额比年初余额减少 50.00%，主要是报告期内递延收益摊销所致。

(13) 其它非流动负债期末余额比年初余额增加 44.62%，主要是报告期内公司收到现代医药产业技术创新综合试点项目资金 1,000 万元以及公司控股子公司金华康恩贝公司收到大观霉素产业国际化项目资金 415 万元，列示于其他非流动负债所致。

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	变动幅度 (%)
财务费用	31,229,971.69	17,161,105.70	81.98
投资收益	41,693,932.79	12,799,601.59	225.74
营业外收入	49,772,899.64	25,410,923.32	95.87
所得税费用	47,547,864.22	29,373,873.64	61.87

(1) 财务费用本报告期比上年同期增长 81.98%，主要是报告期内公司借款总额较上年同期大幅增加，相应贷款利息支出增加所致。

(2) 投资收益本报告期比上年同期增长 225.74%，主要是报告期内全资子公司杭州康恩贝公司将其持有的浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司 100%股权转让给康恩贝集团有限公司，确认投资收益 1,380 万元；公司处置佐力药业公司股票 107.6293 万股（合计占佐力药业总股本的 0.75%），确认投资收益 1,152 万元；以及公司将其持有的养颜堂公司 20%股权转让，确认投资收益 599 万元所致。

(3) 营业外收入本报告期比上年同期增长 95.87%，主要是报告期内公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1,000 万元科技补助和 1,900 万元的扶持企业发展补助所致。

(4) 所得税费用本报告期比上年同期增长 61.87%，主要是报告期内营业利润增加，应纳税所得税额相应增加所致。

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	变动幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	186,807,909.90	112,976,681.58	65.35
投资活动产生的现金流量净额	-409,903,538.70	-94,615,228.69	-333.23
筹资活动产生的现金流量净额	-449,648,439.85	-126,738,885.94	-254.78

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 65.35%，主要是报告期内购买商品接受劳务支付现金较上年同期有所下降（票据背书转让支付增加）及公司收到政府补助 2,900 万元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 333.23%，主要是公司受让云南希陶公司股权报告期内支付剩余股权款 12,667.26 万元，以及公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 254.78%，主要是报告期内公司减少银行借款规模，公司收购云南康恩贝公司 16%的少数股权支付股权款 2,173 万元；收购湖北康恩贝公司 20%的少数股权支付股权款 2,100 万元以及公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.42%的股权支付股权款 11,687 万元所致。

(三) 核心竞争力分析

公司以现代植物药为核心业务，以特色化学药为重要支撑，集研发、生产和销售为一体，经过几十年发展，在泌尿系统、心血管系统、消化系统、呼吸系统等多个疾病治疗领域拥有丰富而有特色的产品线以及技术、品牌和以自营为主的营销网络体系等核心竞争力与优势（具体详见《公司 2012 年年度报告》）。报告期内，公司继续保持了自身的核心竞争力，并在以下方面有了新的提升：

1、在 2013 年 5 月发布的新版国家基药目录（2012 版）中，公司主导产品中天保宁银杏叶胶囊（片）、奥美拉唑注射剂、坦洛新缓释胶囊（比坦）等本次新入选，加上原入选仍保留的基药目录产品，公司共有 90 余个品种列入国家基药。新的战略性品种麝香通心滴丸增补进入广东省基药目录和福建等多地的新农合目录。肠炎宁进入青海省增补基药目录。这些为公司培育、做大相关品种创造了更有利的条件。

2、公司以去年购并的内蒙康恩贝核心品种麝香通心滴丸为依托，加快建设面向中高端医疗市场的创新类处方新药营销体系。上半年公司根据该品种当前和长远的市场目标要求，结合国内药品区域和终端市场的特点，采取自营、区域代理和终端合作等多种模式相结合的方式，加快建设覆盖全国省区的营销渠道、网络和专业推广体系，取得积极成果。

3、公司不断培育和加强银杏叶产品全产业链优势。国家商务部医保商会正式发布了由公司起草制定的首版银杏叶提取物国际商务标准。公司参加并与中国药典委和美国药典委合作，完成了《中国药典》2015 版及《美国药典》37 版中关于银杏质量标准提高的相关工作。同时，公司还上市了第七代银杏叶口服制剂——新版金天保宁 OPC（原花青素）版。这些都进一步提升了公司作为国内最大植物药生产企业的技术实力和国内外影响力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

	投资额（单位：万元）
报告期内投资额	64,470.67
投资额增减变动数	57,965.67
上年同期投资额	6,505.00
投资额增减幅度（%）	891.09

被投资的	主要经营活动	占被投资公	备注
------	--------	-------	----

公司名称		司权益的比例 (%)	
云南康恩贝植物药有限公司	中药制造	16.00	根据公司与云南雄业集团有限公司于 2013 年 4 月 11 日所签署的《股权转让协议书》，公司以 2,173 万元受让云南雄业集团有限公司持有的云南康恩贝植物药有限公司（以下简称“云南康恩贝公司”）16%的股权。公司已于 2013 年 4 月 22 日支付股权转让款并办理了相应的财产权交接手续。据上所述，公司在本报告期内通过直接增加持有云南康恩贝公司 16%的股权。
云南希陶公司	药品制造、植物提取、植物提取物加工	30.43	根据公司全资子公司杭州康恩贝公司与张鸿书、蔡君葵两位自然人于 2013 年 3 月 14 日签订的《股份转让协议书》，公司分别以 11,156.51 万元和 530.16 万元受让张鸿书、蔡君葵两位自然人持有的云南希陶公司 29.04%和 1.38%的股权。公司已于 2013 年 3 月 27 日支付股权转让款 5,965.73 万元，剩余股权转让款已于 2013 年 4 月 17 日支付完毕。据上所述，公司在本报告期内通过间接增加持有云南希陶公司 30.43%的股权。
湖北康恩贝公司	药品、生物制品的销售，医药器械 II 类、III 类的销售。	20.00	根据公司与尹忠阳和汪艳两位自然人于 2013 年 5 月 31 日签订的《股权转让协议书》，公司分别以 2,400 万元和 600 万元受让尹忠阳和汪艳两位自然人持有的湖北康恩贝公司 16%和 4%的股权。公司已于 2013 年 6 月 4 日支付股权转让款 2,100 万元，并于 2013 年 8 月 8 日完成股权转让的工商变更手续，剩余股权款于 2013 年 8 月 13 日支付完毕。据上所述，公司在本报告期内通过直接增加持有湖北康恩贝公司 20%的股权。
金华康恩贝公司	药品制造	97.69	公司对控股 97.69%的子公司金华康恩贝公司增资 20,000 万元，增资资金来源为公司 2012 年非公开发行募集资金。同时，金华康恩贝公司另一股东余斌（持股 2.31%）同比例增资 472.44 万元。本次增资完成后，金华康恩贝公司注册资本增至 26,500 万元，公司仍持有金华康恩贝公司 97.69%的股权。
康恩贝中药公司	药品、药酒制造。	99.00	公司对控股 99%的子公司康恩贝中药公司增资 13,000 万元，增资资金来源为公司 2012 年非公开发行募集资金。同时，另一股东徐建洪（持股 1%）同比例增资 131.31 万元。本次增资完成后，康恩贝中药公司注册资本增至 21,000 万元，公司仍持有康恩贝中药公司 99%的股权。康恩贝中药公司增资完成后，再由康恩贝中药公司将本次公司增资投入的募集资金 13,000 万元全部用于对其全资子公司英诺珐公司增资。增资完成后，英诺珐公司注册资本增至 16,000 万元，仍为康恩贝中药公司的全资子公司。

杭州康恩贝公司	药品制造。	100.00	公司对全资子公司杭州康恩贝公司增资 5,000 万元，增资资金来源为公司 2012 年非公开发行募集资金。本次增资完成后，杭州康恩贝公司注册资本增至 23,000 万元，仍为公司的全资子公司。
康恩贝销售公司	药品销售。预包装食品、散装食品的销售。	100.00	公司对全资子公司康恩贝销售公司增资 8,000 万元，增资资金来源为公司 2012 年非公开发行募集资金。本次增资完成后，康恩贝销售公司注册资本增至 15,000 万元，仍为公司的全资子公司。
杭州贝罗康生物科技有限公司	技术开发、服务、咨询、成果转让。	70.00	根据 2012 年 5 月 24 日公司与美国 AFP Sino Development Corp., LLC (以下简称“AFP 开发公司”)正式签订《AFP 项目合作协议书》(以下简称:协议书),公司与 AFP 开发公司作为发起人,筹资在杭州成立合资公司,合作开发肝癌治疗性疫苗(AFP)项目。合资公司已于 2013 年 2 月 1 日在杭州市工商行政管理局注册完成并取得 330100400045597 号营业执照,名称为杭州贝罗康生物技术有限公司(以下简称“贝罗康公司”),注册资本为 800 万元人民币,其中公司以现金出资 560 万元,占贝罗康公司实收资本的 70%; AFP 开发公司以技术出资,占贝罗康公司实收资本的 30%。据上所述,公司在本报告期内通过直接持有贝罗康公司 70%的股权。
邳州众康银杏科技制品有限公司	银杏种植;银杏叶收购、烘干、销售;中药材种植。	51.00	邳州众康银杏科技制品有限公司(以下简称“邳州众康公司”)是由公司和自然人王共香、周西林共同出资组建。于 2013 年 05 月 13 日经徐州市邳州工商行政管理局登记注册设立。公司注册资本 100 万元,其中:公司出资 51 万元,占注册资本的 51%。据上所述,公司在本报告期内通过直接持有邳州众康公司 51%的股权。
云南云杏生物科技有限公司	天然植物的科研开发、植物提取、植物提取物加工及销售。	100.00	云南云杏生物科技有限公司(以下简称“云南云杏公司”)是由公司全资子公司云南希陶公司出资,于 2013 年 5 月 23 日经红河州泸西县工商行政管理局登记注册设立。公司注册资本 1,000 万元。据上所述,公司在本报告期内通过间接持有云南云杏公司 100%的股权。

(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	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300181	佐力	33,997,825.01	14.64	13.89	104,641,508.42	17,054,745.78	17,054,745.78	长期股权	

	药业							投资、投资收益	
合计		33,997,825.01	/	/	104,641,508.42	17,054,745.78	17,054,745.78	/	/

报告期内公司处置佐力药业公司股票 107.6293 万股（合计占佐力药业公司总股本的 0.75%），取得股权转让款 17,161,041.05 元，减少长期股权投资成本 5,645,880.91 元，确认股权转让收益 11,515,160.14 元。减持后，公司现仍持有佐力药业公司 2,000.3707 万股，持股比例由 14.64% 下降为 13.89%。

(2) 持有金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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责任公司	57,000,000.00	30.00	30.00	71,635,423.25	5,208,908.68	5,208,908.68	长期股权投资	
合计	57,000,000.00	/	/	71,635,423.25	5,208,908.68	5,208,908.68	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、募集资金使用情况

详见同日刊登于中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站的公司临 2013—041 号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于 2013 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

1. 截至 2013 年 6 月 30 日，主要子公司的情况如下所示：

单位：万元

子公司全称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	资产总额	净资产	营业收入	净利润
金华康恩贝公司	26,500.00	药品制造	97.69	67,945.06	50,863.19	44,419.47	6,936.86
江西天施康公司	10,000.00	药品制造	50.88	61,957.87	29,576.00	31,957.86	2,257.56
云南希陶公司	4,700.00	药品制造	100.00	17,472.11	13,614.65	10,204.25	2,212.34
康恩贝中药公司	21,000.00	药品制造	99.00	44,806.08	27,064.30	35,349.59	3,767.85
杭州康恩贝公司	23,000.00	药品制造	100.00	49,165.27	43,083.41	6,685.71	4,652.17
康恩贝销售公司	15,000.00	药品销售	100.00	32,456.54	18,188.76	25,347.70	-587.56
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80.00	7,872.57	1,258.09	10,873.13	29.21
云南康恩贝公司	6,800.00	药品制造	100.00	5,276.63	2,561.02	449.31	-124.13
内蒙古康恩贝药业有限公司	37,015.00	药品制造	88.00	5,259.59	1,663.78	2,135.91	-639.77

(1) 公司子公司金华康恩贝公司、江西天施康公司、云南希陶公司、康恩贝中药公司和杭州康恩贝公司 2013 年半年度经营情况良好。

(2) 公司子公司康恩贝销售公司 2013 年半年度净利润为负数，主要原因：一是其经销的主要产品前列康仍处在调整期，影响收入增长；二是为适应国家医疗体制改革不断推进带来了药品市场流通及价格管理模式等的变化，调整建立符合新形势下市场竞争要求的医疗终端营销网络及推广体系，报告期内继续选择推进相关各省区域市场基层医疗终端营销网络及推广服务体系建设，加大基层医疗市场推广建设投入，从而销售费用同比增加较多所致。

(3) 公司子公司云南康恩贝公司、内蒙古康恩贝药业有限公司(以下简称“内蒙古康恩贝公司”)为 2012 年新收购企业，收购前多年一直处于亏损，收购后公司正进行整合并利用自有营销体系加快相关企业产品的市场开发和销售。

2.截至 2013 年 6 月 30 日，参股公司的情况如下所示：

单位：万元

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	业务性质	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
佐力药业公司	13.89	13.89	制造业	87,498.18	14,498.93	72,999.26	20,340.75	3,847.28
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	30.00	30.00	金融	38,692.82	15,169.55	23,523.27	3,209.72	1,736.30
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	39.076	40.00	药品研发	5,400.96	1,293.03	4,107.94	120.44	-7.71
杭州法默凯医药科技有限公司	39.076	40.00	药品研发	250.26	0.20	250.26	0.00	-34.74
成都丽凯手性技术有限公司	23.20	23.75	药品研发	5,517.93	3,850.67	1,667.26	1,684.57	11.49
四川辉阳生命工程股份有限公司	18.13	18.13	药品研发	3,531.39	3,952.37	-420.98	0.00	-597.18
远东超级实验室有限公司	18.13	18.13	药品研发	5,082.51	2,734.24	2,348.27	0.00	-610.40

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地		在建	23,275,250.17	123,232,744.94	无
杭州康恩贝公司固体制剂扩产项目		在建	4,472,473.05	9,700,253.00	无
江西天施康公司保健食品系列中药现代化示范工程		在建	18,475,115.92	57,363,137.28	无
珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目		在建	28,675,018.22	48,193,580.94	无
江西天施康弋阳制药有限公司胃肠道药物产业化产能扩展项目		在建	5,316,155.69	5,863,155.69	无
金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑精烘包及配套制剂项目		在建	20,772,842.28	35,785,308.85	无
金华康恩贝公司大观霉素产		在建	4,937,938.10	16,794,595.84	无

业国际化项目					
金华康恩贝公司质控大楼项目		在建	2,399,138.20	16,151,353.45	无
康恩贝中药公司厂房改造工程		在建	12,987,750.60	15,938,729.98	无
云南希陶公司植物药提取生产线改扩项目		在建	2,318,541.36	5,168,799.95	无
其他零星工程		在建	5,239,817.35	19,361,804.27	无
受让云南希陶公司 68.30% 股权	258,515,500.00	完成	126,672,595.00	258,515,500.00	15,110,282.21
受让云南希陶公司 30.43% 剩余股权	116,866,700.00	完成	116,866,700.00	116,866,700.00	6,732,150.62
受让湖北康恩贝公司 20% 少数股权	30,000,000.00	支付股权转让款的 70%	21,000,000.00	21,000,000.00	857,884.57
受让云南康恩贝公司 16% 剩余股权	21,730,000.00	完成	21,730,000.00	21,730,000.00	-198,604.51
设立云南云杏公司	10,000,000.00	完成	10,000,000.00	10,000,000.00	-13,690.44
投资贝罗康公司持有 70% 股权	5,600,000.00	完成	5,600,000.00	5,600,000.00	-60,219.83
合计		/	430,739,335.94	787,265,664.19	/

(1) 全资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 23,275,250.17 元，固体制剂扩产项目本报告期内投入 4,472,473.05 元，两个项目仍在建设中。

(2) 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本报告期内投入 18,475,115.92 元，控股子公司江西天施康公司的控股子公司江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明药业公司”）非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目本报告期内投入 28,675,018.22 元，控股子公司江西天施康公司全资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”）胃肠道药物产业化产能扩展项目本报告期内投入 5,316,155.69 元，三个项目仍在建设中。

(3) 控股子公司金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑精烘包及配套制剂项目本报告期内投入 20,772,842.28 元，大观霉素产业国际化项目本报告期内投入 4,937,938.10 元，质控大楼项目质控大楼项目本报告期内投入 2,399,138.20 元，三个项目仍在建设中。

(4) 控股子公司康恩贝中药公司厂房改造工程本报告期内投入 12,987,750.60

元，该项目仍在建设中。

(5) 控股子公司云南希陶公司植物药提取生产线改扩建项目本报告期内投入 2,318,541.36 元，该项目仍在建设中。

(6) 零星工程包括：公司控股子公司金华康恩贝公司污水改造工程项目、公司控股子公司江西天施康公司仓库改造工程项目等本报告期内投入共计 5,239,817.35 元。

(7) 根据 2012 年 11 月 27 日，公司与云南生物谷公司、养营堂食品公司签订股权转让协议，公司分别以 12,604.50 万元、13,247.50 万元受让上述两家公司持有的云南希陶公司 33.3%，35% 的股权。公司分别于 2013 年 1 月 18 日，2013 年 1 月 29 日向云南生物谷公司、养营堂食品公司支付了股权转让余款共计 12,667.2595 万元。

(8) 根据公司全资子公司杭州康恩贝公司与张鸿书、蔡君葵两位自然人于 2013 年 3 月 14 日签订的《股份转让协议书》，公司分别以 11,156.51 万元和 530.16 万元受让张鸿书、蔡君葵两位自然人持有的云南希陶公司 29.04% 和 1.38% 的股权。公司已分别于 2013 年 3 月 27 日、2013 年 4 月 17 日支付股权转让款共计 11,686.67 万元。本公司现拥有云南希陶公司全部股权。

(9) 根据公司与湖北康恩贝公司于 2013 年 5 月 31 日签订的《股权转让协议书》，公司分别以 2,400 万元和 600 万元受让尹忠阳和汪艳两位自然人持有的湖北康恩贝公司 16% 和 4% 的股权。公司已于 2013 年 6 月 4 日支付股权转让首付款 2,100 万元，并于 2013 年 8 月 8 日完成股权转让的工商变更手续，剩余股权款于 2013 年 8 月 13 日支付完毕。公司现直接和间接持有湖北康恩贝公司 78% 的股权。

(10) 根据公司与云南雄业集团有限公司于 2013 年 4 月 11 日所签署的《股权转让协议书》，公司以 2,173 万元受让云南雄业集团有限公司持有的云南康恩贝公司 16% 的股权。公司已于 2013 年 4 月 22 日支付股权转让款并办理了相应的财产权交接手续。本公司现拥有云南康恩贝公司全部股权。

(11) 云南云杏公司是由公司全资子公司云南希陶公司出资，于 2013 年 5 月 23 日经红河州泸西县工商行政管理局登记注册设立。公司注册资本 1,000 万元。据上所述，公司在本报告期内通过间接持有云南云杏公司 100% 的股权。

(12) 贝罗康公司于 2013 年 2 月 1 日在杭州市工商行政管理局注册完成并取得

330100400045597 号营业执照,注册资本为 800 万元人民币,其中公司以现金出资 560 万元,占贝罗康公司实收资本的 70%; AFP 开发公司以技术出资,占贝罗康公司实收资本的 30%。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 4 月 10 日公司召开 2012 年度股东大会, 审议并通过了公司 2012 年度利润分配方案, 公司以总股本 80,960 万股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金红利 1.20 元(含税), 合计派送现金红利 97,152,000.00 元。公司于 2013 年 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了临 2013-031 号公司 2012 年度利润分配实施公告, 并于 2013 年 6 月 7 日实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

(二) 本报告期不进行利润分配和资本公积转增

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购云南希陶公司 30.43% 的股权	临 2013-014 号 公司七届董事会第七次会议决议公告 临 2013-017 号 公司对外投资公告
收购湖北康恩贝 20% 的股权	临 2013-034 号 公司对外投资公告
转让杭州双马生物工程有限公司的 25% 股权	临 2013-009 号 公司七届董事会 2013 年第三次临时会议决议公告

(二)临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
张鸿书	云南希陶公司 29.04% 股权	2013 年 3 月 27 日	111,565,100.00		6,424,635.36	否	按评估作价	是	是	2.36	
蔡君葵	云南希陶公司 1.38%	2013 年 3 月	5,301,600.00		305,302.92	否	按评估	是	是	0.11	

	股权	27日						作价				
尹忠阳	湖北康恩贝公司 16% 股权	2013年6月4日	24,000,000.00		686,307.66	否		按评估作价	是	是	0.25	
汪艳	湖北康恩贝公司 4% 股权	2013年6月4日	6,000,000.00		171,576.91	否		按评估作价	是	是	0.06	
云南雄业集团有限公司	云南康恩贝 16% 股权	2013年4月22日	21,730,000.00	-49,630.76		否		按评估作价	是	是	-0.02	

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
浙江金圆置业有限公司	颜公司 20% 股权	2013年3月26日	8,711,600.00	7,801.00	5,992,060.75	否	双方协商	是	是	2.20	

冯建平	杭州马生物工程 有限公司 25% 股权	2013 年 3 月 14 日	12,531,646.00	112,573.97	542,728.87	否	双方协 商	是	是	0.20	
黄国平	国药控股 金华有限公 司 10% 股权	2013 年 5 月 20 日	1,717,475.30		558,480.60	否	双方协 商	是	是	0.21	
康恩贝集团 有限公司	康恩贝集 团有限公 司 100% 股权	2013 年 1 月 14 日	93,330,134.03		13,795,894.46	是	按评 估作 价	是	是	5.08	母公司

3、 企业合并情况

合并范围发生变更的说明

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

①公司全资子公司云南希陶公司出资 1,000 万元，于 2013 年 5 月 23 日经红河州泸西县工商行政管理局登记注册设立云南云杏公司，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自 2013 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

②贝罗康公司于 2013 年 2 月 1 日在杭州市工商行政管理局注册完成并取得 330100400045597 号营业执照，注册资本为 800 万元人民币，其中公司以现金出资 560 万元，占贝罗康公司实收资本的 70%，故自 2013 年 2 月起将其纳入合并财务报表范围。

③邳州众康公司是由公司和自然人王共香、周西林共同出资组建，于 2013 年 05 月 13 日经徐州市邳州工商行政管理局登记注册设立。注册资本 100 万元，其中：公司出资 51 万元，占注册资本的 51%，故自 2013 年 5 月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

根据杭州康恩贝公司与康恩贝集团公司于 2012 年 12 月 26 日签订的关于康恩贝保健品公司《股权转让协议书》，杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100% 的股权转让给康恩贝集团公司，杭州康恩贝公司于 2013 年 1 月 14 日收到股权转让款 9,333.01 万元，康恩贝保健品公司办理了工商变更登记备案手续，故自 2013 年 1 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 1 月 14 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司股权的议案》。同意公司全资子公司杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100% 的股权转让给康恩贝集团有限公司，转让价格根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报[2012]第 494 号《杭州康恩贝制药有限公司拟进行股权转让涉及的浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，以康恩贝保健品公司（标的公司）2012 年 10 月 31 日为评估基准日评估的全部股东权益价值评估结果 93,330,134.03 元人民币为基准确定，本次转让的康恩贝保健品公司全部股权价格确定为 93,330,134.03 元人民币。同意转让康恩贝保健品公司股权后，停止康恩贝销售公司保健品分公司的相关经营业务。	临 2013-004 号 公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据 2013 年 3 月 18 日签订的《确认书》，就康恩贝集团有限公司与杭州康恩贝公司 2012 年 12 月 26 日双方签署并业经生效的《股权转让协议书》第七条之约定，双方确认康恩贝保健品公司 2012 年 11 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日间产生的盈利计 577,532 元，由康恩贝集团公司支付给杭州康恩贝公司。杭州康恩贝公司于 2013 年 3 月 28 日收到该款项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	100,000,000.00	2013年6月14日	2013年6月14日	2014年6月10日	连带责任担保	否	否	无	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								100,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								100,000,000.00					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								44,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								74,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								174,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								7.29					
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）								24,000,000.00					
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）								24,000,000.00					

2013 年 6 月 9 日，公司与兰溪市兰信小额贷款有限责任公司（以下简称“兰信贷款公司”）签订《反担保合同》，兰信贷款公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。公司收取的担保费标准为年担保额的 0.5%，于每 12 个月结束后 5 日内向公司支付。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团有限公司	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项		是	是		
其他承诺	解决关联交易	公司控股股东康恩贝集团有限公司和徐建洪等 7 名自然人	2011 年 9 月 30 日，公司完成收购康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。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		是	是		

			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，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。					
	解决关联交易	公司控股股东康恩贝集团有限公司下属子公司	2012 年 12 月 18 日，公司完成收购关联方养营堂公司和生物谷公司分别持有的云南希陶公司 35% 和 33.30% 股权。根据养营堂公司、生物谷公司和本公司三方 2012 年 11 月 27 日签署的《盈利补偿协议》，约定如果本次收购云南希陶公司经会计师事务所出具的 2012--2014 年每年度《审计报告》审核的实际净利润数少于预测净利润数额，养营堂公司及生物谷公司一起按其各自转让股权的比例以现金方式向公司作出盈利补偿。《盈利补偿协议》中有关盈利预测数据如下：云南希陶公司 2012 年度预测净利润数为人民币 4023.24 万元，2013 年度预测净利润数为人民币 4458.38 万元，2014 年度预测净利润数为人民币 4800.64 万元。		是	是		
	解决同业竞争	本公司及本公司下属全资和控股子公司	2010 年 12 月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		是	是		

			<p>药业公司章程的规定,与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益,不损害佐力药业和其他股东的合法权益;不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息;不利用主要股东地位施加影响,造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形;不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动,并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其它不正当竞争行为(该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员;在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较,贬损佐力药业的产品形象与企业形象等)。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

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。

八、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 2012 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 2013 年度的财务审计机构,聘期至公司 2013 年度股东大会召开日止。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人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、 公司治理情况

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。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、公司作为浙江辖区上市公司 2011 年度内部控制制度建设的四家试点单位之一，自 2012 年 4 月开始正式实施公司新内部控制制度，报告期内运行良好。公司对内控新制度的实施工作进行动态调控，根据实际运行情况加以调整并完善，提高了公司经营效率，提升了公司核心竞争能力。

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

4、报告期内，公司采取现场方式举行了 2012 年度业绩说明会暨投资者接待日活动等多次不同类型的投资者交流活动，公司董事长和经营管理层高管等积极参与。还接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司通过公司网站中设置的“投资者关系专栏”，积极与投资者进行交流互动，听取和采纳广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议。

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

十一、其他重大事项的说明

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 2013 年 6 月 8 日起的 20 个交易日支付了自 2012 年 6 月 8 日至 2013 年 6 月 7 日期间的利息, 合计支付债券利息 31,800,000 元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			前十名股东持股情况				52,604
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	33.32	269,748,762	0	28,000,000	质押	179,810,000
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	境内非国有法人	7.79	63,092,648	0	0	无	
胡季强	境内自然人	5.56	45,021,600	0	45,000,000	无	
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	其他	3.71	30,069,854	20,227,819	0	未知	
中国民生银行股份有限公司－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.62	21,206,881	21,206,881	0	未知	
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.55	12,543,116	-1,481,432	0	未知	
胡孙树	境内自然人	1.48	12,000,000	0	12,000,000	无	
赵军	境内自	0.99	8,013,000	13,000	8,000,000	无	

	然人						
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	其他	0.99	8,005,877	741,196	0	未知	
盛小荣	境内自然人	0.99	8,000,000	-5,000	8,000,000	质押	8,000,000
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				241,748,762	人民币普通股		
重庆康恩贝创业投资股份有限公司				63,092,648	人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金				30,069,854	人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金				21,206,881	人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金				12,543,116	人民币普通股		
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金				8,005,877	人民币普通股		
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金				7,999,994	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				7,034,523	人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪				6,748,080	人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金				6,308,028	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明				1、康恩贝集团有限公司、重庆康恩贝创业投资股份有限公司的实际控制人均为胡季强先生，与胡季强三者属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	康恩贝集团有限公司	28,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
2	胡季强	45,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
3	胡孙树	12,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
4	赵军	8,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
5	盛小荣	8,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
6	王建强	5,000,000	2015年12月28日	0	限售期36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			康恩贝集团有限公司与胡季强为一致行动人		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴仲时	副董事长	离任	工作变动
张伟良	副董事长	选举	工作变动
张伟良	总裁	离任	工作变动
胡季强	总裁	聘任	工作变动

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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（一）	877,278,450.69	1,550,049,072.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	257,005,854.90	329,484,116.91
应收账款	六（四）	420,885,436.68	324,065,947.98
预付款项	六（六）	47,128,467.17	30,961,749.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六（三）	2,509,000.00	
应收股利			
其他应收款	六（五）	48,600,779.79	31,688,914.55
买入返售金融资产			
存货	六（七）	394,156,604.61	405,924,208.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（八）	192,594,722.20	7,485,481.59
流动资产合计		2,240,159,316.04	2,679,659,491.19
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（十）	253,979,959.09	281,556,655.96
投资性房地产	六（十一）	3,136,817.41	3,226,102.81
固定资产	六（十二）	826,847,390.44	825,534,591.57
在建工程	六（十三）	305,760,460.98	234,857,856.02
工程物资	六（十四）	5,240.00	
固定资产清理	六（十五）	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	六（十六）	7,358,514.97	4,018,001.89
油气资产			
无形资产	六（十七）	327,552,793.75	271,947,935.67
开发支出	六（十七）	2,133,743.51	2,133,743.51
商誉	六（十八）	178,266,354.11	178,266,354.11

长期待摊费用	六（十九）	5,513,424.85	6,291,710.29
递延所得税资产	六（二十）	20,367,473.61	21,421,057.10
其他非流动资产	六（二十二）	35,090,368.41	27,843,800.00
非流动资产合计		1,967,945,158.68	1,859,030,426.48
资产总计		4,208,104,474.72	4,538,689,917.67
流动负债：			
短期借款	六（二十三）	524,988,000.00	661,960,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六（二十四）	140,227,261.45	178,610,882.51
预收款项	六（二十五）	15,755,187.02	23,776,258.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十六）	28,700,723.41	38,124,016.63
应交税费	六（二十七）	70,071,645.08	74,036,434.72
应付利息	六（二十八）	2,650,000.00	18,550,000.00
应付股利	六（二十九）	13,959,616.37	6,829,803.39
其他应付款	六（三十）	266,519,676.15	329,201,311.78
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（三十一）	4,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	六（三十二）	1,465,991.22	2,931,982.46
流动负债合计		1,068,338,100.70	1,346,020,690.25
非流动负债：			
长期借款	六（三十三）	48,000,000.00	60,000,000.00
应付债券	六（三十四）	594,345,328.29	593,450,597.19
长期应付款	六（三十五）	833,199.59	833,199.59
专项应付款	六（三十六）	40,000,000.00	40,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	六（二十）	25,175,176.31	26,016,102.11
其他非流动负债	六（三十七）	45,862,062.85	31,712,062.85
非流动负债合计		754,215,767.04	752,011,961.74
负债合计		1,822,553,867.74	2,098,032,651.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（三十八）	809,600,000.00	809,600,000.00
资本公积	六（三十九）	576,813,573.47	700,872,158.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（四十）	127,072,773.38	113,804,174.23
一般风险准备			
未分配利润	六（四十一）	646,244,659.45	550,236,553.66
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		2,159,731,006.30	2,174,512,886.01
少数股东权益		225,819,600.68	266,144,379.67
所有者权益合计		2,385,550,606.98	2,440,657,265.68
负债和所有者权益总计		4,208,104,474.72	4,538,689,917.67

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

2013 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		390,931,752.86	1,183,295,594.47
交易性金融资产			
应收票据		7,304,944.94	42,059,801.69
应收账款	十三（一）	121,546,864.43	94,723,319.87
预付款项		5,023,889.28	12,038,161.39
应收利息		2,509,000.00	
应收股利		40,876,000.00	63,500,000.00
其他应收款	十三（二）	65,847,468.48	83,722,134.37
存货		76,203,620.34	57,833,546.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,000,000.00	
流动资产合计		820,243,540.33	1,537,172,557.92
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	十三（三）	1,983,425,602.29	1,490,607,774.24
投资性房地产			
固定资产		206,126,813.43	209,918,596.34
在建工程		13,984,338.76	8,056,121.69
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		91,495,983.03	30,001,171.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		83,333.50	83,333.50
递延所得税资产		3,185,928.71	3,147,682.63
其他非流动资产		18,426,002.91	22,803,800.00
非流动资产合计		2,316,728,002.63	1,764,618,480.10
资产总计		3,136,971,542.96	3,301,791,038.02
流动负债：			
短期借款		351,000,000.00	477,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		65,092,417.42	36,604,240.69
预收款项		1,415,258.28	1,272,215.04
应付职工薪酬		5,965,924.25	6,332,392.47
应交税费		17,994,106.74	24,416,328.41
应付利息		2,650,000.00	18,550,000.00
应付股利		5,759,616.37	5,329,803.39
其他应付款		55,894,604.36	192,415,676.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		591,500.00	1,183,000.00
流动负债合计		506,363,427.42	763,603,656.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		594,345,328.29	593,450,597.19
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		23,444,000.00	13,444,000.00
非流动负债合计		617,789,328.29	606,894,597.19

负债合计		1,124,152,755.71	1,370,498,254.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		809,600,000.00	809,600,000.00
资本公积		683,929,717.26	683,844,811.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,922,543.22	98,653,944.07
一般风险准备			
未分配利润		407,366,526.77	339,194,028.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,012,818,787.25	1,931,292,783.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,136,971,542.96	3,301,791,038.02

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

2013 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		1,391,121,293.19	1,318,308,957.38
其中：营业收入	六（四十二）	1,391,121,293.19	1,318,308,957.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,207,603,393.55	1,161,149,693.67
其中：营业成本	六（四十二）	443,780,230.08	439,503,759.95
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（四十三）	18,926,276.88	18,503,413.43
销售费用	六（四十四）	574,678,844.88	554,485,495.91
管理费用	六（四十五）	134,591,541.27	125,958,657.20
财务费用	六（四十六）	31,229,971.69	17,161,105.70
资产减值损失	六（四十八）	4,396,528.75	5,537,261.48
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（四十七）	41,693,932.79	12,799,601.59

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,537,005.82	12,799,601.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		225,211,832.43	169,958,865.30
加：营业外收入	六（四十九）	49,772,899.64	25,410,923.32
减：营业外支出	六（五十）	3,173,332.21	3,020,536.17
其中：非流动资产处置损失		916,646.29	605,072.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		271,811,399.86	192,349,252.45
减：所得税费用	六（五十一）	47,547,864.22	29,373,873.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		224,263,535.64	162,975,378.81
归属于母公司所有者的净利润		206,428,704.94	140,668,218.98
少数股东损益		17,834,830.70	22,307,159.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.20
（二）稀释每股收益		0.25	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		224,263,535.64	162,975,378.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,428,704.94	140,668,218.98
归属于少数股东的综合收益总额		17,834,830.70	22,307,159.83

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

2013 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	十三（四）	219,224,609.68	203,841,081.92
减：营业成本	十三（四）	95,273,597.49	101,247,165.11
营业税金及附加		2,380,989.25	2,650,544.51
销售费用		74,908,272.38	57,419,259.60
管理费用		35,121,575.44	23,696,276.80
财务费用		23,194,667.42	11,382,164.93
资产减值损失		-1,215,595.38	492,665.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号	十三（五）	166,508,485.80	22,559,924.10

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,932,536.04	13,204,849.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		156,069,588.88	29,512,929.20
加：营业外收入		29,589,889.00	615,037.70
减：营业外支出		1,498,526.54	266,233.97
其中：非流动资产处置损失		1,269,322.79	3,259.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		184,160,951.34	29,861,732.93
减：所得税费用		5,567,853.62	1,128,739.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		178,593,097.72	28,732,993.67
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		178,593,097.72	28,732,993.67

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

2013 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		1,425,120,461.22	1,445,112,990.62
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		3,675,420.56	9,639,345.20
收到其他与经营活动有关的现金	六（五十三） 1	150,720,772.16	152,301,018.25
经营活动现金流入小计		1,579,516,653.94	1,607,053,354.07
购买商品、接受劳务支付的现金		341,183,731.75	449,456,582.78
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		189,418,959.33	162,292,458.11
支付的各项税费		252,336,477.95	257,422,713.51
支付其他与经营活动有关的现金	六（五十三） 2	609,769,575.01	624,904,918.09
经营活动现金流出小计		1,392,708,744.04	1,494,076,672.49
经营活动产生的现金流量净额		186,807,909.90	112,976,681.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,410,162.35	600,000.00
取得投资收益收到的现金		14,600,370.70	9,990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,366.00	104,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,731,968.72	
收到其他与投资活动有关的现金	六（五十三） 3	220,752,602.15	206,779.77
投资活动现金流入小计		326,578,469.92	10,901,079.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,808,155.42	100,046,308.46
投资支付的现金			
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		126,672,595.00	5,470,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	六（五十三） 4	380,001,258.20	

投资活动现金流出小计		736,482,008.62	105,516,308.46
投资活动产生的现金流量净额		-409,903,538.70	-94,615,228.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,527,600.00	20,000.00
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		201,988,000.00	229,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（五十三） 5	20,492.63	297,232.83
筹资活动现金流入小计		208,536,092.63	229,327,232.83
偿还债务支付的现金		340,960,000.00	202,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,626,270.28	151,467,940.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,934,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	六（五十三） 6	159,598,262.20	2,098,178.05
筹资活动现金流出小计		658,184,532.48	356,066,118.77
筹资活动产生的现金流量净额		-449,648,439.85	-126,738,885.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,553.31	2,071.87
五、现金及现金等价物净增加额		-672,770,621.96	-108,375,361.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,550,049,072.65	732,173,457.85
六、期末现金及现金等价物余额		877,278,450.69	623,798,096.67

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

2013 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		240,920,418.63	227,944,853.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		45,257,149.01	55,968,858.39

经营活动现金流入小计		286,177,567.64	283,913,711.64
购买商品、接受劳务支付的现金		55,233,449.93	53,900,937.30
支付给职工以及为职工支付的现金		27,422,337.49	23,040,035.21
支付的各项税费		39,222,418.12	38,679,801.35
支付其他与经营活动有关的现金		98,731,856.58	92,754,579.54
经营活动现金流出小计		220,610,062.12	208,375,353.40
经营活动产生的现金流量净额		65,567,505.52	75,538,358.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,692,687.05	
取得投资收益收到的现金		175,750,370.70	44,290,441.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,030.00	
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		30,000,000.00	200,000.00
投资活动现金流入小计		235,704,087.75	44,490,441.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,923,907.83	14,829,523.35
投资支付的现金		635,512,595.00	55,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	
投资活动现金流出小计		831,436,502.83	69,879,523.35
投资活动产生的现金流量净额		-595,732,415.08	-25,389,081.55
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		50,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	120,000,000.00

偿还债务支付的现金		176,500,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,679,454.13	133,637,231.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		312,179,454.13	226,137,231.30
筹资活动产生的现金流量净额		-262,179,454.13	-106,137,231.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,477.92	2,071.87
五、现金及现金等价物净增加额		-792,363,841.61	-55,985,882.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,183,295,594.47	412,617,249.10
六、期末现金及现金等价物余额		390,931,752.86	356,631,366.36

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

2013 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								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年末余额	809,600,000.00	700,872,158.12			113,804,174.23		550,236,553.66		266,144,379.67	2,440,657,265.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	809,600,000.00	700,872,158.12			113,804,174.23		550,236,553.66		266,144,379.67	2,440,657,265.68
三、本期增减变动金额(减少以		-124,058,584.65			13,268,599.15		96,008,105.79		-40,324,778.99	-55,106,658.70

“一” 号填 列)									
(一) 净 利 润						206,428,704.94		17,834,830.70	224,263,535.64
(二) 其 他 综 合 收 益									
上 述 (一) 和 (二) 小 计						206,428,704.94		17,834,830.70	224,263,535.64
(三) 所 有 者 入 减 少 资 本		-124,058,584.65						-35,525,609.69	-159,584,194.34
1. 所 有 者 入 投 资 本		84,905.66						8,927,600.00	9,012,505.66
2. 股 份 支 付 入 有 权 的 额									
3. 其 他		-124,143,490.31						-44,453,209.69	-168,596,700.00
(四) 利 润 分 配				13,268,599.15		-110,420,599.15		-22,634,000.00	-119,786,000.00
1. 提 取 盈 公 积				13,268,599.15		-13,268,599.15			
2. 提 取 股 风 准 备									
3. 对 有 者 (或 股 东) 的 分 配						-97,152,000.00		-22,634,000.00	-119,786,000.00
4. 其 他									
(五) 所 有 者 益 部 转									
1. 资 公 本									

积 转 增 资 本 (或 本 本)									
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 本 本)									
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏									
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	809,600,000.00	576,813,573.47			127,072,773.38		646,244,659.45	225,819,600.68	2,385,550,606.98

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、上年末余额	703,600,000.00	119,271,684.98			112,929,515.14		533,457,463.65		217,025,988.96	1,686,284,652.73
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	119,271,684.98			112,929,515.14		533,457,463.65		217,025,988.96	1,686,284,652.73
三、本期增		4,343,419.35			15,880,917.07		19,247,301.91		22,985,480.22	62,457,118.55

变动额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							140,668,218.98		22,307,159.83	162,975,378.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							140,668,218.98		22,307,159.83	162,975,378.81
(三) 所有者投入和减少资本		4,343,419.35							9,519,920.39	13,863,339.74
1. 所有者投入资本									329,812.07	329,812.07
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,343,419.35							9,190,108.32	13,533,527.67
(四) 利润分配					15,880,917.07	-121,420,917.07			-8,841,600.00	-114,381,600.00
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		-8,841,600.00	-114,381,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内										

部 转									
1. 资 本 增 本 本									
2. 盈 公 转 增 本 本									
3. 盈 公 弥 补 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	123,615,104.33			128,810,432.21		552,704,765.56	240,011,469.18	1,748,741,771.28

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司所有者权益变动表

2013 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 末 余 额	809,600,000.00	683,844,811.60			98,653,944.07		339,194,028.20	1,931,292,783.87
加 ： 会 计 政 策 变 更								

期差错更正							
他							
二、本年初余额	809,600,000.00	683,844,811.60			98,653,944.07	339,194,028.20	1,931,292,783.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		84,905.66			13,268,599.15	68,172,498.57	81,526,003.38
(一)净利润						178,593,097.72	178,593,097.72
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						178,593,097.72	178,593,097.72
(三)所有者投入和减少资本		84,905.66					84,905.66
1.所有者投入资本		84,905.66					84,905.66
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配					13,268,599.15	-110,420,599.15	-97,152,000.00
1.提取盈余公积					13,268,599.15	-13,268,599.15	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-97,152,000.00	-97,152,000.00
4.其他							
(五)所有者权益内							

部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	809,600,000.00	683,929,717.26			111,922,543.22		407,366,526.77	2,012,818,787.25

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	703,600,000.00	171,301,905.64			84,814,204.02		346,299,546.89	1,306,015,656.55
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	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					15,880,917.07		-92,687,923.40	-76,807,006.33

“一”号填列)								
(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								
(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

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、公司基本情况

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 2013 年 6 月 30 日，公司注册资本为 809,600,000.00 元，股份总数为 809,600,000 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通 A 股 108,643,864 股，无限售条件的流通 A 股 700,956,136 股。

本公司属制药行业。经营范围：许可经营项目：化学原料药，化学药剂，中成药。药品生产范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴鼻剂、喷雾剂、软膏剂、乳膏剂、凝胶剂、糖浆剂、小容量注射剂、合剂（含口服液）、中药提取物（银杏叶提取物）、搽剂、口服溶液剂。一般经营项目：卫生材料及敷料的制造、销售；五金机械，通讯设备（不含无线通讯设备），仪器仪表，电脑软件，建筑材料，化工产品（不含危险品及易制毒品），纺织品，日用百货，家用电器，文化用品，健身器械，汽车配件的销售，技术咨询服务；经营进出口业务（范围详见外经贸厅批文）。主要产品或提供的劳务：“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
兰溪康宏商贸有限公司	康宏商贸公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
玉山县金康医药科技有限公司	玉山金康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司
杭州建军经济信息咨询有限公司	建军咨询公司
杭州山岚健康信息咨询有限公司	山岚咨询公司
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
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
昆明康恩贝医药有限公司	昆明康恩贝公司
湖北康恩贝医药有限公司	湖北康恩贝公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
云南康恩贝植物药有限公司	云南康恩贝公司
杭州贝罗康生物技术有限公司	贝罗康公司
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
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
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司

香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江丰登化工股份有限公司	丰登化工公司
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
云南希康生物科技有限公司	希康生物科技有限公司
云南禾顺生物科技有限公司	云南禾顺公司
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
云南康恩贝生物谷发展有限公司	云南生物谷公司
云南希尔康种植有限公司	希尔康种植公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
云南希康生物制品有限公司	希康生物制品公司
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 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。

(九) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一) 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

(十二) 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，按照账面价值高于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。

(十三) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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，按照账面价值高于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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

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。

(二十五) 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

(二十六) 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：**(一) 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	东阳包装公司、天施康医贸公司、弋阳制药公司、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%
地方教育费附加	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

(二) 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)。目前康恩贝中药公司高新技术企业认定复审工作正在进行,预期仍能享受 15% 的优惠税率,故本期暂按 15% 的优惠税率计提所得税。

根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。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）和《云南省地方税务局关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云地税二字[2002]65 号），云南希陶公司产品符合鼓励类产品的第九类医药的第 1 种具有自主知识产权的新药开发与生产和第 14 种中药现代化的条件，云南希陶公司按 15% 的税率征收企业所得税。

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

2. 增值税

云南希陶公司系昆明市官渡区民政局确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）的规定，公司销售产品的已交增值税，经税务主管部门审核后，在规定额度内享受即征即退的优惠政策。具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区、县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）级人民政府批准的最低工资标准的 6 倍确定，但最高不得超过每人每年 3.5 万元。云南希陶公司暂按 3.5 万元每人每年的标准享受上述税收优惠。公司按照上述规定取得的增值税退税收入，免征企业所得税。

五、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成	持股比例 (%)	表决权比例	是否合并报	少数股东权益	少数股东权	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-------	----------	-------	-------	--------	-------	----------------------

							对子公司净投资的其他项目余额		(%)	表		益中用于冲减少数股东损益的金额	的本期亏损超过该子公司期初所有者权益后的余额
天保发展公司	全资子公司	浙江兰溪	制造业	6,000.00	中药材、银杏的研究、种植技术咨询,农产品的种植、销售,银杏的收购、粗加工及销售。	8,000.00		100	100	是			
玉山金康公司	控股子公司的控股子公司	江西玉山	制造业	200.00	化工、原料药中间体的开发、生产、销售	185.81		97.69	100	是			
康宏商贸公司	全资子公司	浙江兰溪	商业	150.00	保健食品、副产品销售,投资咨询	795.59		100	100	是			
天施康种植公	控股子公司的	江西余江	农业	400.00	中药材的种植、养殖、	240.00		30.528	60	是	250.49		

司	控股子公司				中药种植技术开发服务							
东阳包装公司	控股子公司	浙江东阳	制造业	2,500.00	包装装潢、其他印刷品印刷；包装材料的设计、生产与销售	1,325.00		53	53	是	1,490.99	
邳州众康公司	控股子公司	江苏邳州	制造业	100.00	银杏制品生产技术研发、推广；银杏种植；银杏收购、烘干、销售；中药种植。	51.00		51	51	是	47.18	
建军咨询公司	控股子公司的控股子公司	浙江杭州	服务业	10.00	经济信息咨询、企业管理咨询、市场营销策划	8.00		79.2	80	是	1.99	
山岚咨询公司	控股子公司的控股子公司	浙江杭州	服务业	10.00	非医疗健康咨询	9.00		97.02	100	是		
贝控	浙	药		800.00	技术	560.00		70	70	是	237.42	

罗康公司	子公司	江杭州	品研发		开发、服务、咨询、成果转化。								
香港康恩贝公司	全资子公司	香港		500 万美元	医药化工产品开发、咨询、销售、经济合作技术咨询	3,126.21		100	100	是			
云南云杏公司	全资子公司	云南泸西	制造业	1,000.00	天然植物的研开发、植物提取、植物提取物加工及销售；农产品的购销	1,000.00		100	100	是			

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损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额后的余额
金华	控股	浙江	制造	26,500.00	片剂、胶囊	40,697.84		97.69	97.69	是	1,174.46		

康恩贝公司	子公司	金华	业		剂、粉、针、料、原、药、产、出、本、业、产、研、需、原、材、和、关、械、及、术、进、口、务、药、工、间、制、造、销、售、医、实、投、生、技、开、服、凡、及、可、和、项、批、凭、件、营									
康恩贝销售公司	全资子公司	浙江杭州	商业	15,000.00	成、化、原、药、学、制、抗、生、素、化、品、售、包、食、散、食、的、售、术、询、务、营、出、中、药、学、料、化、药、剂、生、药、销、预、装、品、装、品、销、技、咨、服、经、进	18,689.43	100	100	是					

					口业务。								
杭州康恩贝公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	23,000.00	制造：片剂、胶囊剂、颗粒剂；物出其他需经审批的合法项目。	31,922.33		100	100	是			
研发公司	全资子公司	浙江杭州	药品研发	1,500.00	医药技术、营养品、食品添加剂及技术开发、咨询、成果转化。	710.14		100	100	是			
康恩贝中药公司	控股子公司	浙江松阳	制造业	21,000.00	口服溶液剂、丸剂、水剂、酏剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、橡胶膏剂、合剂、酒剂、糖浆剂、布剂、可其酒配（制酒）。	21,814.52		99	99	是	270.62		
英诺珐公司	控股子公司的控股子公司	浙江金华	商业	16,000.00	成化药、制剂、原料药、抗生、麻	17,281.58		99	100	是			

					复制批预装批 方剂发、包食批								
云南希陶公司	全资子公司	云南昆明	制造业	4,700.00	天然物种科开植 物的植、研发; 物取、物提物 加工; 医实投 对药业资; 硬 剂、剂、剂(水 水丸、丸、 粒的)、粒的 加工; 用旋松 食螺藻、花精 三胶橄含的工 销创贴、液的 工销健器电 软的销售; 物 技进口务; 储 货; 下	18,649.53	100	100	是				

					营范围分公司营；服；的工售								
昆明康恩贝公司	全资子公司	云南昆明	商业	500.00	范限公经口液加销 营范围分公司营；服；的工售 中材、药片、成抗素、学制生药使螺藻、健品、包食兼装品、I 医器的售	350.00	100	100	是				
湖北康恩贝公司	控股子公司	湖北武汉	商业	1,000.00	中材、药片、学料化药剂、生原药、生制生药生制的售，药询务，药械、类、类销 中材、药片、学料化药剂、生原药、生制生药生制的售，药询务，药械、类、类销	30,821.67	78	78	是	548.34			

					头孢菌素、颗粒剂、糖浆剂、口服液、小容量注射液、注射剂、丸剂、茶剂、合剂、口服液(以国家规定的目录除外)。							
珍视明药业公司	控股子公司的控股子公司	江西抚州	制造业	8,000.00	滴眼剂、鼻滴剂、雾剂、洗剂、眼药水的产、发、售。	6,505.40	41.34	81.25	是	2,233.44		
天施康医贸公司	控股子公司的控股子公司	江西鹰潭	商业	500.00	成化原药、制剂、原料药、抗生素、生制生药的售。	500.00	50.88	100	是			
弋阳制药公司	控股子公司的控股子公司	江西弋阳	制造业	4,500.00	药片、胶囊剂、片剂、散剂、颗粒剂、注射剂、口服液、小容量注射液、注射剂、丸剂、茶剂、合剂、口服液(以国家规定的目录除外)。	4,570.80	50.88	100	是			
贝控	江制	1,000万	药品	1,156.13		30.528	60	是	644.07			

尔包装公司	子公司的控股子公司	西抚州	造业	港元	内 外 包 装 生 产 和 销 售。								
珍视明光学公司	子公司的控股子公司	江西抚州	制造业	300.00	学 光 眼 镜 片、架 配 系 产 品 及 套 列 品	300.00	41.34	100	是				
云南康恩贝公司	全资子公司	云南曲靖	制造业	6,800.00	散剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、膏剂、酒剂、片剂、酞剂、浆凝剂、胶剂、搽剂、料生销中前理车间、药处车间、提取车间。	8,678.00	100	100	是				
内蒙古康恩贝公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯	制造业	37,015.00	甘草种植、生产、加工、销售、甘草提取物生产、颗粒剂、丸剂、滴剂(含药处提取)	20,000.00	88	88	是	595.83			

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 公司全资子公司云南希陶公司出资 1,000 万元, 于 2013 年 5 月 23 日经红河州泸西县工商行政管理局登记注册设立云南云杏公司, 占其注册资本的 100%, 拥有对其的实质控制权, 故自 2013 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

2) 贝罗康公司于 2013 年 2 月 1 日在杭州市工商行政管理局注册完成并取得 330100400045597 号营业执照, 注册资本为 800 万元人民币, 其中公司以现金出资 560 万元, 占贝罗康公司实收资本的 70%, 故自 2013 年 2 月起将其纳入合并财务报表范围。

3) 邳州众康公司是由公司和自然人王共香、周西林共同出资组建, 于 2013 年 05 月 13 日经徐州市邳州工商行政管理局登记注册设立。注册资本 100 万元, 其中: 公司出资 51 万元, 占注册资本的 51%, 故自 2013 年 5 月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

根据杭州康恩贝公司与康恩贝集团公司于 2012 年 12 月 26 日签订的关于康恩贝保健品公司《股权转让协议书》, 杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100% 的股权转让给康恩贝集团公司, 杭州康恩贝公司于 2013 年 1 月 14 日收到股权转让款 9,333.01 万元, 康恩贝保健品公司办理了工商变更登记备案手续, 故自 2013 年 1 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 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
云南云杏公司	9,986,309.56	-13,690.44
贝罗康公司	7,913,971.67	-86,028.33
邳州众康公司	962,923.46	-37,076.54

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
康恩贝保健品公司	80,111,771.57	0

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
康恩贝保健品公司	2013年1月14日	

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	530,076.26	/	/	481,841.46
人民币	/	/	530,076.26	/	/	481,841.46
银行存款:	/	/	873,185,784.45	/	/	1,547,976,917.73
人民币	/	/	869,884,453.00	/	/	1,531,423,176.81
美元	517,422.47	6.1787	3,196,998.23	2,592,603.93	6.2855	16,295,812.00
欧元	12,954.85	8.0536	104,333.22	30,980.66	8.3176	257,684.74
港元				301.16	0.8108	244.18
其他货币资金:	/	/	3,562,589.98	/	/	1,590,313.46
人民币	/	/	3,562,589.98	/	/	1,590,313.46
合计	/	/	877,278,450.69	/	/	1,550,049,072.65

(二) 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	257,005,854.90	329,484,116.91
合计	257,005,854.90	329,484,116.91

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
国药控股徐州有限公司	2013年3月1日	2013年9月1日	1,070,496.00	
浙江震元股份有限公司	2013年1月28日	2013年7月28日	1,000,000.00	
浙江英特药业有限责任公司	2013年1月30日	2013年7月30日	730,000.00	
国药控股金华有限公司	2013年6月27日	2013年12月26日	700,000.00	
国药控股济南有限公司	2013年1月23日	2013年7月23日	700,000.00	
合计	/	/	4,200,496.00	/

(三) 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		3,817,770.83	1,308,770.83	2,509,000.00
合计		3,817,770.83	1,308,770.83	2,509,000.00

(四) 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	438,074,390.53	99.07	17,188,953.85	3.92	337,360,709.30	98.71	13,294,761.32	3.94
组合小计	438,074,390.53	99.07	17,188,953.85	3.92	337,360,709.30	98.71	13,294,761.32	3.94
单项金额虽不	4,130,479.66	0.93	4,130,479.66	100.00	4,399,044.11	1.29	4,399,044.11	100.00

重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	442,204,870.19	/	21,319,433.51	/	341,759,753.41	/	17,693,805.43	/

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	412,004,443.52	94.05	12,360,133.31	315,446,555.90	93.50	9,463,396.68
1 年以内小计	412,004,443.52	94.05	12,360,133.31	315,446,555.90	93.50	9,463,396.68
1 至 2 年	19,503,843.76	4.45	1,950,384.38	17,159,778.61	5.09	1,715,977.86
2 至 3 年	3,572,163.04	0.82	714,432.61	2,550,711.89	0.76	510,142.38
3 至 5 年	1,659,873.33	0.38	829,936.67	1,196,837.05	0.35	598,418.55
5 年以上	1,334,066.88	0.30	1,334,066.88	1,006,825.85	0.30	1,006,825.85
合计	438,074,390.53	100.00	17,188,953.85	337,360,709.30	100.00	13,294,761.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	4,130,479.66	4,130,479.66	100.00	预计无法收回
合计	4,130,479.66	4,130,479.66	/	/

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
其他单位	货款	378,073.44	预计无法收回	否
合计	/	378,073.44	/	/

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	9,389,394.56	1 年以内	2.12
华东医药股份公司药品分公司	非关联方	9,127,673.00	1 年以内	2.06
上海丽天药业有限公司	非关联方	8,376,350.00	1 年以内	1.89
杭州健耀保健食品有限公司	非关联方	6,137,533.16	1 年以内	1.39
四川科伦医药贸易有限公司	非关联方	6,056,048.83	1 年以内	1.37
合计	/	39,086,999.55	/	8.83

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 (%)
康恩贝保健品公司	同一控股股东	698,941.50	0.16
合计	/	698,941.50	0.16

(五) 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	56,201,109.94	100.00	7,600,330.15	13.52	39,871,777.54	100.00	8,182,862.99	20.52
组合小计	56,201,109.94	100.00	7,600,330.15	13.52	39,871,777.54	100.00	8,182,862.99	20.52
合计	56,201,109.94	/	7,600,330.15	/	39,871,777.54	/	8,182,862.99	/

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	45,008,861.15	80.09	1,350,265.82	28,473,131.61	71.41	854,193.95
1 年以内小计	45,008,861.15	80.09	1,350,265.82	28,473,131.61	71.41	854,193.95
1 至 2 年	3,720,536.52	6.62	372,053.66	1,352,767.78	3.39	135,276.79
2 至 3 年	1,235,341.56	2.20	247,068.31	2,684,548.37	6.73	536,909.67
3 至 5 年	1,210,856.71	2.15	605,428.36	1,409,694.40	3.54	704,847.20
5 年以上	5,025,514.00	8.94	5,025,514.00	5,951,635.38	14.93	5,951,635.38
合计	56,201,109.94	100.00	7,600,330.15	39,871,777.54	100.00	8,182,862.99

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
其他单位	往来款	46,300.00	账龄超五年以上，确认无法收回	否
其他个人	个人备用金	527,082.05	江西天施康公司弋阳分公司注销	否
其他单位	往来款	701,947.81	江西天施康公司弋阳分公司注销	否
合计	/	1,275,329.86	/	/

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(%)
浙江金圆置业有限公司	非关联方	4,311,600.00	1 年以内	7.67
金华福民建设有限公司	非关联方	2,600,000.00	5 年以上	4.63
昆明市经济技术开发区国家税务局	非关联方	2,350,833.34	1 年以内	4.18
余江县财政局	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.56
胡孙胜	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	1.78
合计	/	12,262,433.34	/	21.82

(六) 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	46,374,115.05	98.40	25,992,260.74	83.95
1 至 2 年	316,069.18	0.67	4,107,198.59	13.27
2 至 3 年	298,202.94	0.63	669,590.39	2.16
3 年以上	140,080.00	0.30	192,699.73	0.62
合计	47,128,467.17	100.00	30,961,749.45	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
杭州美闻文化传播有限公司	非关联方	9,469,989.80	1 年以内	预付广告费
高拓耀业（北京）科技有限公司	非关联方	3,200,000.00	1 年以内	预付研发费
云南卫视(云南云视传媒集团有限公司)	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付广告费
创智传动大业广告有限公司	非关联方	2,338,297.00	1 年以内	预付广告费
广州白云山制药股份有限公司白云山何济公制药厂	非关联方	1,652,628.28	1 年以内	预付材料款
合计	/	19,660,915.08	/	/

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。

(七) 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	120,259,737.47	180,704.13	120,079,033.34	136,422,247.69	180,704.13	136,241,543.56
在产品	69,119,882.91	328,516.21	68,791,366.70	62,525,521.48	328,516.21	62,197,005.27
库存商品	180,741,832.99	2,770,395.56	177,971,437.43	194,897,321.17	2,770,395.56	192,126,925.61
消耗性生物资产	1,026,875.00		1,026,875.00	1,884,569.02		1,884,569.02
包装物	7,761,219.52	4,366.15	7,756,853.37	11,756,692.60		11,756,692.60
低值易耗品	785,919.65		785,919.65	741,345.55		741,345.55
委托加工物资	17,745,119.12		17,745,119.12	908,347.12		908,347.12
委托代销商品				67,779.33		67,779.33
合计	397,440,586.66	3,283,982.05	394,156,604.61	409,203,823.96	3,279,615.90	405,924,208.06

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	180,704.13				180,704.13
在产品	328,516.21				328,516.21
库存商品	2,770,395.56				2,770,395.56

包装物		4,366.15			4,366.15
合计	3,279,615.90	4,366.15			3,283,982.05

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		
包装物	成本高于可变现净值		

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	190,000,000.00	
待抵扣进项税	2,034,714.00	6,943,435.13
预交税款	542,438.30	542,046.46
待处理流动资产损益	17,569.90	
合计	192,594,722.20	7,485,481.59

银行理财产品系根据 2013 年 2 月 28 日董事会决议，本公司运用闲置募集资金 11,000 万元向渤海银行股份有限公司购买的保本保证收益型理财产品，公司子公司英诺珐公司运用 8,000 万元闲置募集资金向上海浦东发展银行股份有限公司购买的混合性-保证收益型理财产品。

(九) 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	13.89	13.89	874,981,825.53	144,989,258.48	729,992,567.05	203,407,474.89	38,472,844.62
兰	30.00	30.00	386,928,228.12	151,695,492.71	235,232,735.41	32,097,197.37	17,363,028.94

信贷款公司							
天然药物研究公司	39.076	40.00	54,009,646.28	12,930,288.47	41,079,357.81	1,204,368.92	-77,105.69
法默凯医药公司	39.076	40.00	2,502,560.14	1,983.63	2,502,560.14		-347,408.87
成都丽凯公司	23.20	23.75	55,179,291.20	38,506,723.41	16,672,567.79	16,845,732.01	114,872.70
四川辉阳公司	18.13	18.13	35,313,926.63	39,523,711.83	-4,209,785.20		-5,971,763.51
远东实验室公司	18.13	18.13	50,825,086.05	27,342,361.83	23,482,724.22		-6,104,022.03

(十) 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 (%)
双马生物公司	13,670,887.00	14,274,126.59	-11,876,343.16	2,397,783.43		5.00	5.00
兰溪市财务开	300,000.00	0.00		0.00	300,000.00	1.96	1.96

发 公								
兰溪 大通 股份 有限 公司	60,000.00	0.00		0.00	60,000.00	0.06	0.06	
浙 江 萧山 宾馆 股份 有限 公司	105,000.00	105,000.00		105,000.00		0.10	0.10	
浙 江 一 新 制 药 股 份 有 限 公 司	955,053.60	0.00		0.00	955,053.60	2.20	2.20	
博 士 后 基 金	100,000.00	0.00		0.00	100,000.00	3.33	3.33	
北 京 中 联 矿 产 有 限 公 司	100,000.00	0.00		0.00	100,000.00	不详	不详	
国 药 控 股 金 华 有 限 公 司	1,310,058.73	1,158,994.70	-1,158,994.70	0.00		10.00	10.00	
浙 江 耐 康 业 有 限 公 司	9,929,190.97	9,929,190.97		9,929,190.97		5.00	5.00	

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	106,748,174.39	-2,106,665.97	104,641,508.42		2,000,370.70	13.89	13.89

养颜堂公司	3,040,892.75	2,711,738.25	-2,711,738.25	0.00			20.00	20.00
兰信贷款公司	57,000,000.00	79,026,514.57	-7,391,091.32	71,635,423.25		12,600,000.00	30.00	30.00
天然药物研究公司	16,000,000.00	16,444,657.26	-30,842.28	16,413,814.98			39.076	40
法默凯医药公司	1,600,000.00	1,139,194.15	-138,963.55	1,000,230.60			39.076	40
成都丽凯公司	5,000,000.00	4,045,453.08	27,282.27	4,072,735.35			23.20	23.75
四川辉阳公司	18,128,600.00	17,281,972.66	-1,082,680.72	16,199,291.94			18.13	18.13
远东实验室公司	28,793,340.82	28,691,639.34	-1,106,659.19	27,584,980.15			18.13	18.13

注：本期公司处置佐力药业公司 107.6293 万股股票，持股比例由 14.64% 下降为 13.89%，因该事项取得股权转让款 17,161,041.05 元，减少长期股权投资成本 5,645,880.91 元，确认股权转让收益 11,515,160.14 元。

(十一) 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	2,497,931.35	89,285.40		2,587,216.75
1.房屋、建筑物	2,497,931.35	89,285.40		2,587,216.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,226,102.81		89,285.40	3,136,817.41
1.房屋、建筑物	3,226,102.81		89,285.40	3,136,817.41
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	3,226,102.81		89,285.40	3,136,817.41
1.房屋、建筑物	3,226,102.81		89,285.40	3,136,817.41
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：89,285.40 元。

(十二) 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：	1,303,391,319.69	71,418,154.33	52,872,576.47	1,321,936,897.55
其中：房屋及建筑物	641,018,840.43	46,648,266.91	22,339,063.24	665,328,044.10
机器设备	591,003,588.58	20,487,749.14	24,869,151.22	586,622,186.50
运输工具	32,057,302.70	1,558,413.75	3,505,069.21	30,110,647.24
其他	39,311,587.98	2,723,724.53	2,159,292.80	39,876,019.71
		本期	本期计提	

		新增			
二、累计折旧合计:	470,823,335.97		39,186,241.12	21,953,462.13	488,056,114.96
其中: 房屋及建筑物	147,166,002.49		13,120,031.07	5,243,340.78	155,042,692.78
机器设备	282,532,679.48		22,562,097.17	12,450,985.75	292,643,790.90
运输工具	16,775,346.25		1,274,586.23	2,897,409.61	15,152,522.87
其他	24,349,307.75		2,229,526.65	1,361,725.99	25,217,108.41
三、固定资产账面净值合计	832,567,983.72		/	/	833,880,782.59
其中: 房屋及建筑物	493,852,837.94		/	/	510,285,351.32
机器设备	308,470,909.10		/	/	293,978,395.60
运输工具	15,281,956.45		/	/	14,958,124.37
其他	14,962,280.23		/	/	14,658,911.30
四、减值准备合计	7,033,392.15		/	/	7,033,392.15
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备	7,033,392.15		/	/	7,033,392.15
运输工具			/	/	
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	825,534,591.57		/	/	826,847,390.44
其中: 房屋及建筑物	493,852,837.94		/	/	510,285,351.32
机器设备	301,437,516.95		/	/	286,945,003.45
运输工具	15,281,956.45		/	/	14,958,124.37
其他	14,962,280.23		/	/	14,658,911.30

本期折旧额: 39,186,241.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 70,656,500.72 元。

期末, 已有账面原值 166,237,283.55 元的固定资产用于借款担保。

(十三) 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	305,760,460.98		305,760,460.98	234,857,856.02		234,857,856.02

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地	218,366,000.00	99,957,494.77	23,275,250.17			56.43	85.00	633,315.12	541,064.53	6.72	自筹资金	123,232,744.94
珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目	162,600,000.00	19,518,562.72	28,675,018.22			29.64	29.64				自筹资金	48,193,580.94
金华康恩贝公司100T奥美拉唑精烘包及配套制剂项目	140,000,000.00	15,012,466.57	20,772,842.28			25.56	25.56				自筹资金	35,785,308.85
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目		11,856,657.74	4,937,938.10								自筹资金	16,794,595.84
金华康恩贝公司质控大楼项目		13,752,215.25	2,399,138.20								自筹资金	16,151,353.45
康恩贝中药公司厂房改造工程		2,950,979.38	12,987,750.60								自筹资金	15,938,729.98
基本药物目录扩产项目	234,875,100.00	7,265,518.12	11,935,151.41	6,620,219.13		29.28	29.28				募集资金	12,580,450.40
杭州康恩贝公司固体制剂扩产项目	38,410,000.00	5,227,779.95	4,472,473.05			25.25	25.25				自筹资金	9,700,253.00
江西天施康公司保健食品系列中药现代化示范工程	31,800,000.00	38,888,021.36	18,475,115.92	49,606,798.24			99.00	3,526,792.30	346,090.24	6.60	自筹资金	7,756,339.04
弋阳制药公司胃肠道药物产业化产能扩展项目		547,000.00	5,316,155.69					19,048.39	19,048.39	6.60	自筹资金	5,863,155.69
云南希陶公司植物药提取生产线改扩建项目		2,850,258.59	2,318,541.36								自筹资金	5,168,799.95
天施康医药公司仓库整改工程		1,126,601.55	398,880.00								自筹资金	1,525,481.55
金华康恩贝公司污水整改工程		444,819.58	547,744.26								自筹资金	992,563.84
中试平台	24,000,000.00		63,935.00								自筹资金	63,935.00
金华康恩贝公司阿洛西林产GMP技改项目	59,000,000.00	2,908,914.65	917,073.71	3,825,988.36		101.35	100.00				募集资金	
贝尔包装公司灭菌房整		1,013,482.36	155,487.17	1,168,969.53							自筹	

(十七) 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	397,804,687.00	70,303,873.79	7,047,788.41	461,060,772.38
土地使用权	243,608,497.26	63,305,392.42	7,047,788.41	299,866,101.27
专有技术	126,684,041.61	6,800,000.00		133,484,041.61
商标权	23,266,086.02			23,266,086.02
软件	3,413,121.60	198,481.37		3,611,602.97
其他	832,940.51			832,940.51
二、累计摊销合计	121,463,331.07	8,737,035.65	1,085,808.35	129,114,558.37
土地使用权	29,130,792.61	2,973,755.69	1,085,808.35	31,018,739.95
专有技术	72,514,201.02	4,831,595.97		77,345,796.99
商标权	16,820,934.14	729,237.03		17,550,171.17
软件	2,312,187.16	197,125.10		2,509,312.26
其他	685,216.14	5,321.86		690,538.00
三、无形资产账面净值合计	276,341,355.93	61,566,838.14	5,961,980.06	331,946,214.01
土地使用权	214,477,704.65	1,968,404.03		268,847,361.32
专有技术	54,169,840.59	-729,237.03		56,138,244.62
商标权	6,445,151.88	1,356.27		5,715,914.85
软件	1,100,934.44	-5,321.86		1,102,290.71
其他	147,724.37	60,331,636.73	5,961,980.06	142,402.51
四、减值准备合计	4,393,420.26			4,393,420.26
土地使用权				
专有技术	4,393,420.26			4,393,420.26
商标权				
软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	271,947,935.67	61,566,838.14	5,961,980.06	327,552,793.75
土地使用权	214,477,704.65	1,968,404.03		268,847,361.32
专有技术	49,776,420.33	-729,237.03		51,744,824.36
商标权	6,445,151.88	1,356.27		5,715,914.85
软件	1,100,934.44	-5,321.86		1,102,290.71
其他	147,724.37	60,331,636.73	5,961,980.06	142,402.51

本期摊销额: 8,737,035.65 元。

期末, 已有账面原值 69,367,716.15 元的无形资产(土地使用权)用于借款担保。

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

(十八) 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	
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56	
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12			144,550,614.12	
云南康恩贝公司	4,211,587.68			4,211,587.68	
合计	178,266,354.11			178,266,354.11	

期末, 对商誉进行减值测试, 不需计提减值准备。

(十九) 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
装修费	1,585,449.33		357,594.61		1,227,854.72
天施康公司土地租赁费	266,260.79	75,500.00	32,857.50		308,903.29
浙江上市公司协会会费	83,333.50				83,333.50
天保发展公司银杏种植基地土地租赁费	4,356,666.67		463,333.33		3,893,333.34
合计	6,291,710.29	75,500.00	853,785.44		5,513,424.85

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、 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	3,103,780.04	2,853,465.69
可抵扣亏损	94,894.08	165,241.42
存货—内部未实现利润	14,726,797.63	14,335,155.04
广告费及业务宣传费	14,063.01	1,171,883.38
递延收益	2,149,525.00	2,225,250.00
无形资产—内部未实现利润	102,420.18	463,514.81
预计负债（辞退福利）	175,993.67	206,546.76
小计	20,367,473.61	21,421,057.10
递延所得税负债：		
无形资产	25,175,176.31	26,016,102.11
小计	25,175,176.31	26,016,102.11

(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	30,988,259.23	29,906,888.18
可抵扣亏损	110,220,734.61	110,220,734.61
合计	141,208,993.84	140,127,622.79

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	20,418,445.53	20,418,445.53	
2014 年	13,114,149.00	13,114,149.00	
2015 年	6,538,930.08	6,538,930.08	
2016 年	26,214,828.26	26,214,828.26	
2017 年	43,934,381.74	43,934,381.74	
合计	110,220,734.61	110,220,734.61	/

(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	114,632,702.01
小计	114,632,702.01
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	11,960,583.27
长期股权投资减值准备	1,515,053.60
无形资产减值准备	561,398.25
固定资产减值准备	218,669.13
未弥补亏损	379,576.30
存货—内部未实现利润	63,033,660.11
广告费及业务宣传费	93,753.40

递延收益	14,330,166.66
无形资产—内部未实现利润	682,801.20
预计负债（辞退福利）	1,173,291.13
小计	93,948,953.05

(二十一) 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	27,503,988.94	4,392,162.60		2,878,036.12	29,018,115.42
二、存货跌价准备	3,279,615.90	4,366.15			3,283,982.05
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	0.00			1,515,053.60
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,033,392.15				7,033,392.15
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	4,393,420.26				4,393,420.26
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	43,725,470.85	4,396,528.75		2,878,036.12	45,243,963.48

(二十二) 其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预付土地款		10,100,000.00		25,040,000.00
预付设备款		24,990,368.41		2,803,800.00
合计		35,090,368.41		27,843,800.00
其他非流动资产的说明:				
单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
弋阳县财政局	非关联方	10,100,000.00	1 年以内	预付土地款 [注]
江苏姑苏净化科技有限公司	非关联方	2,778,000.00	1 年以内	预付设备款
江苏姑苏净化科技有限公司	非关联方	920,000.00	1-2 年	预付设备款
上海创洁科技有限公司	非关联方	1,939,000.00	1 年以内	预付设备款
金华上方环境工程有限公司	非关联方	1,439,150.00	1 年以内	预付设备款
中国电子系统工程第二建设有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	预付设备款

[注]:根据 2012 年 8 月 2 日江西天施康公司与江西弋阳工业园区管理委员会(甲方)签订的《江西弋阳工业园区项目入园合同书》(弋工业园[2012]08 号),为响应县委、县政府关于把江西弋阳工业园区打造成全省一流生态工业园区的号召,江西天施康公司同意在弋阳县南岩小区投资建设“胃肠道药业产业化产能扩展项目”,该项目总投资 50,000.00 万元,总固定资产投资 28,000.00 万元,其中一期固定资产投资 18,000.00 万元,二期固定资产投资 10,000.00 万元。

该项目总供地面积 280 亩,一期供地 180 亩,二期供地 100 亩(鉴于江西天施康公司将道口小区弋阳制药公司整体搬迁至南岩小区列入一期投资计划,江西天施康公司须全面完成一期的投资建设,并按有关协议将道口小区用地退回给甲方后,甲方方予落实二期供地;若江西天施康公司在投资建设过程中有调整,道口小区厂区在一期建设中暂不搬迁,乙方须完成一期固定资产投资 1.8 亿元后,须与甲方签订道口小区厂区整体搬迁协议,将道口小区用地退回给甲方后,甲方方予以落实二期供地)

根据国土资发[2006]307 号《关于全面实施〈全国工业供地出让最低价标准〉的通知》的规定,弋阳属第十四类工业用地,最低出让标准每亩不得低于伍万陆千元。甲方同意江西天施康公司在本合同签订之日交纳土地出让金总额的 50%,江西天施康公司在与国土部门签订国有工业土地使用权出让合同时,交纳剩余的 50%土地出让金总额。

截至资产负债表日,江西天施康公司的控股子公司弋阳制药公司已支付土地出让款 1,010 万元。

(二十三) 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	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	110,988,000.00	150,960,000.00
保证借款	84,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	320,000,000.00	410,000,000.00
合计	524,988,000.00	661,960,000.00

(二十四) 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	123,989,455.56	151,872,409.06
应付设备、工程款	16,237,805.89	26,738,473.45
合计	140,227,261.45	178,610,882.51

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
康恩贝保健品公司	2,217,639.57	
丰登化工公司	730,668.59	
佐力药业公司	108,600.00	
成都丽凯公司	174,640.00	362,406.30
济公缘公司		582,865.32
旺旺野生植物公司		2,548,227.87
云南希美康公司		149,522.12
云南禾顺公司		2,324,360.57
合计	3,231,548.16	5,967,382.18

(二十五) 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	15,655,187.02	23,776,258.76
预收保证金	100,000.00	
合计	15,755,187.02	23,776,258.76

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
双马生物公司		100,000.00
合计		100,000.00

(二十六) 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	32,650,569.23	148,377,607.08	159,144,763.57	21,883,412.74
二、职工福利费	493,032.24	8,867,134.94	7,474,357.89	1,885,809.29
三、社会保险费	210,265.37	19,585,295.68	19,496,761.44	298,799.61
医疗保险费	75,385.87	6,443,205.03	6,384,110.84	134,480.06
基本养老保险费	47,772.20	10,691,910.04	10,660,028.83	79,653.41
失业保险费	29,097.12	1,343,339.31	1,350,478.91	21,957.52
工伤保险费	55,734.54	585,888.25	587,140.45	54,482.34
生育保险费	925.64	520,953.05	515,002.41	6,876.28
其他	1,350.00			1,350.00
四、住房公积金	162,776.00	4,789,075.86	4,702,424.12	249,427.74
五、辞退福利	1,376,978.38	72,990.50	276,677.79	1,173,291.09
六、其他	2,177.26	400,938.00	400,938.00	2,177.26
七、工会经费	1,838,251.10	2,056,169.43	2,200,741.18	1,693,679.35
八、职工教育经费	1,389,967.05	944,503.14	820,343.86	1,514,126.33
合计	38,124,016.63	185,093,714.63	194,517,007.85	28,700,723.41

工会经费和职工教育经费金额 3,207,805.68 元。

(二十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	29,739,711.10	33,428,249.79
消费税	53,390.74	62,978.38
营业税	23,425.03	19,346.56
企业所得税	27,166,517.98	32,651,524.91
个人所得税	4,375,254.40	919,221.33
城市维护建设税	2,429,107.74	1,662,332.86
教育费附加	1,447,336.06	758,178.65
土地使用税	1,250,752.32	1,202,974.60
房产税	657,169.13	502,437.59
地方教育附加	390,364.33	508,867.87
价格调节基金	1,910,581.07	996,265.64
水利建设专项资金	557,167.64	599,634.14
防洪保安基金		622,740.13
印花税	65,662.94	100,368.19
河道管理费	5,204.60	1,314.08
合计	70,071,645.08	74,036,434.72

(二十八) 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

(二十九) 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	5,759,616.37	5,329,803.39	1 年以上应付股利为 5,230,871.41 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
江西省医药集团有限公司	8,200,000.00		
余斌		1,500,000.00	
合计	13,959,616.37	6,829,803.39	/

(三十) 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
应付费用款	185,831,658.06	139,008,307.05
押金保证金	46,745,548.09	52,515,604.07
应付暂收款	17,983,618.43	3,820,363.99
拆借款		853,489.52

应付受让资产款	9,000,000.00	126,734,002.00
其他	6,958,851.57	6,269,545.15
合计	266,519,676.15	329,201,311.78

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
养营堂食品公司		64,912,750.00
云南生物谷公司		61,759,845.00
康恩贝集团公司		40,964.71
合计		126,713,559.71

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 2007 年向兰溪市华辰房地产开发有限公司的往来款 4,000,000.00 元。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
尹忠阳	7,200,000.00	湖北康恩贝公司少数股权收购款
兰溪市华辰房地产开发有限公司	4,000,000.00	企业间往来款
汪艳	1,800,000.00	湖北康恩贝公司少数股权收购款
小计	13,000,000.00	

(三十一) 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	4,000,000.00	12,000,000.00
合计	4,000,000.00	12,000,000.00

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
质押借款	4,000,000.00	12,000,000.00
合计	4,000,000.00	12,000,000.00

(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	借款	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	----	----	----	--------	-----	-----

	起始日	终止日			本币金额	本币金额
招商银行昆明金星支行	2010年9月29日	2013年9月29日	人民币	基准利率上浮 8%	4,000,000.00	12,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,000,000.00	12,000,000.00

(三十二) 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
年产 3000 万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目	312,500.00	625,000.00
胃肠道药物产业化技术改造项目	264,833.33	529,666.67
奥美拉唑原料药 GMP 改造项目	245,157.89	490,315.79
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	130,000.00	260,000.00
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	52,000.00	104,000.00
合计	1,465,991.22	2,931,982.46

(三十三) 长期借款：**1、 长期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		60,000,000.00
信用借款	48,000,000.00	
合计	48,000,000.00	60,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行抚州市支行	2013年5月14日	2018年5月13日	人民币	6.40	40,000,000.00	
中国农业银行抚州市支行	2013年3月27日	2018年3月26日	人民币	6.40	8,000,000.00	
金华市建设银行	2012年7月10日	2015年7月9日	人民币	6.15		35,000,000.00
金华市建设银行	2012年11月5日	2014年11月4日	人民币	6.15		25,000,000.00
合计	/	/	/	/	48,000,000.00	60,000,000.00

(三十四) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债	面值	发	债	发行金额	期初应付	本期应计	本期已付	期末应付	期末余额
---	----	---	---	------	------	------	------	------	------

券名称		行日期	券期限		利息	利息	利息	利息	
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	594,345,328.29

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人公司债券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。

(三十五) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位:元 币种:人民币

单位	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
住房维修基金	668,085.59			668,085.59
住房周转金	165,114.00			165,114.00

(三十六) 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	40,000,000.00			40,000,000.00	
合计	40,000,000.00			40,000,000.00	/

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。根据 2012 年 8 月 8 日康恩贝中药公司与松阳县中小企业孵化基地开发有限公司（以下简称“松阳县孵化基地”）签订的《项目建设合同书》，松阳县孵化基地在 2012 年 7 月 11 前将位于松阳县石门区块内的面积约 88.76 亩的土地交付给康恩贝中药公司，土地出让金按 2012 年 7 月 11 日“招拍挂”签定土地成交确认书价格，为 1,065.168 万元。

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、第二期土地收储款共 4,000 万元。

(三十七) 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
现代医药产业技术创新综合试点项目	10,000,000.00	
年产 3000 万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	6,458,333.33	6,458,333.33
银杏叶制剂生产过程质量控制项目补助	5,000,000.00	5,000,000.00
年产 51 亿（粒）植物药制剂项目	4,536,000.00	4,536,000.00
大观霉素产业国际化项目	4,150,000.00	
胃肠道药物产业化技术改造项目	3,928,361.10	3,928,361.10
奥美拉唑原料药 GMP 改造项目	3,677,368.42	3,677,368.42
中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	3,000,000.00	3,000,000.00
菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	2,340,000.00	2,340,000.00
滴眼瓶技术改造项目	1,100,000.00	1,100,000.00
2012 年度浙江省中药现代化财政专项资金	900,000.00	900,000.00
先进制造业基地建设资金	668,000.00	668,000.00
非那雄胺制剂产业化项目	104,000.00	104,000.00
合计	45,862,062.85	31,712,062.85

1) 现代医药产业技术创新综合试点项目

根据兰溪市人民政府（兰政发办[2013]25 号）《关于成立兰溪市中药产业技术创新综合试点工作领导小组的通知》，本公司于 2013 年 1 月 31 日收到“现代医药产业技术创新综合试点项目”专项资金 10,000,000.00 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。

2) 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（浙财企[2010]239 号）《关于下达 2010 年国家高技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》，本公司于 2010 年 8 月 27 日、2010 年 10 月 15 日、2012 年 8 月 27 日分三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 750 万元。该项目已于 2012 年 4 月完工结转固定资产并从 2012 年 5 月开始计提折旧。本期摊销 416,666.67 元。2012 年摊销余额为 7,083,333.33 元。2013 年预计摊销金额为 625,000.00 元，故将 2013 年预计摊余金额 6,458,333.33 元列示于其他非流动负债。

3) 银杏叶制剂生产过程质量项目

根据兰溪市发展和改革局（兰发改[2012]53 号）《关于下达 2012 年第二批产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》，本公司收到“银杏叶制剂生产过程质量控制”项目补助 5,000,000.00 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。

4) 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，本期摊销 756,000.00 元。2012 年摊余金额 5,292,000.00 元，2013 年预计摊销金额为 756,000.00 元，故将 2013 年预计摊余金额 4,536,000.00 元列示于其他非流动负债。

5) 大观霉素产业国际化项目

本公司下属控股子公司金华康恩贝公司于 2013 年 2 月 26 日收到“大观霉素产业国际化项目”专项资金 4,150,000.00 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。

6) 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, 本期摊销 529,666.68 元。2012 年摊余金额 4,458,027.78 元, 2013 年预计摊销金额为 529,666.68 元, 故将 2013 年预计摊余金额 3,928,361.10 元列示于其他非流动负债。

7) 奥美拉唑原料药 GMP 改造项目

根据浙江省财政厅(浙财企[2012]71 号)《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》, 金华康恩贝公司于 2012 年 5 月 28 日、2012 年 11 月 14 日、2012 年 11 月 27 日分三次收到金华市财政局拨付的"奥美拉唑原料药 CGMP 改造项目"专项补助资金 4,658,000.00 元。该项目已于 2011 年 7 月完工结转固定资产并从 2011 年 8 月开始计提折旧, 本期摊销 490,315.79 元, 2012 年摊销余额 4,167,684.21 元。2013 年预计摊销金额为 490,315.79 元, 故将 2013 年预计摊余金额 3,677,368.42 元列示于其他非流动负债。

8) 中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助

根据《关于下达江西省工业中小企业技术改造项目 2012 年第三批中央预算内投资计划的通知》(赣发改产业字[2012]925 号)文, 天施康中药公司本期收到"中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造"补助资金 300 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。

9) 菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目

根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《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), 本公司收到"菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目"补助 2,600,000.00 元, 该项目本期已完成, 本期摊销 260,000.00 元, 2013 年预计摊销金额 260,000.00 元, 故将 2013 年预计摊余金额 2,340,000.00 元列示于其他非流动负债。

10) 滴眼瓶技术改造项目

根据《关于核准抚州贝尔药品包装有限公司年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目的通知》(抚工信字(2011)260 号)文, 贝尔包装公司收到的技术改造补贴 1,100,000.00 元。该项目尚未完成, 列示于其他非流动负债。

11) 中药现代化财政专项资金项目

根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2012 年度浙江省中

药现代化财政专项资金的通知》(浙财企[2012]283 号), 本公司收到"中药现代化财政专项资金项目"补助 900,000.00 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。

12) 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。本期摊销 167,000.00 元, 2012 年摊余金额 835,000.00 元, 2013 年预计摊销金额为 167,000.00 元, 故将 2013 年预计摊余金额 668,000.00 元列示于其他非流动负债。

13) 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, 本期摊销 104,000.00 元, 2012 年摊余金额为 208,000.00 元, 2013 年预计摊销金额 104,000.00 元, 故将 2013 年预计摊余金额 104,000.00 元列示于其他非流动负债。

(三十八) 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	809,600,000.00						809,600,000.00

(三十九) 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)	681,617,989.00	84,905.66	124,143,490.31	557,559,404.35
其他资本公积	19,254,169.12			19,254,169.12
合计	700,872,158.12	84,905.66	124,143,490.31	576,813,573.47

1) 公司全资子公司杭州康恩贝公司本期购买公司子公司云南希陶公司 30.43% 的少数股东股权, 公司将购买日的应享有的公允价值与支付的成本价的差额调减资本公积(股本溢价) 85,354,991.98 元。

2) 公司本期购买子公司云南康恩贝公司 16% 的少数股权, 将购买日的应享有的公允价值与支付的成本价的差额调减资本公积(股本溢价) 12,915,561.63 元。

3) 公司本期购买子公司湖北康恩贝 20% 的少数股东股权, 将购买日的应享有的公允价值与支付的成本价的差额调减资本公积(股本溢价) 25,872,936.70 元。

(四十) 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	113,804,174.23	13,268,599.15		127,072,773.38
合计	113,804,174.23	13,268,599.15		127,072,773.38

本期增加系根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案, 以母公司实现的 2012 年度的净利润 132,685,991.54 元为基数, 提取 10% 的法定盈余公积金所致。

(四十一) 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	550,236,553.66	/
调整后 年初未分配利润	550,236,553.66	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	206,428,704.94	/
减: 提取法定盈余公积	13,268,599.15	10.00
应付普通股股利	97,152,000.00	每 10 股派 1.20 元

期末未分配利润	646,244,659.45	/
---------	----------------	---

根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案,以母公司实现的 2012 年度的净利润 132,685,991.54 元为基数,提取 10% 的法定盈余公积金 13,268,599.15 元;以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 80,960 万股为基数,向全体股东每 10 股派送现金红利 1.20 元(含税),合计派送现金红利 97,152,000.00 元。

(四十二) 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	1,379,158,139.49	1,310,325,871.67
其他业务收入	11,963,153.70	7,983,085.71
营业成本	443,780,230.08	439,503,759.95

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	1,305,003,962.01	369,920,551.84	1,237,536,413.24	368,112,301.00
商业销售	74,154,177.48	64,257,707.59	72,789,458.43	65,338,694.51
合计	1,379,158,139.49	434,178,259.43	1,310,325,871.67	433,450,995.51

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	826,971,672.47	234,737,816.99	726,745,381.52	222,591,632.28
化学药品	434,567,772.21	98,384,548.80	418,449,706.94	95,872,855.67
保健品			42,038,684.88	15,374,200.08
原料药	105,675,624.31	91,887,461.84	104,308,033.24	83,199,245.03
其他产品	11,943,070.50	9,168,431.80	18,784,065.09	16,413,062.45
合计	1,379,158,139.49	434,178,259.43	1,310,325,871.67	433,450,995.51

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	936,938,718.62	208,637,420.86	913,122,125.08	226,887,368.88
中部地区	255,372,016.43	122,662,878.69	199,551,973.58	93,539,099.02
西部地区	153,627,535.91	78,684,035.35	172,704,777.62	98,889,693.74
其他地区	33,219,868.53	24,193,924.53	24,946,995.39	14,134,833.87
合计	1,379,158,139.49	434,178,259.43	1,310,325,871.67	433,450,995.51

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	43,573,341.42	3.13
上海医药分销控股有限公司	27,500,406.26	1.98
宁波医药股份有限公司	23,857,032.00	1.71
云南白药集团股份有限公司	22,671,163.79	1.63
台州上药医药有限公司	21,163,197.22	1.52
合计	138,765,140.69	9.97

(四十三) 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	168,927.76		应纳税销售额（量）
营业税	54,631.31	120,644.73	应纳税营业额
城市维护建设税	10,647,085.37	10,358,637.80	应缴流转税税额
教育费附加	6,154,171.59	5,098,306.73	
地方教育费附加	1,892,610.27	2,913,155.82	
河道管理费	8,850.58	12,668.35	
合计	18,926,276.88	18,503,413.43	/

(四十四) 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	198,036,321.19	166,380,898.12
广告宣传费	91,283,068.14	155,848,086.05
市场费	138,768,360.14	103,770,354.67
职工薪酬	90,947,334.57	67,009,766.64
会务费	14,272,824.25	11,273,868.06
办公费	9,190,648.59	8,298,088.49
物流运输费	14,964,165.15	18,228,916.17
业务招待费	1,570,802.85	2,560,663.39
摊销折旧费	759,709.29	463,520.65
其他	14,885,610.71	20,651,333.67
合计	574,678,844.88	554,485,495.91

(四十五) 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	37,048,236.20	30,661,181.26
职工薪酬	40,590,599.36	39,837,616.84
摊销折旧费	13,995,478.69	12,293,434.85
办公费	3,648,163.79	4,344,111.02
差旅通讯费	3,923,609.92	4,630,457.74
存货损耗	7,241,729.21	5,036,695.76
税费	6,995,906.63	6,444,354.78
业务招待费	3,061,298.91	3,140,662.54
中介机构服务费	3,539,219.22	2,951,451.60
其他	14,547,299.34	16,618,690.81
合计	134,591,541.27	125,958,657.20

(四十六) 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	36,219,195.05	27,332,917.02
手续费	265,459.71	250,034.05
现金折扣	2,380,639.36	13,975.55
汇兑净损益	541,756.25	59,861.56
利息收入	-8,180,902.90	-10,752,096.33
其他支出	3,824.22	256,413.85
合计	31,229,971.69	17,161,105.70

(四十七) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,537,005.82	12,799,601.59
处置长期股权投资产生的投资收益	32,404,324.82	
其他	752,602.15	
合计	41,693,932.79	12,799,601.59

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
佐力药业公司	5,539,585.64	5,951,705.30	
养颜堂公司	7,801.00	25,944.94	
兰信贷款公司	5,208,908.68	7,147,849.52	
双马生物公司	112,573.97	276,024.34	
四川辉阳公司	-1,082,680.72		
天然药物研究公司	-30,842.28	-49,430.83	
成都丽凯公司	27,282.27	-473,656.92	
法默凯医药公司	-138,963.55	-78,834.76	

远东实验室公司	-1,106,659.19		
合计	8,537,005.82	12,799,601.59	/

(四十八) 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	4,392,162.60	5,537,261.48
二、存货跌价损失	4,366.15	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,396,528.75	5,537,261.48

(四十九) 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	37,149.87	40,182.50	37,149.87
其中：固定资产处置利得	37,149.87	182.50	37,149.87
无形资产处置利得		40,000.00	
政府补助	49,033,791.27	21,755,990.75	45,032,121.34
无法支付款项	61,399.58		61,399.58
其他	640,558.92	3,614,750.07	640,558.92
合计	49,772,899.64	25,410,923.32	45,771,229.71

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	4,391,668.93	10,096,865.66	
专项补助	38,434,095.60	9,788,040.00	
奖励	1,874,000.00	337,699.57	
递延收益转入	1,465,991.24	1,526,333.34	
其他	2,868,035.50	7,052.18	

合计	49,033,791.27	21,755,990.75	/
----	---------------	---------------	---

(五十) 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	953,796.16	645,255.22	953,796.16
其中: 固定资产处置损失	953,796.16	645,255.22	953,796.16
水利建设专项资金	1,362,554.30	1,342,047.25	
防洪保安基金	410,064.95	379,972.92	
对外捐赠	325,000.00	325,000.00	325,000.00
其他	121,916.80	328,260.78	121,916.80
合计	3,173,332.21	3,020,536.17	1,400,712.96

(五十一) 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	47,335,206.53	30,091,877.76
递延所得税调整	212,657.69	-718,004.12
合计	47,547,864.22	29,373,873.64

(五十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、明细情况

报告期利润	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	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	206,428,704.94
非经常性损益	B	64,982,889.13
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	141,445,815.81
期初股份总数	D	809,600,000.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	809,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

注：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。

(五十三) 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
收到的与收益相关的政府补助	47,567,800.03
利息收入	5,671,902.90
其他	97,481,069.23
合计	150,720,772.16

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	474,824,962.00
支付的管理费用	37,001,078.79
其他	97,943,534.22
合计	609,769,575.01

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
收到的与资产相关的政府补助	30,000,000.00
收到的银行理财产品本金	190,000,000.00
收到的银行理财产品收益	752,602.15
合计	220,752,602.15

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的银行理财产品本金	380,000,000.00
其他	1,258.20
合计	380,001,258.20

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

其他	20,492.63
合计	20,492.63

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收购云南希陶公司少数股权 30.43% 支付的现金	116,866,700.00
收购云南康恩贝公司少数股权 16% 支付的现金	21,730,000.00
收购湖北康恩贝公司少数股权 20% 支付的现金	21,000,000.00
其他	1,562.20
合计	159,598,262.20

(五十四) 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	224,263,535.64	162,975,378.81
加：资产减值准备	4,396,528.75	5,537,261.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,186,241.12	34,871,247.28
无形资产摊销	8,737,035.65	5,505,547.54
长期待摊费用摊销	853,785.44	424,925.64
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）	916,646.29	638,748.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	22,143.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	31,229,971.69	17,161,105.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,693,932.79	-12,799,601.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,053,583.49	-219,614.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-840,925.80	-63,516.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,767,603.45	11,374,582.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,682,375.44	-60,431,607.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,762,033.43	-46,667,315.42
其他	21,382,245.84	-5,352,603.78
经营活动产生的现金流量净额	186,807,909.90	112,976,681.58
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	877,278,450.69	623,798,096.67

减：现金的期初余额	1,550,049,072.65	732,173,457.85
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	-672,770,621.96	-108,375,361.18

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	258,515,500.00	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	126,672,595.00	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		
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	93,907,666.03	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	93,907,666.03	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	34,175,697.31	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,731,968.72	
4. 处置子公司的净资产	80,111,771.57	
流动资产	99,122,678.22	
非流动资产	35,320,369.06	
流动负债	54,331,275.71	
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	877,278,450.69	1,550,049,072.65
其中：库存现金	530,076.26	481,841.46
可随时用于支付的银行存款	873,185,784.45	1,547,976,917.73
可随时用于支付的其他货币资金	3,562,589.98	1,590,313.46
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	877,278,450.69	1,550,049,072.65

七、关联方及关联交易

(一) 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	陈平	实业投资等	35,000.00	33.32	33.32	胡季强	14293800-2

(二) 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
天保发展公司	有限责任公司	浙江兰溪	陈岳忠	制造业	6,000.00	100	100	79859044-0
玉山金康公司	有限责任公司	江西玉山	余斌	制造业	200.00	97.69	100	66979809-3
东阳包装公司	有限责任公司	浙江东阳	陈岳忠	制造业	2,500.00	53	53	69239553-2
康宏商贸公司	有限责任公司	浙江兰溪	陈岳忠	商业	150.00	100	100	57055646-5
金华康恩贝公司	有限责任公司	浙江金华	余斌	制造业	26,500.00	97.69	97.69	14728978-5
康恩贝销售公司	有限责任公司	浙江杭州	王如伟	商业	15,000.00	100	100	14292632-7
杭州康恩贝公司	有限责任公司	浙江杭州	陈岳忠	制造业	23,000.00	100	100	71615991-4

司								
研发公司	有限责任公司	浙江杭州	王如伟	药品研发	1,500.00	100	100	14292608-7
康恩贝药公司	有限责任公司	浙江松阳	徐建洪	制造业	21,000.00	99	99	14863042-0
英诺公司	有限责任公司	浙江金华	徐建洪	商业	16,000.00	99	100	74981086-5
上海康恩贝公司	有限责任公司	上海市	张伟良	商业	1,000.00	80	80	75479576-X
江西天康公司	股份公司	江西鹰潭	吴朝阳	制造业	10,000.00	50.88	50.88	74605548-9
珍视明公司	有限责任公司	江西抚州	吴朝阳	制造业	8,000.00	41.34	81.25	78974317-9
天施康公司	有限责任公司	江西鹰潭	吴朝阳	商业	500.00	50.88	100	67796293-0
弋阳制药有限公司	有限责任公司	江西弋阳	徐立新	制造业	4,500.00	50.88	100	67795053-4
贝尔包装公司	有限责任公司	江西抚州	吴朝阳	制造业	1,000 万港元	30.528	60	74852803-2
珍视明光学公司	有限责任公司	江西抚州	徐伟	制造业	300.00	41.34	100	68597402-6
天施康种植公司	有限责任公司	江西余江	吴朝阳	农业	400.00	30.528	60	56629846-7
云南康恩贝公司	有限责任公司	云南曲靖	张伟良	制造业	6,800.00	100	100	75718837-5
邳州康众公司	有限责任公司	江苏邳州	姚德中	制造业	100.00	51	51	06952169-9
建军咨询公司	有限责任公司	浙江杭州	徐建建	服务业	10.00	79.2	80	56608224-4
山岚咨询	有限责任公司	浙江杭州	徐建建	服务业	10.00	97.02	100	58985376-9

公司	公司							
贝罗公司	有限公司	浙江杭州	王如伟	药品研发	800.00	70	70	05672583-6
香港康恩贝公司	有限公司	香港	陈岳忠	投资	500 万美元	100	100	1463857
内蒙古康恩贝公司	有限公司	内蒙古鄂尔多斯	朱玉陵	制造业	37,015.00	88	88	11694601-7
云南希陶公司	有限公司	云南昆明	张鸿书	制造业	4,700.00	100	100	72728832-4
昆明康恩贝公司	有限公司	云南昆明	张鸿书	商业	500.00	100	100	73122205-3
湖北康恩贝公司	有限公司	湖北武汉	尹忠阳	商业	1,000.00	78	78	69187011-9
云南杏云公司	有限公司	云南泸西	陈蓬	制造业	1,000.00	100	100	06981797-5

(三) 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
二、联营企业								
佐力药业公司	有限公司	浙江德清	俞有强	工业	14,400.00	13.89	13.89	14711544-3
兰信贷款公司	有限公司	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	有限公司	浙江杭州	胡季强	药品研发	4,000.00	39.076	40.00	74292738-2
法凯医药公司	有限公司	浙江杭州	梁健	药品研发	400.00	39.076	40.00	67985379-7
成都凯丽公司	有限公司	四川成都	索继栓	药品研发	2,105.00	23.20	23.75	63312883-X

四川 辉阳 公司	有 限 责 任 公 司	四 川 成 都	魏光文	药 品 研 发	5,068.00	18.13	18.13	20189870-x
远 东 实 验 室 公 司	有 限 责 任 公 司	英 属 维 尔 京 群 岛	魏光文	药 品 研 发	9.9315 万 美元	18.13	18.13	682766

(四) 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
济公缘公司	同一控股股东	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 7.79% 股份且与本公司同受最终控制方的控制	69120632-2
康恩贝保健品公司	同一控股股东	14740654-X
希康生物科技公司	同一控股股东	56622659-4
希尔康种植公司	同一控股股东	56621710-2
云南希美康公司	同一控股股东	56623170-5
希康生物制品公司	同一控股股东	05469761-6
云南希诺康公司	同一控股股东	57980232-7
云南禾顺公司	同一控股股东	57728281-5
云南生物谷公司	同一控股股东	55511154-8
养营堂食品公司	同一控股股东	59178562-X

(五) 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 (%)
丰登化工公司	废水处理	协议价	3,595,665.21	100.00	3,696,515.00	100.00
丰登化工公司	加工费	协议价			272,500.00	100.00
丰登化工公司	原材料	协议价	589,709.40	0.13	841,564.44	0.19
云南希陶公司	药品	协议价			3,589.74	0.00
昆明康恩贝公司	药品	协议价			132,307.69	0.03
云南希尔康公司	提取物	协议价			5,171,192.35	1.18

康恩贝保健品公司	中药材	协议价	3,592,031.48	0.81		
康恩贝保健品公司	花粉加工费	协议价	2,095,153.50	100.00		
天然药物研究公司	研发费用	协议价	873,786.41	100.00	100,000.00	100.00
佐力药业公司	药品	协议价	434,611.97	0.10		
成都丽凯公司	原材料	协议价	3,276,691.19	0.74	1,692,707.40	0.39
济公缘公司	保健品	协议价	2,242,210.77	0.51	1,877,564.30	0.43
希尔康种植公司	原材料	协议价	174,648.62	0.04		

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 (%)
康恩贝保健品公司	药品	协议价			1,709.40	0.00
云南希陶公司[注 1]	药品	协议价			52,082.90	0.00
湖北康恩贝公司[注 1]	药品	协议价			11,544,558.52	0.88
双马生物公司[注 2]	保健品	协议价			161,889.45	0.01
康恩贝保健品公司	保健品	协议价	148,731.63	0.01		
康恩贝保健品公司	水电汽	协议价	525,879.02	100.00		
康恩贝保健品公司	污水处理	协议价	216,858.00	100.00		
康恩贝保健品公司	包装物	协议价	1,327,710.26	0.10		
康恩贝保健品公司	劳务费	协议价	3,356,015.21	100.00		
天然药物研究公司	药品	协议价	367.52	0.00	1,411.66	0.00
天然药物研究公司	水电费	协议价	94,487.80	100.00		
丰登化工公司	药品	协议价	495.73	0.00		
兰信贷款公	保健	协议价	17,094.02	0.00		

司	品					
济公缘公司	包装物	协议价			161,030.22	0.01
希康生物科技公司	保健品	协议价	2,459.41	0.00	4,961.10	0.00
希尔康种植公司	保健品	协议价	1,839.31	0.00	366.66	0.00
云南希美康公司	保健品	协议价	13,038.46	0.00	2,518.98	0.00
希康生物科技公司	原材料	协议价	403,185.90	0.03		
云南希诺康公司	保健品	协议价	5,767.94	0.00	4,307.69	0.00
云南禾顺公司	保健品	协议价	1,261.53	0.00		
重庆康恩贝公司	保健品	协议价			3,034.19	0.00

[注 1]: 公司已于 2012 年 12 月完成对云南希陶公司及其下属子公司湖北康恩贝公司、昆明康恩贝公司的同一控制下企业合并, 故云南希陶公司、湖北康恩贝公司上年同期发生金额已于 2012 年中期合并财务报表中进行了抵销。

[注 2]: 公司已于 2013 年 3 月完成其所持双马生物公司 25% 股权的转让, 转让后公司持有双马生物公司 5% 的股权, 因此自转让后, 双马生物公司不再纳入关联方范围。

2、 关联租赁情况

(1) 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
本公司	康恩贝保健品公司	固定资产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	协议价	469,232.02

(2) 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	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	358,093.75

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	10,000.00	2013年6月14日~2014年6月10日	否
康恩贝集团公司	云南希陶公司	2,000.00	2012年11月27日~2013年11月17日	否

云南希陶公司截至 2013 年 6 月 30 日借款余额为人民币 1,000 万元。

4、 其他关联交易

根据杭州康恩贝公司与康恩贝集团公司于 2012 年 12 月 26 日签订的关于康恩贝保健品公司《股权转让协议书》，杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100% 的股权转让给康恩贝集团公司，转让价格根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报[2012]第 494 号《杭州康恩贝制药有限公司拟进行股权转让涉及的浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，以康恩贝保健品公司 2012 年 10 月 31 日为评估基准日评估的全部股东权益价值评估结果 93,330,134.03 元人民币为基准确定，本次转让的康恩贝保健品公司全部股权价格确定为 93,330,134.03 元人民币。上述事项已经公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过。

根据 2013 年 3 月 18 日签订的《确认书》，就康恩贝集团有限公司与杭州康恩贝公司 2012 年 12 月 26 日双方签署并业经生效的《股权转让协议书》第七条之约定，双方确认康恩贝保健品公司 2012 年 11 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日间产生的盈利计 577,532 元，由康恩贝集团公司支付给杭州康恩贝公司。杭州康恩贝公司于 2013 年 3 月 28 日收到该款项。

(六) 关联方应收应付款项

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	康恩贝保健品公司	698,941.50	20,968.25		
	丰登化工公司			5,190.00	155.70

	济公缘公司			25,433.98	763.02
	希康生物制品公司			7,593.00	227.79
	云南禾顺公司			3,600.00	108.00
小计		698,941.50	20,968.25	41,816.98	1,254.51
其他应收款	健康产品公司			23,327.42	699.82
	双马生物公司			21,526.68	645.80
小计				44,854.10	1,345.62
预付账款	康恩贝保健品公司	196,704.01			
	成都丽凯公司			800,000.00	
	济公缘公司	671,300.25			
小计		868,004.26		800,000.00	

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	康恩贝保健品公司	2,217,639.57	
	丰登化工公司	730,668.59	
	佐力药业公司	108,600.00	
	成都丽凯公司	174,640.00	362,406.30
	济公缘公司		582,865.32
	旺旺野生植物公司		2,548,227.87
	云南希美康公司		149,522.12
	云南禾顺公司		2,324,360.57
小计		3,231,548.16	5,967,382.18
其他应付款	康恩贝集团公司		40,964.71
	云南生物谷公司		61,759,845.00
	养营堂食品公司		64,912,750.00
小计			126,713,559.71
预收账款	双马生物公司		100,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司为兰信贷款公司向国家开发银行股份有限公司 10,000 万元借款提供保证,借款期限为 2013 年 6 月 14 至 2014 年 6 月 10 日。

同时,公司与兰信贷款公司于 2013 年 6 月 9 日签订《反担保合同》,兰信贷款

公司以其对外贷款取得的信贷资产（债权人为兰信贷款公司）向公司提供质押担保。担保费标准为年担保额的 0.5%，于每 12 个月结束后 5 日内向公司支付。

十、 承诺事项：

（一） 前期承诺履行情况

根据 2007 年 11 月 30 日三江医药公司与浙江省兰溪市土地储备中心签订的《兰溪市国有土地使用权收购合同》（兰储收字（2007）第 12 号），浙江省兰溪市土地储备中心以现状收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地，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。后三江医药公司分立，上述事项本期由分立后的康宏商贸公司承接。截至 2013 年 6 月 30 日，上述土地收储事项尚在办理之中。

十一、 资产负债表日后事项

根据公司与尹忠阳和汪艳两位自然人于 2013 年 5 月 31 日签订的《股权转让协议书》，公司分别以 2,400 万元和 600 万元受让尹忠阳和汪艳两位自然人持有的湖北康恩贝公司 16% 和 4% 的股权。公司已于 2013 年 6 月 4 日支付股权转让款 2,100 万元，并于 2013 年 8 月 8 日完成股权转让的工商变更手续，剩余股权款于 2013 年 8 月 13 日支付完毕。

十二、 其他重要事项：

（一） 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二） 其他可能对财务报表使用者决策产生影响的重要事项

1、根据本公司第六届董事会 2008 年第三次临时会议决议，同意本公司受让康恩贝（兰溪）现代植物药产业园区以东与之相连的面积为 37.98 亩土地的使用权，该地块规划用途为商住用地。本公司受让该地块拟用于建设与公司生产经营相关的技术中心、综合楼及相关配套工程，以有利于将公司在兰溪的有关生产经营企业统

一纳入产业园，提高管理和资源的利用效率。

2013 年 1 月 28 日，公司与兰溪市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，公司以 61,423,884.00 元受让该块土地，土地面积为 25,298.14 平方米。公司已于 2013 年 2 月 28 日支付了全部土地出让金，并于 2013 年 4 月 2 日取得兰溪市人民政府颁发的兰国用（2013）第 003-2767 号“国有土地使用证”。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）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	126,569,533.10	100.00	5,022,668.67	3.97	98,782,494.09	100.00	4,059,174.22	4.11
余额百分比组合								
组合小计合计	126,569,533.10	100.00	5,022,668.67	3.97	98,782,494.09	100.00	4,059,174.22	4.11
合计	126,569,533.10	/	5,022,668.67	/	98,782,494.09	/	4,059,174.22	/

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：						
1 年以内	123,270,753.24	97.39	3,698,122.60	95,865,064.04	97.05	2,875,951.92
1 年以内小计	123,270,753.24	97.39	3,698,122.60	95,865,064.04	97.05	2,875,951.92
1 至 2 年	1,414,474.66	1.12	141,447.47	1,064,184.06	1.08	106,418.41
2 至 3 年	719,078.82	0.57	143,815.76	804,088.82	0.81	160,817.76

3至5年	251,887.08	0.20	125,943.54	266,342.09	0.27	133,171.05
5年以上	913,339.30	0.72	913,339.30	782,815.08	0.79	782,815.08
合计	126,569,533.10	100.00	5,022,668.67	98,782,494.09	100.00	4,059,174.22

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	104,295,017.57	1年以内	82.40
浙江大丛林医药有限公司	非关联方	3,293,600.42	1年以内	2.60
杭州康恩贝公司	关联方	2,315,110.19	1年以内	1.84
北京四环制药有限公司	非关联方	1,116,000.00	1年以内	0.88
安利(中国)日用品有限公司	非关联方	926,289.00	1年以内	0.73
合计	/	111,946,017.18	/	88.45

4、其他应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海康恩贝公司	关联方	20,572.00	0.02
英诺法公司	关联方	687,622.64	0.54
湖北康恩贝公司	关联方	616,831.87	0.49
合计	/	1,325,026.51	1.05

(二) 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	68,918,083.38	100.00	3,070,614.90	4.46	87,442,870.34	100.00	3,720,735.97	4.26
余额百分比								

比法组合								
组合小计	68,918,083.38	100.00	3,070,614.90	4.46	87,442,870.34	100.00	3,720,735.97	4.26
合计	68,918,083.38	/	3,070,614.90	/	87,442,870.34	/	3,720,735.97	/

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	67,096,644.78	97.36	2,012,899.34	85,451,054.16	97.72	2,563,531.62
1 年以内小计	67,096,644.78	97.36	2,012,899.34	85,451,054.16	97.72	2,563,531.62
1 至 2 年	298,479.43	0.43	29,847.94	298,479.43	0.34	29,847.94
2 至 3 年	170,380.59	0.25	34,076.12	234,380.59	0.27	46,876.12
3 至 5 年	717,574.16	1.04	358,787.08	756,951.74	0.87	378,475.87
5 年以上	635,004.42	0.92	635,004.42	702,004.42	0.80	702,004.42
合计	68,918,083.38	100.00	3,070,614.90	87,442,870.34	100.00	3,720,735.97

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(%)
内蒙古康恩贝公司	关联方	25,000,838.46	1 年以内	36.28
云南康恩贝公司	关联方	21,470,000.00	1 年以内	31.15
杭州康恩贝公司	关联方	10,815,396.77	1 年以内	15.69
浙江金圆置业有限公司	非关联方	4,311,600.00	1 年以内	6.26

北京众志伟创科技有限责任公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	0.23
合计	/	61,757,835.23	/	89.61

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州康恩贝公司	319,223,300.00	269,223,300.00	50,000,000.00	319,223,300.00			100.00	100.00
康恩贝销售公司	186,894,313.44	106,894,313.44	80,000,000.00	186,894,313.44			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
天保发展公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100.00	100.00
金华康恩贝公司	406,978,376.94	206,978,376.94	200,000,000.00	406,978,376.94			97.69	97.69
江西天康公司	131,644,750.56	131,644,750.56		131,644,750.56			50.88	50.88
东阳包装公司	13,250,000.00	13,250,000.00		13,250,000.00			53.00	53.00
康恩贝中公司	218,145,160.06	88,145,160.06	130,000,000.00	218,145,160.06			99.00	99.00
云南康恩贝公司	86,780,000.00	65,050,000.00	21,730,000.00	86,780,000.00			100.00	100.00
内蒙古康恩贝公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			88.00	88.00
香港康恩	31,262,100.00	31,262,100.00		31,262,100.00			100.00	100.00

贝公司								
云南希陶公司	69,028,646.78	69,028,646.78		69,028,646.78			68.30	68.30
双马生物公司	13,670,887.00	14,274,126.59	-11,876,343.16	2,397,783.43			5.00	5.00
贝罗生物公司	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00			70.00	70.00
邳州康银公司	510,000.00		510,000.00	510,000.00			51.00	51.00
兰溪市溪财开公司	300,000.00				300,000.00		1.96	1.96
浙江大通集团股份有限公司	60,000.00				60,000.00		0.06	0.06
浙江萧山宾馆股份有限公司	105,000.00	105,000.00		105,000.00			0.10	0.10

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	106,748,174.39	-2,106,665.97	104,641,508.42			2,000,370.70	13.89	13.89
养颜堂公	3,040,892.75	2,711,738.25	-2,711,738.25					20.00	20.00

司									
兰信贷款公司	57,000,000.00	79,026,514.57	-7,391,091.32	71,635,423.25			12,600,000.00	30.00	30.00
四川辉阳公司	18,128,600.00	17,281,972.66	-1,082,680.72	16,199,291.94				18.13	18.13
湖北康恩贝公司	30,000,000.00		30,146,347.47	30,146,347.47				20.00	20.00

(四) 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	208,271,136.33	197,063,713.90
其他业务收入	10,953,473.35	6,777,368.02
营业成本	95,273,597.49	101,247,165.11

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	208,271,136.33	86,298,540.29	197,063,713.90	95,948,700.93
合计	208,271,136.33	86,298,540.29	197,063,713.90	95,948,700.93

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	184,105,757.99	69,906,760.24	180,003,952.70	84,004,017.28
化学药品	24,097,925.37	16,358,430.51	17,059,761.20	11,944,683.65
其他产品	67,452.97	33,349.54		
合计	208,271,136.33	86,298,540.29	197,063,713.90	95,948,700.93

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	197,414,777.92	79,189,712.97	188,193,919.84	91,648,245.46
中部地区	8,144,481.81	5,850,012.14	6,751,858.27	3,559,880.82
西部地区	1,697,288.84	858,916.08	1,428,452.91	534,602.32
其他地区	1,014,587.76	399,899.10	689,482.88	205,972.33
合计	208,271,136.33	86,298,540.29	197,063,713.90	95,948,700.93

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（%）
康恩贝销售公司	154,795,030.99	70.61
英诺珐公司	7,266,000.00	3.32
湖南汉森制药有限公司	5,179,487.18	2.36
海南康芝药品营销有限公司	4,882,912.82	2.23
浙江大丛林医药有限公司	4,569,409.50	2.08
合计	176,692,840.49	80.60

(五) 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	138,526,000.00	9,158,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,932,536.04	13,401,524.10
处置长期股权投资产生的投资收益	18,049,949.76	
合计	166,508,485.80	22,559,924.10

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	76,200,000.00		本期分红，上期未分红
康恩贝中药公司	49,500,000.00		本期分红，上期未分红
江西天施康公司	10,176,000.00	9,158,400.00	本期分红增加
东阳包装公司	2,650,000.00		本期分红，上期未分红
合计	138,526,000.00	9,158,400.00	/

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
兰信贷款公司	5,208,908.68	7,147,849.52	

佐力药业公司	5,539,585.64	5,951,705.30	
四川辉阳公司	-1,082,680.72		
湖北康恩贝公司	146,347.47		
双马生物公司	112,573.97	276,024.34	
养颜堂公司	7,801.00	25,944.94	
合计	9,932,536.04	13,401,524.10	/

(六) 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	178,593,097.72	28,732,993.67
加: 资产减值准备	-1,215,595.38	492,665.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,544,970.19	8,928,101.91
无形资产摊销	1,878,358.87	1,338,296.26
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)	1,269,322.79	3,295.68
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)	23,194,667.42	11,382,164.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-166,508,485.80	-22,559,924.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-38,246.08	-122,900.20
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)	-18,370,074.21	3,282,543.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,912,125.36	55,211,743.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,307,364.64	-11,150,623.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,567,505.52	75,538,358.24
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	390,931,752.86	356,631,366.36
减: 现金的期初余额	1,183,295,594.47	412,617,249.10
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	-792,363,841.61	-55,985,882.74

十四、补充资料

(七) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	31,487,678.53	1) 根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议批准，子公司杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100% 股权转让给康恩贝集团有限公司，公司按企业会计准则确认出售康恩贝保健品公司投资收益 1,380 万元； 2) 报告期内公司将其持有的养颜堂公司 20% 股权转让给浙江金圆置业有限公司，确认投资收益 599 万元； 3) 报告期内公司处置佐力药业公司股票 107.6293 万股（合计占佐力药业公司总股本的 0.75%），确认股权转让收益 1,152 万元；
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	45,032,121.34	公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1000 万元科技补助和 1900 万元扶持企业发展补助；公司控股子公司金华康恩贝公司收到市重点优势企业扶持资金 587.48 万元；公司控股子公司江西天施康公司收到扶持企业发展金 305 万元；公司全资子公司云南希陶公司收到扶持企业发展金 136 万元。公司控股子公司康恩贝中药公司的全资子公司英诺珉公司收到金华市人民政府给予的总部经济奖励 113.63 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	752,602.15	公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，到期确认的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,041.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,820,401.82	1) 公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.43% 的少数股权，转让协议约定：评估基准日 2012 年 10 月 31 日后至本股份转让协议生效日期间云南希陶公司发生的损益，产生的盈利由杭州康恩贝公司按其持股比例享有，发生的亏损由转让方按其持股比例承担并补偿。2013 年转让前产生的少数股东损益 310.89 万元由杭州康恩贝公司享有并作为非经常性损益列示； 2) 公司收购云南希陶公司控股子公司湖北康恩贝公司 20% 的少数股权。转让协议约定：

		评估基准日 2012 年 12 月 31 日后至本股份转让协议生效日期间湖北康恩贝公司发生的损益，产生的盈利由公司按其持股比例享有，发生的亏损由转让方按其持股比例承担并补偿。2013 年转让前产生的少数股东损益 71.15 万元由公司享有并作为非经常性损益列示。
少数股东权益影响额	-1,831,724.21	
所得税影响额	-14,533,232.20	
合计	64,982,889.13	

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	1,362,554.30	与经营活动密切相关
防洪保安基金	410,064.95	与经营活动密切相关
福利企业增值税退税收入	4,001,669.93	与经营活动密切相关

(八) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.27	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.35	0.17	0.17

(九) 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	变动幅度 (%)
货币资金	877,278,450.69	1,550,049,072.65	-43.40
应收利息	2,509,000.00		100.00
预付款项	47,128,467.17	30,961,749.45	52.22
其他应收款	48,600,779.79	31,688,914.55	53.37
其他流动资产	192,594,722.20	7,485,481.59	2,472.91
生产性生物资产	7,358,514.97	4,018,001.89	83.14
在建工程	305,760,460.98	234,857,856.02	30.19
预收款项	15,755,187.02	23,776,258.76	-33.74
应付利息	2,650,000.00	18,550,000.00	-85.71
应付股利	13,959,616.37	6,829,803.39	104.39
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	12,000,000.00	-66.67
其它流动负债	1,465,991.22	2,931,982.46	-50.00

其他非流动负债	45,862,062.85	31,712,062.85	44.62
---------	---------------	---------------	-------

(1) 货币资金期末余额比年初余额下降 43.40%，主要是公司上期末收到的非公开发行股票募集资金在报告期内投入使用所致。

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

(3) 预付款项期末余额比年初余额增长 52.22%，主要是报告期内控股子公司江西天施康公司预付肠炎宁系列广告宣传费，以及控股子公司金华康恩贝公司预付研发费及紧缺原料采购款增加（款付票未到）所致。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额增长 53.37%，主要是报告期内公司将其持有的养颜堂公司 20%股权转让给浙江金圆置业有限公司的股权尾款 431 万元尚未收回及市场备用金增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额比年初余额增长 2,472.91%，主要是报告期内公司为提高募集资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的，在确保不影响募集资金使用规划和使用进度的情况下，使用部分闲置募集资金 19,000 万元投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

(6) 生产性生物资产期末余额比年初余额增长 83.14%，主要是公司全资子公司天保发展公司银杏树种植项目增加投入所致。

(7) 在建工程期末余额比年初余额增长 30.19%，主要是公司全资子公司杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地项目和固体制剂扩产项目、公司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和下属控股子公司珍视明药业公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目、公司控股子公司金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑烘包及配套制剂项目和大关霉素产业国际化项目以及公司控股子公司康恩贝中药公司厂房改造工程项目等报告期内加大投入所致。

(8) 预收款项期末余额比年初余额减少 33.74%，主要是报告期内公司预收货款减少所致。

(9) 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。

(10) 应付股利期末余额比年初余额增加 104.39%，主要是公司控股子公司江西天施康公司暂未支付少数股东江西省医药集团公司股利 820 万元所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末余额比年初余额减少 66.67%，主要是报告期内公司归还一年内到期的长期借款所致。

(12) 其它流动负债期末余额比年初余额减少 50.00%，主要是报告期内递延收益摊销所致。

(13) 其它非流动负债期末余额比年初余额增加 44.62%，主要是报告期内公司收到现代医药产业技术创新综合试点项目资金 1,000 万元以及公司控股子公司金华康恩贝公司收到大观霉素产业国际化项目资金 415 万元，列示于其他非流动负债所致。

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	变动幅度(%)
财务费用	31,229,971.69	17,161,105.70	81.98
投资收益	41,693,932.79	12,799,601.59	225.74
营业外收入	49,772,899.64	25,410,923.32	95.87
所得税费用	47,547,864.22	29,373,873.64	61.87

(1) 财务费用本报告期比上年同期增长 81.98%，主要是报告期内公司借款总额较上年同期大幅增加，相应贷款利息支出增加所致。

(2) 投资收益本报告期比上年同期增长 225.74%，主要是报告期内全资子公司杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100%股权转让给康恩贝集团有限公司，确认投资收益 1,380 万元；公司处置佐力药业公司股票 107.6293 万股（合计占佐力药业总股本的 0.75%），确认投资收益 1,152 万元；以及公司将其持有的养颜堂公司 20%股权转让，确认投资收益 599 万元所致。

(3) 营业外收入本报告期比上年同期增长 95.87%，主要是报告期内公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1,000 万元科技补助和 1,900 万元的扶持企业发展补助所致。

(4) 所得税费用本报告期比上年同期增长 61.87%，主要是报告期内营业利润增加，应纳税所得税额相应增加所致。

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	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	186,807,909.90	112,976,681.58	65.35
投资活动产生的现金流量净额	-409,903,538.70	-94,615,228.69	-333.23
筹资活动产生的现金流量净额	-449,648,439.85	-126,738,885.94	-254.78

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 65.35%，主要是报告期内购买商品接受劳务支付现金较上年同期有所下降（票据背书转让支付增加）及公司收到大额政府补助 2,900 万元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 333.23%，主要是公司受让云南希陶公司股权报告期内支付剩余股权款 12,667.26 万元，以及公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 254.78%，主要是报告期内公司减少银行借款规模，公司收购云南康恩贝公司 16%的少数股权支付股权款 2,173 万元；收购湖北康恩贝公司 20%的少数股权支付股权款 2,100 万元；以及公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.42%的股权支付股权款 11,687 万元所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2013 年半年度报告及摘要正本文件；
- 二、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；
- 三、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。

浙江康恩贝制药股份有限公司

董事长：胡季强

2013 年 8 月 23 日