

公司代码：600572

公司简称：康恩贝

浙江康恩贝制药股份有限公司 2020 年半年度报告



二〇二〇年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡季强、主管会计工作负责人湛明及会计机构负责人（会计主管人员）王桃芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江康恩贝制药股份有限公司章程》
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局（FDA）批准食品或药品进入美国市场的许可程序
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
公司、本公司、康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司
控股股东、康恩贝集团公司	指	康恩贝集团有限公司
省国贸集团	指	浙江省国际贸易集团有限公司
省中医药健康产业集团	指	浙江省中医药健康产业集团有限公司
康恩贝中药公司	指	浙江康恩贝中药有限公司
珍视明药业公司	指	江西珍视明药业有限公司
康恩贝健康科技公司	指	浙江康恩贝健康科技有限公司
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
江西康恩贝中药公司	指	江西康恩贝中药有限公司
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	云南康恩贝希陶药业有限公司
贵州拜特公司	指	贵州拜特制药有限公司
云南云杏公司	指	云南云杏生物科技有限公司
上海康恩贝公司	指	上海康恩贝医药有限公司
嘉和生物	指	嘉和生物药业有限公司
JHBP (CY)	指	JHBP (CY) Holdings Limited

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金祖成	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	0571-87774288	0571-87774828
传真	0571-87774722	0571-87774722
电子信箱	jinzc@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	321109
公司办公地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路568号
公司办公地址的邮政编码	310052
公司网址	www.conbapharm.com
电子信箱	conbazq@conbagroup.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,195,002,007.39	3,649,888,486.84	-12.46
归属于上市公司股东的净利润	483,453,001.06	389,773,183.25	24.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,447,780.26	342,622,614.52	-68.06
经营活动产生的现金流量净额	415,883,788.40	416,263,537.36	-0.09
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	5,043,753,993.87	4,662,379,296.95	8.18
总资产	10,065,995,665.46	9,860,341,729.66	2.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.188	0.151	24.50
稀释每股收益(元/股)	0.188	0.151	24.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.043	0.133	-67.67
加权平均净资产收益率(%)	9.91	6.90	增加3.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.25	6.11	减少3.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2020年上半年公司实现营业收入31.95亿元，较上年同期下降12.46%。收入下降主要是因为子公司贵州拜特公司丹参川芎嗪注射液继续受列入国家重点药品监控目录和医保目录调整等政策持续影响销售收入急剧下降，若扣除丹参川芎嗪注射液销售收入后，公司2020年上半年营业收入为30.55亿元，较2019年上半年同口径增长13.07%。

2、2020年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润48,345.30万元，较上年同期增长24.03%，净利润主要影响因素如下：

(1) 公司转让参股的嘉和生物拟境外上市主体公司 JHBP(CY) 部分股权以及变更对其会计核算方法共计产生投资收益33,216.51万元，影响2020年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加32,403.04万元：

①经2019年12月17日公司九届董事会2019年第十三次临时会议审议通过，公司子公司 Kang Jia Medical Technology Limited(中文名：康嘉医疗科技有限公司，以下简称“康嘉医疗 BVI”) 转让其所持有的 JHBP(CY)24,486,666 股股份，占 JHBP(CY) 股权的 4.4284%。上述股权转让事项于 2020 年 2 月初完成，公司于报告期内确认了上述股权转让投资收益 5,855.58 万元，所得税后净收益 5,042.11 万元。

②根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定，经公司第九届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过，公司自 2020 年 5 月 27 日变更对所持 JHBP(CY) 股权的会计核算方法，由原先的按以权益法核算的长期股权投资进行核算变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算。此次对所持 JHBP(CY) 股权会计核算方法的变更相应增加公司 2020 年上半年投资收益 27,360.93 万元。

(2) 贵州拜特公司丹参川芎嗪注射液销售大幅下降导致该公司净利润下降，同时公司对收购贵州拜特公司股权形成的商誉及无形资产继续计提减值准备，共计影响 2020 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 26,600.74 万元：

① 2020 年上半年，贵州拜特公司丹参川芎嗪注射液受政策及市场环境的影响，销售收入同比减少 8.08 亿元，下降 85.26%，导致其 2020 年上半年净利润较上年同期同比减少 21,160.78 万元；

② 2020 年 6 月 10 日，国家医保局、财政部和国家税务总局印发了《关于做好 2020 年城乡居民基本医疗保险工作的通知》，通知要求逐步统一医保药品支付范围，2020 年 6 月底前将国家重点监控品种剔除出省级医保支付目录并完成 40% 省级增补品种的消化。受以上政策影响，自 2020 年 7 月 1 日起丹参川芎嗪注射液将基本退出各省级地方医保支付目录，退出情况远超过公司原来的预期。考虑此项因素并结合贵州拜特公司其他产品及市场情况，经公司测算，2020 年上半年对收购贵州拜特公司股权形成的无形资产和商誉继续计提减值准备共计 5,439.97 万元，其中计提无形资产减值准备 1,558.33 万元，计提商誉减值准备 3,881.63 万元。本次计提减值准备完成后，公司因收购贵州拜特公司股权所形成的商誉账面价值为 1,417.60 万元、无形资产账面价值为 0 万元。

综上，若剔除以上与嘉和生物相关的同期不可比的非经常性损益因素，以及与贵州拜特公司相关的利润影响因素后，2020 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 20,860.79 万元，较 2019 年同期同口径增长 20.62%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 16,154.29 万元，较 2019 年同期同口径增长 18.22%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	74,130,571.35	主要系报告期内处置嘉和生物拟境外上市主体 JHBP(CY) 部分股权产生投资收益 5,855.58 万元，以及处置所持湖北康恩贝医药有限公司全部股权产生投资收益 1,675.46 万元所致
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	53,250,611.49	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入“其他收益”
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	273,753,812.53	主要系报告期内公司对下属参股公司 JHBP(CY) 的会计核算方法由原先按以权益法核算的长期股权投资变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,656,937.53	主要系新冠肺炎疫情期间公司对外捐赠所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,814.54	个人所得税手续费返还
少数股东权益影响额	-3,032,908.43	
所得税影响额	-11,606,743.15	
合计	374,005,220.80	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务及产品

公司专注医药健康主业，主要从事药品与大健康产品的研发、制造及批发与经销业务，已经形成以现代中药和植物药为基础，以特色化学药包括原料药和制剂以及大健康产品为重要支撑的产品结构。目前，公司及子公司的药品剂型包括片剂、胶囊剂、丸剂、滴丸剂、颗粒剂、散剂、注射剂、冻干粉针、口服液、糖浆剂、滴眼剂、滴鼻剂、滴耳剂、软膏剂等二十多个制剂，还有缓释、速释等新型制剂。公司的主要产品涵盖心脑血管疾病、消化系统疾病、呼吸系统疾病、泌尿系统疾病、抗感染、内分泌系统、神经系统等治疗领域，大健康产品主要包括眼部护理等眼健康产品和保健品及功能性食品等领域产品。

（二）公司经营模式

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

本公司的保健品、功能性食品及眼健康系列等大健康产品主要采用自主生产与合同委托生产相结合的生产模式，产品销售主要通过天猫、京东等电商平台，以 B2C 模式销售给消费者。

（三）行业情况说明

2020 年是我国全面建成小康社会，也是完成“十三五”规划的收官之年，医药工业作为中国制造 2025 重点领域和战略性新兴产业，得到了党和国家的高度重视。十三五期间《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》、《“健康中国”2030 规划纲要》、《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》、《中医药法》、《健康中国行动（2019—2030 年）》、《中华人民共和国药品管理法（2019 年修订版）》及中央《关于促进中医药传承创新发展的意见》等系列重大法律法规、政策陆续颁布，对促进医药行业健康发展具有深远意义。与此同时，我国的医药卫生体制

改革也步入深水区，两票制、分级诊疗、带量采购及仿制药一致性评价等重大政策相继出台实施，有力推动了医药行业的全面重构与产业升级。

2020 年上半年，在新冠疫情影响下，我国社会经济遭受了前所未有的冲击，医药工业也面临较大的下行压力。随着疫情得到控制，二季度开始，医药行业的经济活动逐步恢复，其中工业企业的利润总额同比回升态势较为明显。据国家统计局数据显示，2020 年 1-6 月，我国医药制造业规模以上企业实现营业收入约 11,093.90 亿元，同比下降 2.3%，实现利润总额约 1,586.00 亿元，同比增长 2.1%。尽管疫情对行业经济的影响较大，但通过本次疫情，生物制药与大健康产业得到国家和社会资本的充分重视，民众的健康保健意识、自我诊疗意识也得到较大的提升，尤其是中医药行业，由于“三药三方”等中药方剂、中成药及中药注射剂在患者救治中被广泛使用，其疗效和安全性得到验证，获得了国内社会的广泛认同。可以预见，疫情后我国的医药产业，尤其是中医药大健康产业将面临前所未有的机遇，医药行业也必将迎来更为广阔的发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	期末数	期初数	变动比例 (%)	变动原因
长期股权投资	540,968,804.69	1,423,359,295.37	-61.99	主要系处置 JHBP (CY) 部分股权，以及变更对所持 JHBP (CY) 股权的会计核算方法，由原先的按以权益法核算的长期股权投资进行核算变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算所致。
其他非流动金融资产	903,294,974.71		100.00	主要系公司自 2020 年 5 月 27 日变更对所持 JHBP (CY) 股权的会计核算方法，由原先的按以权益法核算的长期股权投资进行核算变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算，公司按照 JHBP (CY) 最近一期融资完成时 JHBP (CY) 股权公允价值进行计量。

其中：境外资产 96,533.58（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.59%。

境外资产主要系公司持有的以公允价值计量的嘉和生物拟境外上市主体 JHBP (CY) 16.07% 的股权。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司从事并专注药业发展几十年，已打造和拥有多方面的核心竞争力。报告期内，公司积极创新与变革，调整优化业务结构，继续推进大品牌大品种工程和科技创新驱动工程并取得良好成果，公司核心竞争力不断增强。

1、技术及研发优势

公司经过多年的研发投入和技术积累，在现代中药和植物药、特色化学药品的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司获国家创新型企业、国家中药现代化产业基地、国家认定企业技术中心和国家级博士后科研工作站，并建有浙江省中药制药技术重点实验室、浙江省重点企业研究院和浙江省现代植物药高新技术研究开发中心。公司拥有多项专有技术，核心技术包括中药提取分离新技术、中药质量控制新技术、中药过程控制技术、中药制剂新技术、手性药物合成技术、微生物发酵及半合成青霉素技术等。这些技术被广泛运用于现代植物药及特色化学药品的生产领域。综合研发和技术实力的保障及核心技术的应用使公司产品在行业竞争中获得了有利地位，在同行业中处于领先水平。

截至报告期末，公司累计申请专利 200 多项，其中已获授权发明专利 110 多项。目前公司在研创新药物近 20 项。累计参与制定国家标准 100 多项，近五年多来制定国家标准数 64 个。其中报告期内，公司技术和产品研发取得良好成果，申请发明专利 4 个，获授权实用新型专利 2 个；大品种二次开发重点针对质量标准提升及产品临床定位与评价，重点推进汉防己甲素片和复方鱼腥草合剂的抗新冠病毒相关研究及进入《中国药典》2020 版工作；注射用帕瑞昔布钠、玻璃酸钠滴眼液和盐酸氨溴索口服溶液等 3 项药品获注册批件，盐酸坦索罗辛缓释胶囊、布洛芬颗粒、非那雄胺片和复方磺胺甲恶唑片等 4 项药品通过仿制药一致性评价。

2、品牌优势

公司经营发展中一直注重品牌建设，已培育形成了康恩贝、前列康、珍视明、天保宁、金奥康、金笛、金康、金艾康、天施康、恤彤、金康速力、希陶等多个著名品牌及其系列产品，体现了公司的核心竞争力和价值，其中康恩贝、前列康、珍视明、天保宁为国家认定的中国驰名商标。在植物药和保健品品牌产品领域，康恩贝牌肠炎宁、至心研牌麝香通心滴丸和保健品等产品，在市场上享有良好声誉，赢得了消费者的广泛赞誉和肯定，肠炎宁在国内中药肠道用药领域占领先地位，拥有较大市场份额；“前列康”品牌通过 30 余年的发展，已发展为前列腺用品类的领先品牌，该品牌下包括中药普乐安片及胶囊、黄莪胶囊和化药在内的组合产品在同类产品中具有较高的市场占有率；“天保宁”作为中国第一个符合国际质量标准的现代植物药制剂，已经成为中国银杏叶制剂的知名品牌；“珍视明”牌滴眼液和眼健康系列用品也成为国内市场眼健康领域的知名品牌；“金笛”牌复方鱼腥草合剂在呼吸道用药领域树立了良好的口碑。金奥康、金艾康等在化学药领域均具有较高的品牌知名度。此外，公司的康恩贝、珍视明、金笛、前列康等品牌，由于始终坚持产品品质与品牌建设，在相关健康保健领域的消费者中，具有广泛的品牌知名度和美誉度，其中公司康恩贝品牌营养补充剂和珍视明品牌眼健康系列大健康产品等，已经在相关领域拥有较高的市场地位。这些都为公司实施多品牌经营策略，并且以药品品牌为基础向健康消费产品领域延伸发展提供了必备的优势。

3、产品优势

公司已形成以现代中药、植物药为核心，特色化学药及健康产品为重要支持的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管系统、消化系统、呼吸系统、泌尿系统、眼疾眼健康，及抗感染和营养保健等领域。截至报告期末，公司产品中的麝香通心滴丸被列为中药保护品种。按药品通用名统计，公司计有 70 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2018 版），200 余个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2019 版），具有“三独”（独家品种、独家剂型、独家规格）特色的产品 120 余个。2019 年，公司年销售收入过亿元的产品有 15 个，其中康恩贝牌肠炎宁系列、金奥康牌奥美拉唑系列等产品年销售收入均在 5 亿元以上，金笛牌复方鱼腥草合剂、珍视明眼健康系列产品等年销售收入超过 3 亿元。同时，公司银杏叶提取物国内中高端产品占据较大份额，硫酸阿米卡星、大观霉素等特色化学原料药在国际市场占据 30%以上份额，具有技术和规模优势。公司产品线丰富，规模产品较多，细分领域的优势品种较多，这些特点构成了公司核心竞争优势。

近年来，为应对行业政策与市场趋势的变化，公司及时调整产品与业务结构，重点发展包括 OTC 和健康消费品在内的自我保健产品等大健康业务。2020 年上半年，公司自我保健产品业务收入 16.70 亿元，同比增长 20.99%，其中包括眼健康产品、营养补充剂、健康食品及健康卫生产品等在内的健康消费品业务收入 4.53 亿元，同比增长 73.31%。2020 年上半年，公司自我保健产品业务占总收入的比重已达 52.26%，较去年同期上升 14.45 个百分点。自我保健产品等大健康产品已经成为公司显著的产品优势之一。

4、市场营销优势

公司建立了以品牌 OTC 产品营销和处方药学术推广模式为主的药品自营体系，设有多个专业化营销平台型子公司。公司发挥品牌和产品资源等优势，着力推进大品牌大品种工程和科技创新驱动发展工程，运用互联网等信息科技，结合公司特点，全面开展市场营销的数字化转型。重点推进大品牌大品种营销网络的规划、销售终端拓展及营销队伍建设，通过自有的多个药品专业化营销公司与分区域合作的多级药品流通销售客户，形成了全国性的销售渠道和终端网络，其中零售药店终端覆盖超过 30 万个，医院终端也几乎遍及全国。同时，公司利用在医药零售市场经营数十年积聚的品牌优势及品牌影响力，打通线上线下零售模式，与“阿里健康”、“京东”等第三方平台等建立合作关系，主动布局开展新零售业务。公司在营销方面具备较强的市场适应和控制能力，也有较好的抵御政策、市场变化的能力，是公司综合竞争力优势构成与实现的重要保障。报告期内公司进一步拓展与医药商业连锁及零售药店的新型合作模式，不断扩大基层社区医疗和民营医院终端网络开发建设，加快布局发展基于线上线下协同的药品工业新零售业务，进一步加强公司的营销优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，医改持续深化，国内第三批药品带量集采、医保支付制度改革和医保目录调整等政策措施推动医药行业价格体系及竞争格局重塑；分级诊疗、县域医共体建设、互联网+医疗等举措促进医药基层市场加快发展；新修订的《药品管理法》实施和药品追溯信息化标准发布，以及整治和打击医药行业购销等领域不正当竞争行为等，对医药企业的合规经营要求空前提高。而突如其来的新冠肺炎疫情及其对社会经济各领域带来的巨大冲击，使医药行业与药企发展面临更多的不确定性。报告期内，面对前所未有的新形势和新挑战，公司在董事会的领导下，坚定战略定力，在做好疫情防控、复工复产的同时，通过调整优化业务和产品结构，创新营销拓展市场，切实加强风险防范等，积极消化政策和疫情的双重冲击，在危机中育新机，努力确保企业经营实现稳中求进。同时，全力配合推进并达成与省国贸集团的战略合作，凝聚各方力量，推动公司经营发展进入新阶段。

报告期内，公司实现营业收入 31.95 亿元，比上年同期下降 12.46%。收入下降主要因为子公司贵州拜特公司的丹参川芎嗪注射液继续受列入国家重点药品监控目录和医保目录调整等政策影响销售收入急剧下降，若扣除丹参川芎嗪注射液销售收入因素后，公司 2020 年上半年度营业收入为 30.55 亿元，较 2019 年上半年度同口径增长约 13.07%。报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润 4.84 亿元，同比增长 24.03%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 1.09 亿元，同比下降 68.06%。若扣除贵州拜特公司的利润因素和相关商誉、无形资产计提减值准备的因素，以及扣除转让 JHBP (CY) 股权和调整对 JHBP (CY) 投资核算方法产生的利润因素后，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.09 亿元，较 2019 年同期同口径增长 20.62%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.62 亿元，较 2019 年同期同口径增长 18.22%。另一方面，今年上半年公司实现的营业收入、归母净利润和扣非后归母净利润与 2019 年下半年环比增长分别为 2.46%、165.74 %和 113.99 %。报告期内，公司经营活动现金流量净额 4.16 亿元，与去年同期持平；资产负债率 46.95%，较去年同期的 49.87%下降 2.92 个百分点。总体指标显示，公司财务状况较为稳健，主业经营状况在消化不利因素后开始进入新的增长趋势。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

1、主动对接顺利达成与省国贸集团战略合作，开启混合所有制企业新时代

2020 年 4 月，公司原控股股东康恩贝集团和省国贸集团、省中医药健康产业集团签署战略合作暨股份转让意向性协议，并于 5 月 28 日达成正式的股份转让协议。经过公司及有关各方的积极推进和共同努力，7 月 1 日完成了股权过户登记，公司的控股股东变更为省中医药健康产业集团，实际控制人变更为浙江省国资委。7 月 22 日，公司召开了股东大会和十届一次董事会、监事会，完成换届，产生了公司新一届董事会、监事会和经营管理层，标志着康恩贝进入国有民营混合所有制改革发展的新时代。

接着，公司对组织架构进行了调整，调整后的公司管理总部包含十一个职能部门、四个业务支持与服务管理机构，下设六个事业部，分别聚焦非处方药、健康消费品、中药植物药、化学药、中药材饮片和工业大麻等。通过建立和推进以事业部为主要业务经营体的运作模式，进一步优化公司治理及管控体系，切实提高资源整合利用效率，为公司下半年加快变革，在变局中开新局谋发展打下基础。

2、统筹布局应对消化不利因素，不断调整优化业务结构

报告期内，针对行业政策和疫情的冲击，公司在“稳”和“保”的基础上积极进取，努力调整优化业务结构，发挥团队、产品、品牌优势，拓展非医保、非医院依赖的产品业务，特别是包括 OTC 药品和健康消费品在内的自我保健产品业务，择机介入医疗卫生产品业务，注重拓展线上销售为主的新零售市场。通过多措并举、努力奋战，公司在零售终端的产品业务收入实现快速增长，有效弥补了丹参川芎嗪注射液受政策冲击销售大幅下降及疫情影响所带来的医疗终端业务的下降。报告期内，公司自我保健产品类业务收入达到 16.7 亿，同比增长 20.99%，其中健康消费品业务继续快速增长，收入达 4.53 亿，同比增长 73.31%。健康消费品中的维生素类营养补充剂以及医卫用品等产品销售收入同比增长 77.66%；“珍视明”品牌眼贴、眼罩、眼部护理等眼健康产品销售收入同比增长 69.11%。自我保健产品业务收入在公司总收入中的比重从 2019 年上半年的 37.81% 上升至 2020 上半年的 52.26%，上升 14.45 个百分点。受新冠肺炎疫情期间医院门诊受限等影响，处方药如“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)、龙金通淋胶囊销售收入同比分别下降 54.94%、44.22%。

3、聚焦重点，公司大品牌大品种工程继续取得良好成果

上半年，公司继续大力推进大品牌大品种工程，并将自我保健类产品作为重点，全力以赴拓市场，创新营销保增长。报告期内，公司今年列入大品牌大品种工程产品（注：调出丹参川芎嗪注射液，调入龙金通淋胶囊）销售收入 20.29 亿，可比口径同比增长 18.74%，其中：“康恩贝”牌肠炎宁系列、“金笛”牌复方鱼腥草合剂经 2019 年的调整巩固后继续保持较快增长，收入同比分别增长 20.17%、64.73%；“珍视明”品牌系列继续保持较快增长，同比增长 44.18%；“前列康”中药品牌系列、“天保宁”银杏叶系列慢病处方增加以及零售增量销售已扭转 2019 年度下降趋势并出现一定幅度增长。

4、攻坚克难，科技创新驱动发展工程取得显著成效

报告期内，公司根据科技创新驱动工程的规划要求扎实推进仿制药一致性评价、大品牌大品种产品二次开发、创新药研发三方面工作，公司创新活力进一步激发，整体创新能力不断增强。截止目前公司的仿制药一致性评价项目累计立项 31 项，报告期内新增上报获受理在审 5 项，新获批准 5 项，其中，复方磺胺甲噁唑片、泮托拉唑钠肠溶片为国内首家通过仿制药一致性评价。注射用帕瑞昔布钠、玻璃酸钠滴眼液和盐酸氨溴索口服溶液获得国家药品监督管理局颁发的《药品注册批件》。大品牌大品种二次开发方面，继续开展银杏全产业链各个环节研究及持续立项，获得国家“科技助力经济 2020”重点专项立项。2020 年 6 月公司荣获浙江省优秀发明单位称号。新冠肺炎疫情发生后，公司筛选出 10 余个产品开展抗病毒研究，取得了阶段性成果，汉防己甲素用于新冠肺炎治疗的国内、国际合作项目取得积极进展。

5、防控化解各类风险，保障公司规范、健康发展

2020 年上半年，在年初疫情防控常态化的大背景下，公司积极推动下属浙江、江西、云南、贵州等各地生产企业 2 月上旬全面复工复产，在确保抗疫相关产品供应的同时，着重推进安全环保综合检查和危化品专项检查、废水处理设施的升级改造，落实安全防控措施，保证了安全生产。

报告期内，公司继续加强资金统筹管理，不断降低有息负债规模，合理调整长、短期贷款结构，确保现金流安全。组织各子公司开展销售费用规范化自查工作，从而进一步提升财务合规管理水平。根据实际情况调整了对嘉和生物（JHBP（CY））的投资定位，同时对其会计核算政策进行了相应变更，合理反映该投资对公司的财务影响。

报告期内，通过公司各相关职能部门及子公司的配合与努力，完成上海证券交易所对公司 2019 年年度报告的信息披露监管工作函的回复，有效地引导了舆论，较好地化解了负面影响。

2020 年上半年公司努力消化多重不利因素影响，企业经营发展实现稳中有进。下半年，公司要借与省国贸集团达成战略合作的东风，坚定信心，力出一孔，合力打造国有民营混合所有制改革经营样板，全力以赴达成年度各项工作目标，实现经营规模和效益的恢复性增长。为此，要做好以下重点工作：

1、以改革促发展，打造国有民营混合所有制改革新样板

随着省国贸集团所属省中医药健康产业集团正式成为本公司的控股股东，努力打造国有民营混合所有制改革样板是有关各方共同探索的目标。各方将综合考虑康恩贝经营实际以及未来发展需要，按照中央和浙江省有关推进企业改革的要求，提出康恩贝混合所有制改革建议方案，在充分发挥国资实力和民企活力方面，探索出具有浙江特色、康恩贝特色的改革模式，着力推动公司实现高质量发展。

公司还将根据省国贸集团统一部署和公司整体发展战略，积极参与研究和编制有关“十四五”发展规划的工作。

2、内生与外延相结合，以大品牌大品种工程为抓手培育发展新动能

继续以推进大品牌大品种工程为抓手，充分发掘发挥康恩贝有特色的品牌资源和多品牌经营优势，全力以赴开展和做好大品牌的产品系列化和向健康消费品延伸的工作，着力提高大品牌及

有关独立经营单元的规模效益，重点推动肠炎宁、金笛、珍视明、麝香通心滴丸、康恩贝系列新 OTC 及大健康产品销售增长取得新突破，实施前列康、天保宁大品牌专项复兴计划行动。在变局中开新局，充分利用省属最大中药制药企业的优势，加快整合省国贸集团所属相关医药企业及省内外中药健康产业资源，为康恩贝发展和打造省级中医药健康产业主平台增添加速度。

3、创新与传承并重，以技术创新驱动为根本开创发展新局面

下半年，公司将继续大力实施科技创新驱动发展工程，特别是要加强中药研发和创新力度。加快化学药改良新药研发上市；根据一致性评价年度目标，完成现有项目，并积极开展新项目，为公司发展提供动力；持续进行天保宁、复方鱼腥草口服液、肠炎宁等大品种二次开发，继续推进汉防己甲素等用于新冠肺炎防治的新药产品与项目的研究工作。同时，要着眼未来，根据中央有关中医药传承创新发展的文件精神和省政府有关打造生命健康产业高地的战略部署，利用好政府及主要股东在政策、资本、机制等方面的优势，合作建设创新研发平台，为公司的创新驱动发展提供更好的服务与支持。

4、稳妥推进三大变革

要在国有民营混合所有制改革的背景下，重点推进管控治理、能力建设、激励机制等三大领域的变革举措。

（1）加强与优化管控治理

要进一步加强国有民营联动和上下协同的合作机制。从顶层设计出发，完善公司总部管理职能，明确管理边界，积极稳妥推行业务制改革，研究确定各事业部、相关子公司的管理方案，激发团队活力，提高内部资源的整合效应，提升专业化协同、规模化发展能力。

要重点锻造核心职能，全面提升公司合规发展能力，提高运营管控效率。重点强化运营管理职能、财务稽核与风险监督职能、人力资源管理职能、产业资源整合职能、品牌管理职能、战略投资与市值管理职能，加快推进数字化转型，切实以技术手段消融管控壁垒。

（2）强化能力建设改革

全面提升政策事务能力，重点跟踪关注第三批集采、医保支付方式改革、医保及基药目录调整、医药领域合规建设等政策动态，查找目前制约公司发展的痛点、堵点和难点问题，精准找出对策，更好地指导下一步工作的开展。

全面提升风险防范能力。要做好公司控股权变更后的内外部衔接工作，确保平稳过渡；重点建立各事业部（子公司）重大风险事项上报制度，做到风险防范关口前移、过程跟进；要不断落实细安全、环保管理责任，筑牢安全管理屏障；要进一步规范资金管理，降低资金成本；要不断提升管理审计工作质量，形成发现问题、分析问题、提炼问题、解决问题、检验问题的闭环管理。

全面提升成本控制能力。要加强成本控制和费用管理，切实做好各类费用的合法、合理、合规性管理，显著降低销售费用率。按目标要求压缩管理费用支出；加强集中采购力度，降低采购成本；合理调剂生产能力，有效降低制造成本。

全面提升提质增效能力。结合省国贸集团开展的“争先创优行动”及巩固深化“管理提升年”活动，将精益化管理植入到公司管理过程当中；全面优化业务流程、健全制度体系，促进工作质量和效率“双提速”；加快信息化建设，切实以数字化技术手段提升管理效率；全力支持帮助经营困难的单位走出困境。

全面提升研发创新能力。加强中药研发和创新力度，积极争取与省国贸集团联合建设浙江省重大新药创制平台，重点发展中药源创新药，加快中药化药改良新药研发上市。与广州喜鹊医药公司共创特色药物设计体系和药物研发平台。统筹优化研发资源配置，加大研发投入，加快研发平台和团队建设，培育中药大健康产业领域的核心竞争能力。

全面提升营销转型能力。推动同一大品牌下的产品多元化、系列化发展，进一步推动营销结构、产品结构调整，发挥团队、产品、品牌优势，结合互联网、大数据，创新营销模式，大力拓展大品牌大品种非医保和非医院依赖业务，同时加强营销合规体系建设，不断强化各单位合规经营意识及行为，以适应日益收紧的监管趋势。

全面提升人力资源管理能力。把人才队伍建设放在企业发展的关键位置，制定科学的人力资源发展规划，明确未来人才队伍建设的目标；加速人力资源管理走向数字化，更加充分、准确地对人才进行测评，实现人力资源最优配置；优化薪酬分配体系，激发员工的发展活力；坚持“以人为本”，着力营造有利于人才成长的良好环境。

(3) 完善激励机制改革。按照省国贸集团提出的“要以市场机制激发团队，推进康恩贝加快发展”的有关要求，积极探索科学合理的中长期激励政策。通过薪酬及绩效考核体系的优化，有效提高员工工作积极性，使公司的发展与团队的成长有机融合。

2020 年是“十三五”规划收官之年，公司将坚定信心，优化管理，细化措施，把国企民企混改的体制机制优势转化为企业的竞争优势，促进资源整合与协同发展，努力达成公司的经营发展目标。

二、报告期内主要经营情况

(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	3,195,002,007.39	3,649,888,486.84	-12.46
营业成本	1,053,088,288.12	859,220,088.09	22.56
销售费用	1,359,942,662.99	1,862,804,512.38	-26.99
管理费用	216,808,280.27	231,483,740.27	-6.34
财务费用	58,880,926.57	58,146,174.18	1.26
研发费用	78,579,504.78	90,337,730.21	-13.02
经营活动产生的现金流量净额	415,883,788.40	416,263,537.36	-0.09
投资活动产生的现金流量净额	62,987,429.00	-43,879,088.14	243.55
筹资活动产生的现金流量净额	-290,371,074.06	-275,267,204.03	-5.49

营业收入变动原因说明:主要系丹参川芎嗪注射液销售收入大幅下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系剔除丹参川芎嗪注射液以外的品种营业收入较 2019 年上半年度同口径增长 13.07%，带来营业成本相应增加；以及公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则规定，报告期内将物流运输费作为合同履行成本计入营业成本核算所致。

销售费用变动原因说明:主要系整体营业收入规模下降、受新冠肺炎疫情影响销售人员差旅费等支出减少，以及物流运输费计入营业成本核算所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司加强费用管理以及新冠肺炎疫情期间相关社保费用减免优惠政策带来的管理费用节约所致。

研发费用变动原因说明:主要系为了聚焦重点研发项目，公司对现有研发项目及投入计划进行了评估和调整，当期费用投入有所减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内虽然丹参川芎嗪注射液销售收入大幅下滑，导致其经营活动产生的现金流量净额也大幅减少；但同时，剔除丹参川芎嗪注射液以外的品种的营业收入增长良好，相应的经营活动现金流量净额增加，故公司整体经营活动产生的现金流量净额变动不大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内收到 JHBP(CY)部分股权转让余款以及期初募集资金定期存款到期解付，投资活动现金流入较去年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

2020 年上半年，公司调整经营策略，积极应对医药行业政策变化带来的影响，公司经营业务结构发生了一定变化，其中：非处方药业务实现销售收入 12.16 亿元，同比增长 8.75%；健康消费品业务实现销售收入 4.53 亿元，同比增长 73.31%；处方药业务受到医药政策及新冠肺炎疫情影响，收入出现较大下降，实现销售收入 11.17 亿元，同比下降 41.56%，但扣除丹参川芎嗪注射液销售收入后，处方药业务实现销售收入 9.77 亿元，同比增长 1.44%；公司其他业务实现销售收入 4.09 亿元，同比增长 13.83%，其中化学原料药实现销售收入 3.02 亿元，同比增长 24.71%。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期		上年同期		同比增减率
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,195,002,007.39	100.00%	3,649,888,486.84	100.00%	-12.46%
分品类					
非处方药	1,216,288,722.33	38.07%	1,118,425,630.16	30.64%	8.75%
健康消费品	453,291,556.90	14.19%	261,547,651.48	7.17%	73.31%
处方药	1,116,622,931.45	34.95%	1,910,787,891.92	52.35%	-41.56%

其他	408,798,796.71	12.79%	359,127,313.28	9.84%	13.83%
合计	3,195,002,007.39	100.00%	3,649,888,486.84	100.00%	-12.46%
分地区					
东部地区	2,094,014,001.00	65.54%	2,214,746,055.55	60.68%	-5.45%
中部地区	510,832,563.49	15.99%	766,138,512.25	20.99%	-33.32%
西部地区	404,686,509.13	12.67%	541,726,600.69	14.84%	-25.30%
其他地区	185,468,933.77	5.80%	127,277,318.35	3.49%	45.72%
合计	3,195,002,007.39	100.00%	3,649,888,486.84	100.00%	-12.46%

分品类	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
非处方药	1,216,288,722.33	266,073,804.43	78.12%	8.75%	12.40%	减少 0.71 个百分点
健康消费品	453,291,556.90	261,923,632.02	42.22%	73.31%	112.50%	减少 10.65 个百分点
处方药	1,116,622,931.45	193,243,175.85	82.69%	-41.56%	-6.37%	减少 6.51 个百分点
其他	408,798,796.71	331,847,675.82	18.82%	13.83%	13.32%	增加 0.36 个百分点
合计	3,195,002,007.39	1,053,088,288.12	67.04%	-12.46%	22.56%	减少 9.42 个百分点
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
东部地区	2,094,014,001.00	446,736,739.81	78.67%	-6.12%	30.50%	减少 5.98 个百分点
中部地区	510,832,563.49	271,392,995.34	46.87%	-32.81%	15.52%	减少 22.23 个百分点
西部地区	404,686,509.13	188,008,017.85	53.54%	-23.89%	10.83%	减少 14.56 个百分点
其他地区	185,468,933.77	146,950,535.12	20.77%	45.72%	30.83%	增加 9.02 个百分点
合计	3,195,002,007.39	1,053,088,288.12	67.04%	-12.46%	22.56%	减少 9.42 个百分点

1) 非处方药 2020 年上半年实现销售收入 12.16 亿元, 同比增长 8.75%。其中“康恩贝”牌肠炎宁系列、“金笛”牌复方鱼腥草合剂经 2019 年的调整巩固后继续保持较快增长, 同比分别增长 20.17%、64.73%。“前列康”牌普乐安片/胶囊已扭转 2019 年度下降趋势并出现一定增长, 同比增长 4.98%。

2) 健康消费品 2020 年上半年实现销售收入 4.53 亿元, 继续快速增长, 较上年同期增长 73.31%。其中维生素类营养补充剂、酒精、口罩健康卫生用品等产品销售收入同比增长 77.66%; “珍视明”品牌眼贴、眼罩、眼部护理等眼健康产品销售收入同比增长 69.11%。

3) 处方药 2020 年上半年受到医药行业政策及新冠肺炎疫情影响, 收入出现较大下降, 实现销售收入 11.17 亿元, 同比下降 41.56%。其中丹参川芎嗪注射液继续受 2019 年下半年列入国家有关合理用药重点药品监控目录和医保目录调整等政策持续深化以及市场环境的影响, 今年上半年销售同比继续有较大幅度下降, 销售收入同比减少 8.08 亿元, 同比下降 85.26%。若扣除丹参川

芎嗪注射液销售收入后，处方药业务实现销售收入 9.77 亿元，同比增长 1.44%；其中“天保宁”银杏叶制剂由于慢病处方增加以及零售增量销售已扭转 2019 年度下降趋势并出现较大增长，同比增长 30.92%；“金康”牌注射用阿洛西林钠(阿乐欣)、龙金通淋胶囊受新冠肺炎疫情期间医院门诊受限等影响，销售收入同比分别下降 54.94%、44.22%。

4) 其他业务中化学原料药销售收入保持稳定增长，2020 年上半年销售收入 3.02 亿元，较上年同期增长 24.71%，主要系金华康恩贝公司托管经营(合并报表)的浙江耐司康药业有限公司(以下简称“耐司康公司”)阿奇霉素、克拉霉素等原料药销售增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
投资收益	299,206,187.58	-33,611,991.43	990.18	主要系报告期内公司转让 JHBP (CY) 部分股权确认股权转让收益 5,855.58 万元,以及变更对 JHBP (CY) 会计核算方法产生投资收益 27,360.93 万元所致。
信用减值损失	-38,607,544.74	-7,389,440.55	-422.47	主要系报告期内应收账款和其他应收款坏账准备计提增加所致。
资产减值损失	-55,114,999.20	-435,114.62	-12566.78	主要系对收购贵州拜特公司股权形成的无形资产和高誉继续计提减值准备共计 5,439.97 万元所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产			13,044,163.83	0.13	-100.00	
预付款项	40,747,609.02	0.40	30,690,940.58	0.31	32.77	
其他应收款	76,823,083.48	0.76	52,931,051.68	0.54	45.14	
其他流动资产	77,889,013.58	0.77	50,061,733.23	0.51	55.59	
在建工程	390,970,207.38	3.88	282,303,386.69	2.86	38.52	
其他非流动资产	43,938,448.77	0.44	25,273,061.61	0.26	73.85	
应付票据	53,619,584.90	0.53	6,425,821.55	0.07	734.44	
预收款项	0.00	0.00	57,949,174.15	0.59	-100.00	
合同负债	44,898,477.86	0.45	0.00	0.00	100.00	
应付职工薪酬	65,999,023.17	0.66	97,115,553.07	0.98	-32.04	
应付股利	12,232,619.38	0.12	23,482,457.38	0.24	-47.91	
未分配利润	1,870,905,453.33	18.59	1,387,452,452.27	14.07	34.84	

其他说明

交易性金融资产变动原因说明：主要系报告期内康恩贝健康科技公司将 2019 年利用闲置资金购买延续的理财产品及结构性存款到期赎回所致。

预付款项变动原因说明：主要系报告期末预付原材料款较上年期末增加所致。

其他应收款变动原因说明：主要系报告期末公司应收各类市场备用金增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系报告期内耐司康公司购买银行结构性存款所致。

在建工程变动原因说明：主要系报告期内公司 2015 年非公开发行股票募投项目金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目、金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）等重要在建工程项目投入增加所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系报告期末预付工程设备款项较上年期末增加所致。

应付票据变动原因说明：主要系报告期内耐司康公司采用银行承兑汇票方式结算货款增加所致。

应付职工薪酬变动原因说明：主要系报告期内支付职工年终奖所致。

应付股利变动原因说明：主要系报告期内控股子公司康恩贝中药公司支付少数股东股利所致。

未分配利润变动原因说明：主要系报告期内公司盈利增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	39,757,225.78	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,000,000.00	短期借款质押
货币资金	2,777,172.39	开立银行承兑质押
货币资金	1,673,683.31	住房维修基金
货币资金	526,941.69	信用证保证金
货币资金	350,048.45	远期结汇保证金
货币资金	42,487.60	其他保证金
固定资产	291,314,550.32	借款抵押
无形资产	66,253,021.97	借款抵押
其他流动资产	10,000,000.00	开立银行承兑汇票质押
应收款项融资	1,371,250.00	开立银行承兑质押
合计	444,066,381.51	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

项 目	投资额（单位：人民币万元）
报告期内投资额	5,000.00
投资额增减变动数	-7,600.00
上年同期投资额	12,600.00
投资额增减幅度（%）	-60.32

报告期内重大的股权投资情况详见下述（1）重大的股权投资之说明。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	投资金额	主要经营活动	股权取得比例	股权取得方式	资金来源	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润
广州喜鹊医药有限公司	2020年3月20日	5,000.00	临床阶段创新药物研究与开发	5.6995%	现金增资	自筹资金	-64.63

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	70,849.21	在建	4,200.48	39,327.54	募集资金及自筹资金
金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）	60,353.00	在建	3,283.91	4,259.93	募集资金及自筹资金
江西康恩贝公司片剂，胶囊剂智能制造项目	18,577.84	在建	2,546.13	2,833.48	自筹资金
本公司现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	7,220.00	已基本完工，余部分零星工程	210.45	7,379.73	自筹资金
浙产药材公司科技厂房综合楼	5,700.00	在建	61.29	4,092.72	自筹资金
磐康药业公司年产10000吨中药材（鲜品）及5000吨中药材中药饮片生产线项目	4,465.00	已基本完工，余部分零星工程	1,100.13	2,706.34	自筹资金
合计	167,165.05		11,402.38	60,599.73	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019年12月17日，经公司九届董事会2019年第十三次临时会议审议通过，同意子公司康嘉医疗BVI以28,784,857.43美元将所持有的JHBP(CY)24,486,666股股份分别转让给上海裕诣企业管理合伙企业（有限合伙）、Long Fast Limited、Puhua Capital Ltd 和 True Magic Investments Limited，其中上海裕诣企业管理合伙企业（有限合伙）以8,319,474.46美元受让7,077,200股股份，Long Fast Limited以2,999,957.44美元受让2,552,000股股份，Puhua Capital Ltd以6,465,425.53美元受让5,500,000股股份，True Magic Investments以11,000,000美元受让9,357,466股股份。公司已于2019年末收到部分股权转让款12,279,214.78美元。

2020 年 1 月 26 日, JHBP(CY) 已完成股权变更备案手续。截至 2020 年 2 月 3 日, 康嘉医疗 BVI 已全部收到本次股权转让款共计 28,784,857.43 美元, 该股权转让事项已全部完成。根据《企业会计准则》的规定, 公司于 2020 年上半年确认了该股权转让投资收益 5,855.58 万元(税前)。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、截至 2020 年 6 月 30 日, 主要子公司的情况如下所示:

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	注册资本	经营业务	持股比例 (%)	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
康恩贝中药公司	37,200.00	药品制造	79.839	130,801.39	75,095.43	89,893.48	10,534.66
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	79,535.58	67,258.62	23,316.65	8,157.10
金华康恩贝公司	52,000.00	药品制造	97.69	228,026.96	129,204.71	83,116.47	8,012.23
珍视明药业公司	10,000.00	药品制造	80	33,116.49	19,280.68	37,236.63	4,928.26
江西康恩贝中药公司	17,000.00	药品制造	100	42,101.91	33,575.96	20,157.39	2,899.18
康恩贝健康科技公司	4,250.00	健康产品的研发、网上销售; I 类、II 类医疗器械的销售等	80	17,158.52	12,954.45	23,345.66	2,171.97
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	41,384.71	28,434.76	7,264.97	1,041.99
内蒙古康恩贝公司	37,015.00	药品制造	100	17,649.13	7,594.66	8,351.27	987.98
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	14,761.29	2,566.26	10,353.92	745.59
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	50,018.85	33,493.35	48,714.17	669.50
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	53,128.85	37,673.08	17,669.59	521.44
江西天施康公司	28,000.00	药品制造	100	49,254.56	37,619.45	9,303.36	399.26
云南云杏公司	7,000.00	工业大麻的科学研究、加工及其产品的销售	100	15,851.74	5,668.11	25.97	-454.46

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

(1) 2020 年上半年, 以非处方药生产销售为主的康恩贝中药公司、江西康恩贝中药公司, 和以健康消费品生产销售为主的珍视明药业公司和康恩贝健康科技公司业绩增长较快。

(2) 以中药植物药销售为主的康恩贝销售公司前列康品牌系列、天保宁制剂、麝香通心滴丸等产品销售亦呈现增长态势, 相应产品的生产厂家杭州康恩贝和内蒙古康恩贝业绩稳定增长。

(3) 贵州拜特公司因核心产品丹参川芎嗪注射液受重点监控药品目录政策及市场环境变化影

响销售收入急剧下降，导致其 2020 年上半年净利润较上年同期下降 97.60%。

(4) 金华康恩贝公司以化学处方药和原料药生产销售为主，其主导产品之一阿乐欣受新冠肺炎疫情影响销售下降较大，2020 年上半年净利润较上年同期下降 8.75%。

(5) 云南云杏公司去年 11 月取得工业大麻花叶提取加工许可证后，积极开发市场、改进生产工艺，但受今年以来全球尤其欧美新冠疫情持续蔓延对经济活动、供应链带来的严重冲击影响，产品的国际市场开发进度滞后、销售受阻，对此云南云杏公司努力探索与国内日用化妆品等厂商和机构合作，为其开发适用的工业大麻花叶提取物产品。2020 年上半年工业大麻花叶销售渠道尚未打开，销售较少，云南云杏公司仍为亏损状态。

2、截至 2020 年 6 月 30 日，主要参股公司的情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	30	30	小额贷款	25,241.61	22,779.34	171.39	6.34
远东超级实验室有限公司	13.36	13.36	药品研发	7,341.77	5,915.22	0.00	-93.24
上海可得网络科技(集团)有限公司	20	20	服务业	37,545.23	23,537.62	43,571.16	-1,600.37
兰溪市天元置业有限公司	40	40	房地产开发	20,247.16	7,454.57	3.81	-117.76
浙江迪耳药业有限公司	25	25	药品制造	10,666.09	5,775.08	3,861.58	95.48
上海鑫方迅通信科技有限公司	17	17	服务业	5,926.39	5,658.88	0.00	8.66

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

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

1、法规政策风险：

医药行业事关人民群众生命健康与安全，历来受法律、法规、政策的较大影响。制药企业生产经营从产品、质量、技术、市场准入、药品价格、药品使用等方面都受到政府有关行业监管、

市场监督、医保管理、卫生与健康等部门法规、政策及规范性规定的重大影响，也会受到环保标准不断提高的约束。随着法律法规的不断完善，医药行业监管日趋严格，GMP、GSP 等贯彻执行与日常监管、检查要求提高，药品疗效和安全性一致性评价以及产品质量标准要求提高，生产经营涉及的环保标准与污染治理政策、安全生产标准要求不断趋于严格，而药品价格尤其是医院终端市场价格受政府医保政策和招投标管理措施影响出现波动，药品使用也会受到卫生与健康部门监控限制等，都将给公司生产经营保持持续较快发展带来诸多不确定影响。

随着新的药品管理法实施和新的医改系列政策不断推出，药品的合规生产和经营的合规要求标准不断提高，药品市场准入和降价的政策性风险加大，使公司面临新的挑战。公司将不断加强完善内部管理和法律与政策事务工作，同时严格按 GMP、GSP 规范进行生产经营，高度重视组织开展有关药品的一致性评价工作，始终强化和不断提升生产、质量、安全、环保等内部基础性管理，健全环保设施，保障产品生产过程污染物的安全合规处理，保证企业生产经营合法合规。同时积极做好医保目录产品、基药目录产品和市场招投标政策变化的应对工作和促进药品安全合理规范使用的工作。

2、市场风险

主要包括药品监管加强、药品招投标降价、医保支付方式改革、医保及医院控费、市场竞争加剧、要素成本提高等不确定性因素。近几年来，涉及药品市场准入和影响价格的改革举措持续推出，如带量采购、医保目录调整以及医保支付方式改革等等。医药企业经营发展面对的各类市场风险增大。

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

3、产品质量风险

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

原辅材料采购与控制：公司制定了高于法定标准的内控标准，对药品原辅材料的产地来源进行严格控制，实行审计认证监督制度，保证原辅材料的质量达标，从而保证最终产品的质量。建立内部集中采购管理中心，保证原辅材料规模化采购的优质稳定。

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

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

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

4、安全控制风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-18	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020-05-19

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	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	康恩贝集团公司	公司控股股东康恩贝集团公司于 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，康恩贝集团公司没有违反上述承诺的事项。	2001 年 7 月	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	股权转让方康恩贝集团金华企业管理有限公司	公司于 2019 年 4 月受让公司控股股东康恩贝集团公司全资子公司康恩贝集团金华企业管理有限公司所持康恩贝健康科技公司 80% 的股权，康恩贝集团金华企业管理有限公司就并购标的 2019 年度至 2021 年度业绩向本公司作出承诺，承诺若康恩贝健康科技公司在 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的盈利补偿期间内，任何一年按会计年度累计年度内的实际净利润数少于相应累计年度内承诺净利润数的，将以现金方式向本公司做出补偿，承诺盈利金额为：2019 年度 11,443,006.96 元、2020 年度 12,069,000 元、2021 年度 12,792,000 元。	2019 年 4 月	是	是		
	解决同业竞争	公司控股股东康恩贝集团公司、实际控制人胡季强先生	经 2019 年 3 月 28 日召开的公司第九届董事会 2019 年第六次临时会议决议，同意公司与康恩贝集团公司下属控股子公司云南希康生物科技有限公司（简称：希康生物）以及自然人张鸿书共同投资设立云南康麻生物科技有限公司。希康生物于 2019 年 1 月 24 日获得曲靖市公安局沾益分局关于对希康生物加工工业大麻花叶项目申请批复，本公司子公司云南云杏公司于 2019 年 1 月 25 日获得云南泸西县公安局关于对该公司加工工业大麻花叶项目申请批复的函，公告当时该两家公司均处于筹备试制阶段，尚未取得加工许可证开展相关业务，不存在同业竞争关系。1、康恩贝集团公司就避免和消除未来可能存在的同业竞争作出承诺：在集团公司作为康恩贝控股股东期间，集团及集团控	2019 年 3 月	是	是		

			<p>制的其他企业将不以任何方式直接或间接从事与康恩贝及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动,并保证对违反上述承诺而给康恩贝造成的经济损失承担赔偿责任。集团承诺将在集团工业大麻加工业务与康恩贝业务构成实质性同业竞争之日起十二个月内启动相关工作,通过委托管理、业务整合、股权转让、资产注入等合法合规的方式解决同业竞争,以充分保证康恩贝及其全体股东的利益。2、公司实际控制人胡季强先生就避免和消除未来可能存在的同业竞争作出承诺:在作为股份公司实际控制人期间,本人及本人控制的除股份公司以外的其他企业将不以任何方式直接或间接从事与股份公司及控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动,包括但不限于研制、生产和销售与本公司及控股子公司相同或可替代的,足以构成同业竞争的任何产品,并保证对违反上述承诺而给本公司造成的经济损失承担赔偿责任。若未来本人控制的其他企业的工业大麻加工业务与股份公司业务构成实质性同业竞争的,本人承诺将积极推动相关主体在构成实质性同业竞争之日起十二个月内启动相关工作,通过委托管理、业务整合、股权转让、资产注入等合法合规的方式解决同业竞争,以充分保证康恩贝及其全体股东的利益。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年度股东大会审议通过,同意继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度的财务审计和内部控制审计机构,聘期至公司 2020 年度股东大会召开日止。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

2018年9月25日召开的公司2018年第一次临时股东大会批准通过了公司2018年股票期权激励计划(草案),同意向462名激励对象授予9,000万份股票期权,约占公司总股本266,732.02万股的3.37%。2018年10月26日,公司第九届董事会2018年第十二次临时会议审议通过了《关于向公司2018年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》,会议对本次授予的条件、授予日、授予人员名单、数量等相关事项进行审议。2018年11月14日,公司完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关股票期权授予登记手续。

2019年4月23日公司召开的第九届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件期权予以注销的议案》。因公司2018年度业绩未能达到考核目标,根据公司2018年第一次临时股东大会的授权,董事会同意注销公司2018年股票期权激励计划第一个行权期已获授的2,700万份股票期权,占授予股票期权数量9,000万份的30%。上述2,700万份股票期权注销事宜已于2019年6月办理完毕。(详见公司于2019年4月25日和6月6日披露的临2019-037号《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权

条件期权予以注销的公告》和临 2019-057 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件的期权注销完成公告》)

2020 年 4 月 26 日公司召开的第九届董事会第七次会议审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期未达到行权条件期权予以注销的议案》。因公司 2019 年业绩未达到本次股票期权激励计划第二个行权期考核目标的行权条件,根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权,董事会同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期已获授的 2,700 万份股票期权,占授予股票期权数量 9,000 万份的 30%。上述 2,700 万份股票期权注销事宜已于 2020 年 5 月办理完毕。(详见公司于 2020 年 4 月 28 日和 5 月 12 日披露的临 2020-041 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期未达到行权条件期权予以注销的公告》和临 2020-048 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期未达到行权条件的期权注销完成公告》)

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州康盟投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康盟投资”)	金华康恩贝公司	耐司康公司股权		2016年1月1日	2020年12月31日		协议约定		是	公司控股股东下属的控股子公司

托管情况说明

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

2017 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。

2019 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2020 年 1 月 1 日起至

2020 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费，同时预计耐司康公司 2020 年可实现盈利为 1,500 万元至 2,500 万元。各方同意，耐司康超过盈利上限的 56.74% 的 43.26% 作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有，耐司康实际盈利低于下限的 56.74% 的 43.26% 作为浮动托管损失由金华康恩贝承担，同时约定 2020 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 600 万元。

2020 年上半年耐司康公司实现营业收入 16,353.80 万元，同比增长 54.11%，实现净利润 1,557.27 万元，同比增长 31.51%。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						11,900.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						12,900.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						12,900.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.41							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至2020年6月30日，公司对外担保余额12,900.00万元人民币，均系对子公司的银行借款担保。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

(1) 子公司金华康恩贝公司是国家重点监控危废企业、省重点监控废水企业

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978—1996)中表 4 三级排放标准，其中氮、磷等污染物指标执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)排放标准；污水处理站恶臭废气执行《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》(DB33/2015-2016)表 1 标准，硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 2 恶臭污染物排放标准值；厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)3 类标准。

c. 核定的排放总量：该公司于 2017 年底取得国家新版排污许可证（编号为 913307011472897859001P），许可排放总量为 COD25.34 吨/年，氨氮 3.37 吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2020 年上半年度实际排放废水量 21.72 万吨、COD10.59 吨、氨氮 1.09 吨，均在许可排放范围之内，检测结果为 PH 6.0-9.0，COD、氨氮、TN、TP 分别小于 500mg/l、35 mg/l、80 mg/l、3.0 mg/l，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为 HP-J(J)-2020-03-053、HP-J(J)-2020-03-097、HP-J(J)-2020-03-098、HP-J(J)-2020-03-111 等；每月在“浙江省企业自行监测及信息公开平台”填报排污、监测数据。

e. 危险废物处置情况：2020 年上半年共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 777.2 吨，与浙江凤登环保股份有限公司、浙江红狮环保科技有限公司、金华市莱逸园环

保科技开发有限公司等具备相应资质的处置单位签订处置合同，进行规范处置。

②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 3200 吨/天的污水处理、恶臭及 VOCs 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上，环保设施运行费用约 555 万元，上半年度约投入 500 万元，新增 RTO 焚烧装置及丙酮回收装置升级改造，提高溶剂回收率、降低排放，实现节能减排。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内“国际化先进制药基地项目”、“年产 520 吨中间体技改项目”通过环评批复（浙环建【2016】4 号、金环建开【2018】45 号），在试产过程。

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

不适用。

(2) 子公司珍视明药业公司是国家重点监控废水企业

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：废水排放执行《抚州市生活污水处理厂接管标准》、《中药类制药工业水污染排放标准》（GB21906—2008）表 2 限值和《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中二级标准，其中 COD \leq 220mg/L、氨氮 \leq 40mg/L；锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉限值，无组织废气执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 1 二级标准和《挥发性有机物排放标准》第 3 部分标准，厂界噪声排放东南北面与西面分别执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）3 类与 2 类标准。

c. 核定的排放总量：该公司于 2020 年 6 月获得抚州高新区环境保护局核发的简化管理排污许可证（编号为 91361003789743169E001Z），简化管理排污许可证无排放总量要求。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为间歇排放；该公司在南侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2020 年上半年度实际排放废水量 1.29 万吨、化学需氧量 0.21 吨、氨氮 0.003 吨，平均排放浓度 COD 为 17.15mg/L，氨氮为 0.36mg/L，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告

为 LM2020010212、JXTPSLX2002001、JXTPSLX2003023、JXTPSLX2005019、JXTPSLX2006022；每月在“抚州市环境信息公开平台及江西省企业自行监测数据上报平台”填报排污、监测数据。

②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 200 吨/天的污水处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 13 万元。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“江西珍视明药业有限公司眼健康产品扩产技术改造项目”，通过环评批复（抚高新环字【2019】19 号），在试产过程。

④突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案获得抚州高新区心备案，编号为 361002-2019-015-L。

⑤环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，急性毒性、总有机碳等指标公司自行检测，COD、PH、氨氮等指标在线检测（委托江西环保股份有限公司运维）；其它指标委托江西省拓谱思检测技术有限公司监测，废气每年（半年）监测，噪声每季监测，噪声监测点位为厂界东南西北处。

⑥其他应当公开的环境信息。

不适用。

(3) 子公司江西康恩贝中药公司属于省重点监控废水企业

该公司拥有道口和南岩二个生产区。

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：道口和南岩生产区废水排放分别执行《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)表 2 中标准和污水处理厂的接管标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB17231-2014)表 2 中标准，恶臭废气执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)中相应标准；厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)3 类标准。

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

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：道口和南岩生产区的废水排放方式均为连续排放；分别在生产区西侧建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；2020 年上半年度，道口生产区实际排放废水量 3.62 万吨、COD1.42 吨，南岩生产区实际排放废水量 8.44 万吨、COD7.57 吨，氨氮 0.078 吨，均在许可排放范围之内；道口生产区排放浓度 COD28.24-52.34 mg/L、mg/L0.11-0.57 mg/L，南岩生产区排放浓度

COD43.70-142.14 mg/L、mg/L0.23-2.18 mg/L；废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为贝环境检测字（2020）第 H0040（0041、0111、0112、0236、0237、0368、0369、0491、0492）号等，监测结果在“江西省企业自行监测数据上报系统”。每月在“江西省企业自行监测数据信息上报管理平台”填报排污、监测数据。

②防治污染设施的建设和运行情况。

道口生产区和南岩生产区分别建有设计处理能力 850 吨/天和 1200 吨/天的污水处理、锅炉烟气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 40 万元。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司“智能制造工程项目”，通过环评批复（弋环督字【2019】52号），在建设过程。

④突发环境事件应急预案。

该公司事故应急救援预案获得弋阳县环境保护局备案（编号 361126-2018-02-L）。

⑤环境自行监测方案。

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

⑥其他应当公开的环境信息。

不适用。

(4) 子公司贵州拜特公司属于省水环境重点排污单位。

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：废水排放执行污水处理厂的协议标准和《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）表 2 排放标准，其中 COD \leq 250mg/L, 氨氮 \leq 20mg/L；锅炉烟气污染物排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 4 二级标准，大气污染物排放执行《恶臭污染物排放标准》（GB13271-2014）等标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。

c. 核定的排放总量：该公司于 2020 年 6 月取得贵阳市生态环境局核发的简化管理排污许可证（编号为 91520000622240025P001U），简化管理排污许可证无排放总量要求。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放，在西侧建有一个标准排放口；2020 年上半年度实际排放废水 4.55 万吨、COD 0.44 吨、氨氮 0.015 吨，排放浓度 COD 7.00 -11.00mg/L，氨氮 0.11-0.72mg/L，pH7.36-8.18，废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为《STT 检字 20190815001》。

②防治污染设施的建设和运行情况。该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理站，由具

备资质的第三方运营单位贵州楚天两江环境股份有限公司进行日常运维；环保设施运行率在 95% 以上，上半年度环保设施运行费用约 95 万元。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

该公司报告期内无涉及环境影响评价及其他环境保护行政许可的在建建设项目。

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

该公司废水监测包括手工监测和在线监测，与第三方运维单位（贵州楚天两江环境股份有限公司）签订合同，委托其编制《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测方案》（编号：CTJC-BTZY01），并按方案要求制定相应的《贵州拜特制药有限公司污水处理站自行监测 SOP》，每日开展水质监测分析工作，每月委托贵州省楚天环境工程技术研究中心有限公司进行监测，另外，COD、PH、氨氮等指标在线检测；废水、噪声和废气委托贵州中科检测技术有限公司进行监测。

⑥其他应当公开的环境信息。

不适用。

(5) 子公司江西天施康公司余江分公司属于市重点监控废水企业

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：废水排放执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB17231-2014）表 2 中标准，废气达到《大气污染物综合排放标准》（GB14554-1993）表 2 中二级标准；厂界噪声排放执行 GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。

c. 核定的排放总量：该公司环评批复（鹰环函字【2018】40 号）废水排放总量为 COD22.53 吨/年，氨氮 1.81 吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在东边建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统；20120 年上半年度实际排放废水量 2.46 万吨、COD2.14 吨、氨氮 0.04 吨，均在许可排放范围之内，平均排放浓度（在线监测）COD 为 34.6 mg/L、氨氮为 0.58mg/L，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为赣华委检字 2020（0144）、（0183）号。

②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司新建 600 吨/天的污水处理（按 1200 吨/天设计，预留 600 吨/天）、废气处理等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上，环保设施运行费用约 18.7 万元。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

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

④突发环境事件应急预案。

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

⑤环境自行监测方案。

废水监测包括每月手工监测和在线监测（中兴仪器（深圳）有限公司鹰潭运营中心运维），手工检测自行完成；锅炉烟气监测为在线监测（青岛佳明测控科技股份有限公司运维）；废水、废气、噪声委托江西华正环境检测技术有限公司每季监测。

⑥其他应当公开的环境信息。

不适用。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

详见 1. 排污信息“防治污染设施的建设和运行情况”有关内容。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

母公司及子公司康恩贝中药公司、杭州康恩贝公司、云南希陶公司、内蒙古康恩贝药业公司圣龙分公司、天施康中药公司贵溪分公司、云南希陶公司安宁分公司等药品生产企业不属于重点监控企业。以上企业严格执行国家环保法律法规和标准，遵守地方环保部门的监管要求，建设项目经环保部门审批，设置环保设施，加强日常运行和管理，注重过程控制与检测。报告期内，未发生超标排放、污染事件和环境违法行为。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

经 2020 年 4 月 26 日公司九届董事会第七次会议、公司第九届监事会第七次会议审议通过，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新收入准则，详见本报告第十节五 44 重要会计政策和会计估计的变更之相关说明。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、2020 年 1 月 7 日公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]SCP7 号），同意接受公司新一期超短期融资券注册。2020 年 2 月 17 日，公司发行了 2020 年度第一期超短期融资券（简称：20 康恩贝 SCP001，代码：012000383），发行总额为 5 亿元人民币，其中 2 亿元用于补充公司生产经营相关的流动资金、3 亿元用于偿还公司银行借款。本期超短期融资券发行期限 270 天，发行利率为 3.79%，起息日期为 2020 年 2 月 18 日，兑付日期为 2020 年 11 月 14 日。（详见公司于 2020 年 1 月 10 日和 2 月 19 日披露的临 2020-002 号《关于超短期融资券获准注册的公告》和临 2020-011 号《关于 2020 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》）

2、经 2019 年 12 月 17 日公司九届董事会 2019 年第十三次临时会议审议通过，同意公司子公司康嘉医疗 BVI 转让其所持有的嘉和生物拟境外上市主体 JHBP(CY) 24,486,666 股股份，占 JHBP(CY) 股权的 4.4284%。上述股权转让事项于 2020 年 2 月初完成，公司确认股权转让投资收益 5,855.58 万元（税前）。（详见公司于 2020 年 3 月 21 日披露的临 2020-017 号《关于子公司对外转让所持 JHBP(CY) Holdings Limited 股份的进展公告》）

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定，经公司第九届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过，公司自 2020 年 5 月 27 日变更对所持 JHBP(CY) 股权的会计核算方法，由原先的按以权益法核算的长期股权投资进行核算变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算。此次对所持 JHBP(CY) 股权会计核算方法的变更相应增加公司 2020 年上半年投资收益 27,360.93 万元。（详见公司于 2020 年 6 月 2 日披露的临 2020-054 号《关于对有关参股公司会计核算方法变更的公告》）

3、2020 年 5 月 28 日，公司控股股东康恩贝集团公司与省国贸集团全资子公司省中医药健康产业集团签订了《康恩贝集团有限公司与浙江省中医药健康产业集团有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司之股份转让协议》，为推进在医药大健康产业尤其是中医药健康产业领域的战略合作，以上市公司浙江康恩贝制药股份有限公司为主体合作共建“浙江省中医药健康产业主平

台”，康恩贝集团公司向省中医药健康产业集团转让所持有的本公司 533,464,040 股股份（占本公司总股本的 20%）。本次股份转让事宜经国有资产监督管理部门审批、国家市场监督管理总局对经营者集中申报的审查以及上海证券交易所的合规性审核通过后，公司于 2020 年 7 月 2 日收到中国证券登记结算有限公司上海分公司出具的《证券过户登记确认书》，康恩贝集团公司与省中医药健康产业集团（533,464,040 股股份，占本公司总股本的 20%）的股份过户登记手续已完成，过户日期是 2020 年 7 月 1 日。本次股份转让过户完成后，本公司的控股股东由康恩贝集团公司变更为省中医药健康产业集团，公司实际控制人由胡季强先生变更为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。（详见公司于 2020 年 7 月 3 日披露的临 2020-065 号《关于股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的公告》）

第六节 普通股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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	127,992
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例(%)	持有有限	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	减	量		售条件股 份数量	股份状 态	数量	
康恩贝集团 有限公司	0	707,248,411	26.52	0	质押	172,650,000	境内非国有法 人
胡季强	0	176,079,085	6.60	0	质押	149,600,000	境内自然人
中国证券金 融股份有限 公司	0	116,847,002	4.38	0	无	0	国有法人
浙江大华投 资发展有限 公司	8,406,500	31,406,500	1.18	0	无	0	境内非国有法 人
香港中央结 算有限公司	4,056,965	27,673,136	1.04	0	无	0	其他
陈丽君	581,700	23,965,300	0.90	0	无	0	境内自然人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	17,905,050	0.67	0	无	0	国有法人
陈保华	-2,214,279	11,924,948	0.45	0	无	0	境内自然人
中国农业银 行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数 证券投资基金	-6,840,935	10,950,338	0.41	0	无	0	其他
中信证券股 份有限公司	833,206	7,364,007	0.28	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
康恩贝集团有限公司	707,248,411		人民币普通股				
胡季强	176,079,085		人民币普通股				
中国证券金融股份有限公司	116,847,002		人民币普通股				
浙江大华投资发展有限公司	31,406,500		人民币普通股				
香港中央结算有限公司	27,673,136		人民币普通股				
陈丽君	23,965,300		人民币普通股				
中央汇金资产管理有限责任公司	17,905,050		人民币普通股				
陈保华	11,924,948		人民币普通股				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	10,950,338		人民币普通股				
中信证券股份有限公司	7,364,007		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、康恩贝集团公司的实际控制人为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。 2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予股票 期权数量	报告期内可行 权股份	报告期股票期权 行权股份	期末持有股票 期权数量
王如伟	董事	126	0	0	0	72
张伟良	董事	98	0	0	0	56
余斌	董事	95.2	0	0	0	54.40
史录文	董事	21	0	0	0	12
杨俊德	高管	84	0	0	0	48
杨贤民	高管	84	0	0	0	48
袁振贤	高管	56	0	0	0	32
合计		564.20	0	0	0	322.40

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
袁振贤	副总裁	聘任
王如伟	副董事长、董事、副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年4月14日召开的公司九届董事会2020年第三次临时会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员（副总裁）的议案》，根据胡季强董事长兼总裁提名，同意聘任袁振贤女士为公司

副总裁（继续兼任公司财务负责人、财务总监），任职期限自 2020 年 4 月 14 日至公司九届董事会届满时止。

2020 年 6 月 29 日公司董事会收到王如伟先生递交的辞去副董事长、董事、副总裁职务的书面辞职报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，王如伟先生的辞职报告自送达董事会之日生效。

三、其他说明

适用 不适用

2020 年 7 月 22 日，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司召开 2020 年第一次临时股东大会对公司董事会、监事会进行了换届选举，选举产生了新一届（第十届）董事和监事；同日召开的公司第十届董事会第一次会议审议通过了选举公司第十届董事会董事长、副董事长，聘任公司董事会秘书，聘任公司总裁，聘任公司财务负责人、财务总监以及聘任公司副总裁等高级管理人员等议案；同日召开第十届监事会第一次会议审议通过选举公司第十届监事会主席的议案。

1、公司第十届董事会组成人员

董事长：胡季强

副董事长：罗国良

非独立董事：谌明、程兴华、汪洋、胡北、杨俊德

独立董事：吴永江、董作军、吕久琴、刘恩

2、公司第十届监事会组成人员

监事会主席：应春晓

非职工代表监事：吴仲时

职工代表监事：叶剑锋

3、公司第十届董事会聘任高级管理人员

总裁：罗国良

副总裁：徐春玲、袁振贤

财务负责人、财务总监：谌明

董事会秘书：金祖成

以上人员的提名、聘任符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，具备任职资格，任职期限自 2020 年 7 月 22 日至公司十届董事会、监事会届满时止。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券	16 康恩贝	136713	2016-09-26	2021-09-26	7,700.00	5.37	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、公司已于 2019 年 9 月 26 日支付自 2018 年 9 月 26 日至 2019 年 9 月 25 日期间的利息。(详见于 2019 年 9 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2019-098 号《浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券 2019 年付息公告》)

2、本期债券在存续期前 3 年(2016 年 9 月 26 日至 2019 年 9 月 25 日)票面利率为 3.17%,在存续期的第 3 年末,根据当前的市场环境以及《债券募集说明书》关于投资者回售选择权的约定,公司决定上调本期债券票面利率 220bp,即本期债券存续期后 2 年(2019 年 9 月 26 日至 2021 年 9 月 25 日)的票面利率为 5.37%,并在其存续期后 2 年固定不变。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计,“16 康恩贝”回售有效期登记数量为 1,023,000 手,回售金额为 1,023,000,000 元。2019 年 9 月 26 日,公司对本次有效登记回售的“16 康恩贝”持有人实施了回售。此外,公司对本次回售债券在 2019 年 9 月 27 日至 2019 年 10 月 31 日期间进行了转售,最终转售数量为 0 手,转售金额为 0 元。本次回售及转售实施完毕后,“16 康恩贝”最终存续规模为 77,000,000 元。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
	联系人	赵洛迦
	联系电话	010-57758511
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司于 2016 年 9 月 26 日面向合格投资者公开发行 11 亿元人民币公司债券，中证鹏元资信评估股份有限公司于 2020 年 6 月 12 日对本期债券进行了跟踪评级，并出具了评级报告。本期债券 2020 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.24	1.12	10.71	
速动比率	0.93	0.82	13.41	
资产负债率(%)	46.95	49.87	减少 2.92 个百分点	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	12.26	9.72	26.13	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况√适用 不适用

2019 年 4 月 22 日，公司在银行间债券市场发行了 2019 年度第一期超短期融资券，本期融资券发行总额为 5 亿元人民币，发行利率 4.30%，期限 270 天，兑付日为 2020 年 1 月 18 日（遇法定节假日或休息日，顺延至其后的第 1 个工作日）。本公司已于 2020 年 1 月 19 日完成了该期超短期融资券的本息兑付工作。

十一、公司报告期内的银行授信情况√适用 不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国有银行以及国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，间接债务融资能力较强。截至 2020 年 6 月 30 日，公司合并报表口径企业获银行给予的授信总额度合计为 35.79 亿元，其中已使用授信额度 24.62 亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。公司无未结清的不良信贷信息记录，现有债务履约情况良好。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况适用 不适用**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七 1	1,708,119,712.14	1,691,204,134.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七 2		13,044,163.83
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七 5	1,397,929,403.53	1,181,465,257.17
应收款项融资	七 6	419,714,316.11	504,525,928.15
预付款项	七 7	40,747,609.02	30,690,940.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七 8	76,823,083.48	52,931,051.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	1,254,887,229.50	1,273,671,474.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 13	77,889,013.58	50,061,733.23
流动资产合计		4,976,110,367.36	4,797,594,684.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 16	540,968,804.69	1,423,359,295.37
其他权益工具投资	七 17	33,056,000.00	33,056,000.00
其他非流动金融资产	七 18	903,294,974.71	
投资性房地产			
固定资产	七 20	2,481,276,172.21	2,541,042,735.78
在建工程	七 21	390,970,207.38	282,303,386.69
生产性生物资产	七 22	22,252,143.49	22,274,072.06
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 25	379,658,546.04	398,508,071.82
开发支出			
商誉	七 27	186,783,910.69	225,600,228.11

长期待摊费用	七 28	54,592,982.25	59,250,909.27
递延所得税资产	七 29	53,093,107.87	52,079,284.78
其他非流动资产	七 30	43,938,448.77	25,273,061.61
非流动资产合计		5,089,885,298.10	5,062,747,045.49
资产总计		10,065,995,665.46	9,860,341,729.66
流动负债：			
短期借款	七 31	1,921,748,222.51	2,152,132,841.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 34	53,619,584.90	6,425,821.55
应付账款	七 35	332,629,214.84	377,534,212.18
预收款项	七 36		57,949,174.15
合同负债	七 37	44,898,477.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七 38	65,999,023.17	97,115,553.07
应交税费	七 39	117,665,159.06	103,282,156.33
其他应付款	七 40	951,302,920.27	965,270,042.35
其中：应付利息			
应付股利	七 40	12,232,619.38	23,482,457.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 42	25,431,290.48	20,433,055.38
其他流动负债	七 43	507,053,611.13	515,109,722.24
流动负债合计		4,020,347,504.22	4,295,252,579.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七 44	517,944,572.34	433,047,170.68
应付债券	七 45	80,002,872.09	77,877,672.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七 47	903,800.03	903,800.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七 50	77,184,007.67	80,322,243.74
递延所得税负债	七 29	28,127,056.94	27,712,634.23
其他非流动负债	七 51	1,886,792.46	2,515,723.28
非流动负债合计		706,049,101.53	622,379,244.05
负债合计		4,726,396,605.75	4,917,631,823.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 52	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 54	664,303,556.40	766,442,516.18
减：库存股	七 55	585,149,682.93	585,149,682.93
其他综合收益	七 56	546,997.33	486,341.69
专项储备	七 57		
盈余公积	七 58	425,827,469.74	425,827,469.74
一般风险准备			

未分配利润	七 59	1,870,905,453.33	1,387,452,452.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,043,753,993.87	4,662,379,296.95
少数股东权益		295,845,065.84	280,330,609.53
所有者权益（或股东权益）合计		5,339,599,059.71	4,942,709,906.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,065,995,665.46	9,860,341,729.66

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		508,119,554.08	484,301,641.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		90,000,000.00	60,000,000.00
应收账款	十七 1	77,619,770.05	45,216,524.18
应收款项融资		15,027,806.37	16,200,700.74
预付款项		18,135,158.70	21,227,826.55
其他应收款	十七 2	708,264,298.37	481,184,306.71
其中：应收利息			
应收股利		99,466,861.26	50,666,861.26
存货		168,582,434.68	190,018,289.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,585,749,022.25	1,298,149,289.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	6,038,146,814.77	6,147,347,800.25
其他权益工具投资		105,000.00	105,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		369,764,639.55	386,619,447.07
在建工程		31,111,397.05	15,316,034.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,361,441.70	34,529,100.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,252,852.42	21,525,625.30
递延所得税资产			

其他非流动资产		899,726.30	1,457,836.74
非流动资产合计		6,493,641,871.79	6,606,900,844.29
资产总计		8,079,390,894.04	7,905,050,133.51
流动负债：			
短期借款		1,515,997,413.88	1,816,904,251.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,532,433.84	41,794,922.71
预收款项			46,121,983.34
合同负债		10,174,582.58	
应付职工薪酬		3,670,821.83	9,370,614.74
应交税费		7,517,887.64	6,274,673.82
其他应付款		744,335,620.23	635,556,775.87
其中：应付利息			
应付股利		12,232,619.38	12,232,619.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		25,431,290.48	20,433,055.38
其他流动负债		507,053,611.13	515,109,722.24
流动负债合计		2,853,713,661.61	3,091,565,999.38
非流动负债：			
长期借款		517,944,572.34	433,047,170.68
应付债券		80,002,872.09	77,877,672.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,525,000.00	7,030,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		608,472,444.43	517,954,842.77
负债合计		3,462,186,106.04	3,609,520,842.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,667,320,200.00	2,667,320,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,166,206,248.58	2,166,206,248.58
减：库存股		585,149,682.93	585,149,682.93
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		441,810,604.05	441,810,604.05
未分配利润		-72,982,581.70	-394,658,078.34
所有者权益（或股东权益）合计		4,617,204,788.00	4,295,529,291.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,079,390,894.04	7,905,050,133.51

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		3,195,002,007.39	3,649,888,486.84
其中:营业收入	七 60	3,195,002,007.39	3,649,888,486.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,809,736,424.03	3,154,469,565.29
其中:营业成本	七 60	1,053,088,288.12	859,220,088.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七 61	42,436,761.30	52,477,320.16
销售费用	七 62	1,359,942,662.99	1,862,804,512.38
管理费用	七 63	216,808,280.27	231,483,740.27
研发费用	七 64	78,579,504.78	90,337,730.21
财务费用	七 65	58,880,926.57	58,146,174.18
其中:利息费用		68,718,229.75	75,487,400.14
利息收入		10,363,252.35	17,382,277.70
加:其他收益	七 66	58,093,589.95	61,553,096.34
投资收益(损失以“-”号填列)	七 67	299,206,187.58	-33,611,991.43
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-48,334,053.36	-25,684,367.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七 69		8,822,832.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七 70	-38,607,544.74	-7,389,440.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七 71	-55,114,999.20	-435,114.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七 72	93,590.01	779,767.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		648,936,406.96	525,138,071.34
加:营业外收入	七 73	1,820,004.10	1,675,668.49
减:营业外支出	七 74	15,750,304.08	6,057,320.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		635,006,106.98	520,756,418.95
减:所得税费用	七 75	103,620,039.62	100,640,846.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		531,386,067.36	420,115,571.99
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		531,386,067.36	420,115,571.99
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		483,453,001.06	389,773,183.25
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		47,933,066.30	30,342,388.74

六、其他综合收益的税后净额	七 56	62,089.91	20,712.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 56	60,655.64	20,233.85
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七 56	60,655.64	20,233.85
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		60,655.64	20,233.85
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七 56	1,434.27	478.46
七、综合收益总额		531,448,157.27	420,136,284.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		483,513,656.70	389,793,417.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额		47,934,500.57	30,342,867.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.188	0.151
（二）稀释每股收益(元/股)		0.188	0.151

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七 4	278,102,626.82	318,790,227.67
减：营业成本	十七 4	131,709,828.60	130,847,480.26
税金及附加		2,672,309.41	3,183,323.34
销售费用		107,288,201.35	138,880,431.11
管理费用		28,571,470.09	26,394,240.54
研发费用		16,530,319.92	14,704,751.21
财务费用		64,437,598.11	62,196,539.98
其中：利息费用		69,251,149.33	71,508,547.93
利息收入		4,754,141.28	9,348,495.72
加：其他收益		4,976,439.05	7,448,210.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	560,052,624.66	411,740,527.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,517,415.30	-26,151,635.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			8,822,832.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,384,197.58	-903,158.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-177,683,570.18	

资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,613.05	427,029.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		320,626,203.50	370,118,902.64
加：营业外收入		1,431,520.94	1,266,035.73
减：营业外支出		382,227.80	304,857.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		321,675,496.64	371,080,081.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		321,675,496.64	371,080,081.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		321,675,496.64	371,080,081.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		321,675,496.64	371,080,081.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		3,152,631,031.66	3,755,644,623.83
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,113,513.24	7,551,512.70
收到其他与经营活动有关的现金	七 77 (1)	183,888,820.46	187,076,485.24
经营活动现金流入小计		3,345,633,365.36	3,950,272,621.77
购买商品、接受劳务支付的现金		727,693,456.21	748,390,007.09
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		490,678,974.25	500,103,968.88
支付的各项税费		383,632,431.92	504,978,705.34
支付其他与经营活动有关的现金	七 77 (2)	1,327,744,714.58	1,780,536,403.10
经营活动现金流出小计		2,929,749,576.96	3,534,009,084.41
经营活动产生的现金流量净额		415,883,788.40	416,263,537.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		114,158,830.09	55,415,647.09
取得投资收益收到的现金			120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,285,328.07	1,680,542.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七 77 (3)	255,688,659.89	83,362,925.85
投资活动现金流入小计		371,132,818.05	140,579,115.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,411,214.38	116,449,833.56
投资支付的现金		50,000,000.00	26,401,774.11
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			41,606,595.89
支付其他与投资活动有关的现金	七 77 (4)	57,734,174.67	
投资活动现金流出小计		308,145,389.05	184,458,203.56
投资活动产生的现金流量净额		62,987,429.00	-43,879,088.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	49,833,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	49,833,000.00
取得借款收到的现金		1,704,250,000.00	1,834,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七 77 (5)		
筹资活动现金流入小计		1,710,250,000.00	1,883,983,000.00
偿还债务支付的现金		1,845,000,000.00	1,438,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,621,074.06	444,795,084.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		51,699,420.59	3,223,584.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七 77 (6)	32,000,000.00	275,555,119.49
筹资活动现金流出小计		2,000,621,074.06	2,159,250,204.03
筹资活动产生的现金流量净额		-290,371,074.06	-275,267,204.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-160,871.64	67,884.83
五、现金及现金等价物净增加额		188,339,271.70	97,185,130.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,343,862,047.89	1,192,341,149.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,532,201,319.59	1,289,526,279.76

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		178,504,796.86	319,106,430.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,166,815.12	209,821,340.63
经营活动现金流入小计		224,671,611.98	528,927,771.16
购买商品、接受劳务支付的现金		55,870,047.63	67,585,841.91
支付给职工及为职工支付的现金		47,265,982.72	49,318,922.70
支付的各项税费		23,602,448.27	30,294,546.98
支付其他与经营活动有关的现金		127,707,617.55	192,917,439.59
经营活动现金流出小计		254,446,096.17	340,116,751.18
经营活动产生的现金流量净额		-29,774,484.19	188,811,019.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1.00	55,415,647.09
取得投资收益收到的现金		515,925,046.22	318,863,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,882.01	1,677,590.78
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		230,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流入小计		745,951,929.23	435,956,437.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,529,639.10	10,895,299.87
投资支付的现金		157,646,920.00	220,008,370.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		172,176,559.10	230,903,669.87
投资活动产生的现金流量净额		573,775,370.13	205,052,768.00
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		1,396,750,000.00	1,608,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,396,750,000.00	1,608,750,000.00
偿还债务支付的现金		1,608,000,000.00	1,253,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,019,259.43	436,896,271.89
支付其他与筹资活动有关的现金			273,785,119.49
筹资活动现金流出小计		1,682,019,259.43	1,964,081,391.38
筹资活动产生的现金流量净额		-285,269,259.43	-355,331,391.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,623.51	-4,749.53
五、现金及现金等价物净增加额		258,747,250.02	38,527,647.07
加: 期初现金及现金等价物余额		147,977,308.28	348,622,215.63
六、期末现金及现金等价物余额		406,724,558.30	387,149,862.70

法定代表人: 胡季强

主管会计工作负责人: 谌明

会计机构负责人: 王桃芳

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				766,442,516.18	585,149,682.93	486,341.69		425,827,469.74		1,387,452,452.27		4,662,379,296.95	280,330,609.53	4,942,709,906.48
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				766,442,516.18	585,149,682.93	486,341.69		425,827,469.74		1,387,452,452.27		4,662,379,296.95	280,330,609.53	4,942,709,906.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-102,138,959.78		60,655.64				483,453,001.06		381,374,696.92	15,514,456.31	396,889,153.23

(一)						60,655.64				483,453,001.06		483,513,656.70	47,934,500.57	531,448,157.27
综合收益总额														
(二)					11,739,508.13							11,739,508.13	8,962,641.23	20,702,149.36
所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													6,000,000.00	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,043,388.66							12,043,388.66	3,038,611.36	15,082,000.02
4. 其他					-303,880.53							-303,880.53	-75,970.13	-379,850.66
(三)													-41,382,685.49	-41,382,685.49
利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或													-41,382,685.49	-41,382,685.49

储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				-113,878,467.91							-113,878,467.91		-113,878,467.91
四、本期末余额	2,667,320,200.00			664,303,556.40	585,149,682.93	546,997.33		425,827,469.74		1,870,905,453.33	5,043,753,993.87	295,845,065.84	5,339,599,059.71

项目	2019 年半年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				754,367,267.00	311,364,563.44	401,852.01		373,735,293.29		2,165,483,293.53		5,649,943,342.39	142,643,712.70	5,792,587,055.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					38,176,167.86						5,194,779.16		43,370,947.02	20,532,151.98	63,903,099.00
其他															
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				792,543,434.86	311,364,563.44	401,852.01		373,735,293.29		2,170,678,072.69		5,693,314,289.41	163,175,864.68	5,856,490,154.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-86,109,371.67	273,785,119.49	20,233.85		52,092,176.45		-47,824,591.05		-355,606,671.91	78,076,958.92	-277,529,712.99
(一) 综合收益总额							20,233.85				389,773,183.25		389,793,417.10	30,342,867.19	420,136,284.29
(二) 所有者投入和减少资本					-86,109,371.67								-86,109,371.67	51,654,371.73	-34,454,999.94
1. 所有者投入的普通股														49,833,000.00	49,833,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,043,388.66								12,043,388.66	3,038,611.36	15,082,000.02
4. 其他					-98,152,760.33								-98,152,760.33	-1,217,239.63	-99,369,999.96

(三) 利润分配							52,092,176.45		-437,597,774.30		-385,505,597.85	-3,920,280.00	-389,425,877.85
1. 提取盈余公积							52,092,176.45		-52,092,176.45				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-385,505,597.85		-385,505,597.85	-3,920,280.00	-389,425,877.85
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						273,785,119.49					-273,785,119.49		-273,785,119.49
四、本期末余额	2,667,320,200.00		706,434,063.19	585,149,682.93	422,085.86	425,827,469.74		2,122,853,481.64		5,337,707,617.50	241,252,823.60		5,578,960,441.10

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明 会计机构负责人：王桃芳

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				2,166,206,248.58	585,149,682.93			441,810,604.05	-394,658,078.34	4,295,529,291.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				2,166,206,248.58	585,149,682.93			441,810,604.05	-394,658,078.34	4,295,529,291.36

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										321,675,496.64	321,675,496.64
（一）综合收益总额										321,675,496.64	321,675,496.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,667,320,200.00				2,166,206,248.58	585,149,682.93			441,810,604.05	-72,982,581.70	4,617,204,788.00

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				2,195,006,512.54	311,364,563.44			389,718,427.60	1,887,252,523.05	6,827,933,099.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,667,320,200.00				2,195,006,512.54	311,364,563.44			389,718,427.60	1,887,252,523.05	6,827,933,099.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-67,506,636.76	273,785,119.49			52,092,176.45	-66,517,693.30	-355,717,273.10
（一）综合收益总额										371,080,081.00	371,080,081.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								52,092,176.45	-437,597,774.30	-385,505,597.85		
1. 提取盈余公积								52,092,176.45	-52,092,176.45			
2. 对所有者(或股东)的分配									-385,505,597.85	-385,505,597.85		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,667,320,200.00					-67,506,636.76	273,785,119.49			441,810,604.05	1,820,734,829.75	6,472,215,826.65

法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：谌明

会计机构负责人：王桃芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

本公司属制药行业。主要经营活动:药品和大健康产品的研发、生产和销售。主要产品:“前列康”牌普乐安片及胶囊、“天保宁”牌银杏叶制剂、“康恩贝”牌肠炎宁、“金奥康”奥美拉唑产品、“金笛”牌复方鱼腥草合剂、“珍视明”牌滴眼液及眼健康产品、“金艾康”牌汉防己甲素、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片、“至心研”牌麝香通心滴丸、“康恩贝”“宝芝林”“养营堂”品牌系列保健食品和功能性食品。

本财务报表业经公司2020年8月19日十届董事会第二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江康恩贝医药销售有限公司、贵州拜特制药有限公司、浙江金华康恩贝生物制药有限公司、浙江康恩贝中药有限公司等51家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

为便于表述,将本公司子公司及其他关联方公司简称如下:

全 称	简 称
本公司主要子公司	
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
浙江耐司康药业有限公司	耐司康公司
云南康恩贝希陶药业有限公司	云南希陶公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
兰溪康宏商贸有限公司	康宏商贸公司
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西天施康生态中药种植有限公司	天施康种植公司
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

上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
贵州拜特制药有限公司	贵州拜特公司
贵州拜特医药销售有限公司	贵州拜特销售公司
贵州拜特医药市场管理有限公司	贵州拜特市场管理公司
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
江西珍视明健康科技有限公司	珍视明健康科技公司
抚州贝尔药品包装有限公司	贝尔包装公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	康恩贝健康科技公司
浙江宝芝林中药科技有限公司	宝芝林中药公司
金华宝芝林食品有限公司	金华宝芝林食品公司
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	养营堂食品公司
浙江康恩贝大药房连锁有限公司	康恩贝大药房连锁公司
江西康恩贝中药有限公司	江西康恩贝公司
弋阳县锦枫药材发展有限公司	锦枫药材公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
邳州众康银杏科技有限公司	邳州众康公司
浙江磐康药业有限公司	磐康药业公司
浙江浙产药材发展有限公司	浙产药材公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
杭州康杏缘物业管理有限公司	康杏缘公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司
杭州贝罗康生物技术有限公司	贝罗康生物公司
上海康嘉医疗科技有限公司	上海康嘉公司
Kang Jia Medical Technology Limited (康嘉医疗科技有限公司)	康嘉医疗 BVI
Kanghe Medical Technology Limited (康和医疗科技有限公司)	康和医疗 BVI
云南云杏生物科技有限公司	云南云杏公司
本公司其他关联方	
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
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	康恩贝保健品公司
浙江凤登环保股份有限公司	凤登环保公司
绍兴凤登环保有限公司	绍兴凤登公司
浙江济公缘药业有限公司	济公缘药业公司
云南希康生物科技有限公司	希康生物科技
云南希尔康种植有限公司	希尔康种植公司
云南希美康农业开发有限公司	云南希美康公司
云南大初食品有限公司	云南大初公司
丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司	丽江程海湖公司
杭州康盟投资合伙企业(有限合伙)	康盟投资
兰溪市天元置业有限公司	兰溪市天元公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究院公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司

杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
成都丽凯手性技术有限公司	成都丽凯公司
浙江迪耳药业有限公司	迪耳药业公司
四川辉阳生命工程股份有限公司	四川辉阳公司
嘉和生物药业有限公司	嘉和生物公司
JHBP (CY) Holdings Limited	JHBP (CY)
远东超级实验室有限公司	远东实验室公司
上海可得网络科技（集团）有限公司	上海可得网络公司
浙江可镜网络科技有限公司	浙江可镜网络公司
杭州光祺力实业有限公司	杭州光祺力公司
浙江检康生物技术股份有限公司	浙江检康生物公司
上海鑫方迅通信科技有限公司	上海鑫方迅公司
芜湖圣美孚科技有限公司	芜湖圣美孚公司
云南康麻生物科技有限公司	云南康麻公司
云南希康生物制品有限公司	希康生物制品公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将

转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期

		预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
6 个月以内 (含, 下同)	1.00
7 个月-12 个月	3.00
1-2 年	15.00
2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见财务报告“五、10 金融工具”之相关说明。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见财务报告“五、10 金融工具”之相关说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见财务报告“五、10 金融工具”之相关说明。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	6-40	0-5	2.38-16.67
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输工具	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33
其他设备	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的

方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目列报；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列报。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司主要销售药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”), 新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	公司九届董事会第七次会议、公司第九届监事会第七次会议审议通过	详见下述说明

其他说明:

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

2) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	57,949,174.15	-57,949,174.15	
合同负债		57,949,174.15	57,949,174.15

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,691,204,134.82	1,691,204,134.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	13,044,163.83	13,044,163.83	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,181,465,257.17	1,181,465,257.17	
应收款项融资	504,525,928.15	504,525,928.15	
预付款项	30,690,940.58	30,690,940.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,931,051.68	52,931,051.68	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,273,671,474.71	1,273,671,474.71	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,061,733.23	50,061,733.23	
流动资产合计	4,797,594,684.17	4,797,594,684.17	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,423,359,295.37	1,423,359,295.37	
其他权益工具投资	33,056,000.00	33,056,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,541,042,735.78	2,541,042,735.78	
在建工程	282,303,386.69	282,303,386.69	
生产性生物资产	22,274,072.06	22,274,072.06	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	398,508,071.82	398,508,071.82	
开发支出			
商誉	225,600,228.11	225,600,228.11	
长期待摊费用	59,250,909.27	59,250,909.27	
递延所得税资产	52,079,284.78	52,079,284.78	
其他非流动资产	25,273,061.61	25,273,061.61	
非流动资产合计	5,062,747,045.49	5,062,747,045.49	
资产总计	9,860,341,729.66	9,860,341,729.66	
流动负债:			
短期借款	2,152,132,841.88	2,152,132,841.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,425,821.55	6,425,821.55	
应付账款	377,534,212.18	377,534,212.18	
预收款项	57,949,174.15		-57,949,174.15
合同负债		57,949,174.15	57,949,174.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	97,115,553.07	97,115,553.07	
应交税费	103,282,156.33	103,282,156.33	
其他应付款	965,270,042.35	965,270,042.35	
其中: 应付利息			
应付股利	23,482,457.38	23,482,457.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,433,055.38	20,433,055.38	
其他流动负债	515,109,722.24	515,109,722.24	
流动负债合计	4,295,252,579.13	4,295,252,579.13	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	433,047,170.68	433,047,170.68	
应付债券	77,877,672.09	77,877,672.09	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	903,800.03	903,800.03	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,322,243.74	80,322,243.74	
递延所得税负债	27,712,634.23	27,712,634.23	
其他非流动负债	2,515,723.28	2,515,723.28	
非流动负债合计	622,379,244.05	622,379,244.05	
负债合计	4,917,631,823.18	4,917,631,823.18	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	766,442,516.18	766,442,516.18	
减：库存股	585,149,682.93	585,149,682.93	
其他综合收益	486,341.69	486,341.69	
专项储备			
盈余公积	425,827,469.74	425,827,469.74	
一般风险准备			
未分配利润	1,387,452,452.27	1,387,452,452.27	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,662,379,296.95	4,662,379,296.95	
少数股东权益	280,330,609.53	280,330,609.53	
所有者权益（或股东权益）合计	4,942,709,906.48	4,942,709,906.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,860,341,729.66	9,860,341,729.66	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	484,301,641.09	484,301,641.09	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	60,000,000.00	60,000,000.00	
应收账款	45,216,524.18	45,216,524.18	
应收款项融资	16,200,700.74	16,200,700.74	
预付款项	21,227,826.55	21,227,826.55	
其他应收款	481,184,306.71	481,184,306.71	
其中：应收利息			
应收股利	50,666,861.26	50,666,861.26	
存货	190,018,289.95	190,018,289.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,298,149,289.22	1,298,149,289.22	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	6,147,347,800.25	6,147,347,800.25	
其他权益工具投资	105,000.00	105,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	386,619,447.07	386,619,447.07	
在建工程	15,316,034.81	15,316,034.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,529,100.12	34,529,100.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,525,625.30	21,525,625.30	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,457,836.74	1,457,836.74	
非流动资产合计	6,606,900,844.29	6,606,900,844.29	
资产总计	7,905,050,133.51	7,905,050,133.51	
流动负债：			
短期借款	1,816,904,251.28	1,816,904,251.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	41,794,922.71	41,794,922.71	
预收款项	46,121,983.34		-46,121,983.34
合同负债		46,121,983.34	46,121,983.34
应付职工薪酬	9,370,614.74	9,370,614.74	
应交税费	6,274,673.82	6,274,673.82	
其他应付款	635,556,775.87	635,556,775.87	
其中：应付利息			
应付股利	12,232,619.38	12,232,619.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,433,055.38	20,433,055.38	
其他流动负债	515,109,722.24	515,109,722.24	
流动负债合计	3,091,565,999.38	3,091,565,999.38	
非流动负债：			
长期借款	433,047,170.68	433,047,170.68	
应付债券	77,877,672.09	77,877,672.09	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,030,000.00	7,030,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	517,954,842.77	517,954,842.77	
负债合计	3,609,520,842.15	3,609,520,842.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,667,320,200.00	2,667,320,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,166,206,248.58	2,166,206,248.58	
减：库存股	585,149,682.93	585,149,682.93	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	441,810,604.05	441,810,604.05	
未分配利润	-394,658,078.34	-394,658,078.34	
所有者权益（或股东权益）合计	4,295,529,291.36	4,295,529,291.36	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,905,050,133.51	7,905,050,133.51	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、0%[注]
消费税	应纳税销售额（量）	白酒适用税率为 20%（定额 0.5 元/500 克），其他酒适用税率为 10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

注：公司主要产品按 13% 的税率计缴，中药材及中药饮片按 9% 的税率计缴，研发服务费按 6% 的税率计缴，初级农产品、计生用品按 0% 的税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
杭州康恩贝公司	15.00
金华康恩贝公司	15.00
内蒙古康恩贝公司	15.00
江西天施康公司	15.00
珍视明药业公司	15.00
贝尔包装公司	15.00
康恩贝中药公司	15.00
江西康恩贝公司	15.00
云南希陶公司	15.00
贵州拜特公司	15.00
邳州众康公司	20.00
康杏缘公司	20.00
宝芝林中药公司	20.00
金华宝芝林食品公司	20.00
养营堂食品公司	20.00

天保发展公司	0.00
天施康种植公司	0.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），本公司和子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，上述公司企业所得税按 15% 的税率计缴。本公司、杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司目前正在申请高新技术企业重新认定，报告期内暂按 15% 的税率申报并预缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于内蒙古自治区 2017 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕182 号），子公司内蒙古康恩贝公司通过高新技术企业审核，资格有效期 3 年（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，内蒙古康恩贝公司企业所得税按 15% 的税率计缴。内蒙古康恩贝公司目前正在申请高新技术企业重新认定，报告期内暂按 15% 的税率申报并预缴企业所得税。

(3) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西省 2017 年第二批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2017〕13 号），子公司江西天施康公司、珍视明药业公司及其子公司贝尔包装公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，上述公司企业所得税按 15% 的税率计缴。江西天施康、珍视明药业公司、贝尔包装公司目前正在申请高新技术企业重新认定，报告期内暂按 15% 的税率申报并预缴企业所得税。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2019 年拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司康恩贝中药公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年（2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，康恩贝中药公司企业所得税按 15% 的税率计缴。

(5) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西省 2017 年第一批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2017〕10 号），子公司江西康恩贝公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 3 年（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）。在资格有效期内，江西康恩贝公司企业所得税按 15% 的税率计缴。江西康恩贝公司目前正在申请高新技术企业重新认定，报告期内暂按 15% 的税率申报并预缴企业所得税。

(6) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关转发财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题

的通知》（云财税〔2011〕129 号），子公司云南希陶公司产品符合鼓励类产品的第九类医药的第 1 种具有自主知识产权的新药开发与生产和第 14 种中药现代化的条件，企业所得税按 15%的税率计缴。

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

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

(8) 根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。邳州众康公司、康杏缘公司、宝芝林中药公司、金华宝芝林食品公司和养营堂食品公司为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠。

(9) 子公司天保发展公司以及江西天施康公司之子公司天施康种植公司从事农产品的种植销售，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，天保发展公司、天施康种植公司免缴企业所得税。

2. 增值税

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,876.66	118,820.77
银行存款	1,650,734,884.39	1,663,269,143.85
其他货币资金	56,404,117.76	22,109,920.20
应收利息	775,833.33	5,706,250.00
合计	1,708,119,712.14	1,691,204,134.82
其中：存放在境外的款项总额	14,969,659.05	94,593,604.40

其他说明：

其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金 39,757,225.78 元、第三方支付平台账户余额 11,276,558.54 元、开立银行承兑质押 2,777,172.39 元、住房维修基金 1,673,683.31 元、信用证保证金 526,941.69 元、远期结汇保证金 350,048.45 元和其他保证金 42,487.60 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,044,163.83
其中：		
理财产品及结构性存款		13,044,163.83
合计		13,044,163.83

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,173,912.62	0.77	11,173,912.62	100.00	0.00	13,737,439.47	1.11	13,737,439.47	100.00	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	1,434,495,583.59	99.23	36,566,180.06	2.55	1,397,929,403.53	1,225,446,267.77	98.89	43,981,010.60	3.59	1,181,465,257.17
其中:										
合计	1,445,669,496.21	100	47,740,092.68	3.30	1,397,929,403.53	1,239,183,707.24	100	57,718,450.07	4.66	1,181,465,257.17

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖北康恩贝医药有限公司	3,978,522.90	3,978,522.90	100.00	原合并范围内子公司,对方公司经营异常,预计难以回款。
CHEMO AG-LUANO BRANCH(瑞士)	3,633,339.29	3,633,339.29	100.00	账龄较长,预计难以收回。
CALYXCHEMICALS(印度)	3,119,227.70	3,119,227.70	100.00	账龄较长,预计难以收回。
CHEMLINE(日本)	442,822.73	442,822.73	100.00	账龄较长,预计难以收回。
合计	11,173,912.62	11,173,912.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,321,311,574.23	13,213,115.74	1.00
7-12 个月	62,510,593.89	1,875,317.82	3.00
1-2 年	23,494,845.48	3,524,226.83	15.00
2-3 年	15,375,083.87	6,150,033.55	40.00
3 年以上	11,803,486.12	11,803,486.12	100.00
合计	1,434,495,583.59	36,566,180.06	2.55

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	13,737,439.47	104,991.00			2,668,517.85	11,173,912.62
按组合计提坏账准备	43,981,010.60	15,499,484.59		1,175.25	22,913,139.88	36,566,180.06
合计	57,718,450.07	15,604,475.59		1,175.25	25,581,657.73	47,740,092.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

注：本期应收账款坏账准备其他变动系处置公司所持湖北康恩贝医药有限公司全部股权，其不再纳入公司合并报表范围内，相应的将湖北康恩贝医药有限公司相关资产及坏账准备转出所致。

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,175.25

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
国药控股股份有限公司	48,212,278.69	3.33%	568,186.64
浙江珍诚医药在线股份有限公司	38,144,279.20	2.64%	459,618.81

山东九州通医药有限公司	30,132,978.60	2.08%	428,860.35
华东医药股份有限公司	28,407,656.87	1.97%	296,314.68
江苏九州通医药有限公司	27,546,175.98	1.91%	275,628.56
小计	172,443,369.34	11.93%	2,028,609.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	419,714,316.11	504,525,928.15
合计	419,714,316.11	504,525,928.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,384,716.12	96.65	29,314,580.13	95.51
1至2年	676,280.87	1.66	735,393.58	2.40
2至3年	252,491.16	0.62	230,533.29	0.75
3年以上	434,120.87	1.07	410,433.58	1.34
合计	40,747,609.02	100.00	30,690,940.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江兰能热力有限公司	1,959,899.81	4.77
国网浙江省电力公司金华供电公司	1,552,777.88	3.78
山东康源堂中药饮片有限公司	1,344,000.00	3.27
广东康虹医药有限公司	1,082,500.00	2.63
云南华麻农业科技有限公司	1,000,000.00	2.43
小计	6,939,177.69	16.89

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,823,083.48	52,931,051.68
合计	76,823,083.48	52,931,051.68

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	52,124,766.69

1 至 2 年		40,895,565.39
2 至 3 年		4,829,394.80
3 至 5 年		4,869,946.77
5 年以上		21,235,591.83
合计		123,955,265.48

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,621,864.26	37,106,282.80
备用金	17,504,329.47	7,731,518.22
往来款	52,373,707.19	17,276,960.55
员工借款	4,725,076.80	4,196,076.80
退税等补助	6,041,088.40	1,677,658.03
其他	9,689,199.36	9,554,189.39
合计	123,955,265.48	77,542,685.79

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,274,031.62	666,661.73	22,670,940.76	24,611,634.11
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	286,768.16	1,568,760.55	21,086,489.48	22,942,018.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			421,470.30	421,470.30
2020年6月30日余额	1,560,799.78	2,235,422.28	43,335,959.94	47,132,182.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

注：本期应收账款坏账准备其他变动系处置公司所持湖北康恩贝医药有限公司全部股权，其不再纳入公司合并报表范围内，相应的将湖北康恩贝医药有限公司相关资产及坏账准备转出所致。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

第一阶段	1,274,031.62	286,768.16				1,560,799.78
第二阶段	666,661.73	1,568,760.55				2,235,422.28
第三阶段	22,670,940.76	21,086,489.48			421,470.30	43,335,959.94
合计	24,611,634.11	22,942,018.19			421,470.30	47,132,182.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江中升生物科技有限公司	押金保证金	20,000,000.00	1-2年	16.13	2,000,000.00
湖北康恩贝医药有限公司	往来款	98,107.41	1年以内	0.08	98,107.41
		18,541,342.60	1-2年	14.95	18,541,342.60
		75,082.19	2-3年	0.06	75,082.19
江西立信药业有限公司	往来款	8,396,486.43	5年以上	6.77	8,396,486.43
曲靖市税务局	增值税退税款	5,878,346.26	1年以内	4.74	176,350.39
赛铂(广州)机电科技有限公司	往来款	3,204,000.00	2-3年	2.59	3,204,000.00
合计	/	56,193,364.89	/	45.32	32,491,369.02

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
曲靖市税务局	增值税退税款	5,878,346.26	1年以内	2020年
安宁市税务局	增值税退税款	162,742.14	1年以内	2020年

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	370,995,631.78	1,764,043.71	369,231,588.07	450,145,377.91	2,246,584.13	447,898,793.78
在产品	80,242,524.04	643,738.67	79,598,785.37	89,545,084.19	3,392,420.60	86,152,663.59
库存商品	817,080,950.10	26,201,246.80	790,879,703.30	757,606,515.49	30,100,361.24	727,506,154.25
消耗性生物 资产	2,108,330.97		2,108,330.97	984,688.74		984,688.74
包装物	11,943,971.81	40,395.50	11,903,576.31	10,272,227.20	40,395.50	10,231,831.70
低值易耗品	1,141,961.58		1,141,961.58	874,058.75		874,058.75
委托加工物 资	23,283.90		23,283.90	23,283.90		23,283.90
合计	1,283,536,654.18	28,649,424.68	1,254,887,229.50	1,309,451,236.18	35,779,761.47	1,273,671,474.71

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	2,246,584.13	72,492.31	555,032.73	1,764,043.71
在产品	3,392,420.60		2,748,681.93	643,738.67
库存商品	30,100,361.24	845,411.13	4,744,525.57	26,201,246.80
包装物	40,395.50			40,395.50
合计	35,779,761.47	917,903.44	8,048,240.23	28,649,424.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	45,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	21,489,649.54	38,677,052.40
预缴税费	11,399,364.04	11,384,680.83
合计	77,889,013.58	50,061,733.23

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
JHBP(CY)	926,662,344.68			-42,605,907.36					-884,056,437.32		
上海可得网络	212,900,000.			-3,200,746.6						209,699,253.	86,886,878

公司	00			6					34	.45
兰信贷 款公司	71,426 ,508.3 7			19,034 .24					71,445 ,542.6 1	
兰溪市 天元公 司	54,137 ,288.7 3			-471,0 30.18					53,666 ,258.5 5	
迪耳药 业公司	31,647 ,849.2 8			210,53 6.89					31,858 ,386.1 7	
远东实 验室公 司	28,146 ,172.4 7			-124,5 71.11					28,021 ,601.3 6	
上海鑫 方迅公 司	25,170 ,838.6 6			14,727 .83					25,185 ,566.4 9	
浙江检 康生物 公司	12,813 ,612.3 6			-115,5 48.73					12,698 ,063.6 3	4,355 ,122. 22
芜湖圣 美孚公 司	14,966 ,450.5 0			-62,53 0.20					14,903 ,920.3 0	
天然药 物研究 院公司	14,824 ,326.0 0			24,152 .96					14,848 ,478.9 6	
云南康 麻公司	14,673 ,718.2 2			-637,8 79.71					14,035 ,838.5 1	
四川辉 阳公司	11,329 ,766.5 5			-315,6 93.55					11,014 ,073.0 0	
杭州光 祺力公 司	2,125, 232.41			-88,19 8.51					2,037, 033.90	1,500 ,000. 00
成都丽 凯公司	1,873, 693.34			-310,5 81.34					1,563, 112.00	
法默凯 医药公 司	661,49 3.80			-23,50 8.44					637,98 5.36	
广州喜 鹊医药 有限公司		50,000 ,000.0 0		-646,3 09.49					49,353 ,690.5 1	
小计	1,423, 359,29 5.37	50,000 ,000.0 0		-48,33 4,053. 36				-884,0 56,437 .32	540,96 8,804. 69	92,74 2,000 .67
合计	1,423, 359,29 5.37	50,000 ,000.0 0		-48,33 4,053. 36				-884,0 56,437 .32	540,96 8,804. 69	92,74 2,000 .67

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天峰一期健康医疗基金（有限合伙）	32,951,000.00	32,951,000.00
浙江锐至投资股份有限公司	105,000.00	105,000.00

合计	33,056,000.00	33,056,000.00
----	---------------	---------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江锐至投资股份有限公司		223,061.11			非交易性权益类投资	

其他说明：

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天峰一期健康医疗基金（有限合伙）	32,951,000.00			32,951,000.00
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60			955,053.60
兰溪市财务开发公司	300,000.00			300,000.00
浙江锐至投资股份有限公司	105,000.00			105,000.00
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00
北京中联磺胺有限公司	100,000.00			100,000.00
浙江大通集团股份有限公司	60,000.00			60,000.00
小计	34,571,053.60			34,571,053.60

(续上表)

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

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量的长期金融资产	903,294,974.71	
合计	903,294,974.71	

其他说明：

系公司期末持有的按公允价值计量的 JHBP (CY) 股权。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,479,343,554.66	2,539,110,118.23
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
合计	2,481,276,172.21	2,541,042,735.78

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,054,573,861.43	1,713,897,876.02	36,353,573.71	150,428,993.70	3,955,254,304.86
2. 本期增加金额	3,445,160.98	54,436,533.05	123,730.98	2,810,882.63	60,816,307.64
(1) 购置	1,216,530.01	26,437,411.86	123,730.98	1,573,054.33	29,350,727.18
(2) 在建工程转入	2,228,630.97	27,999,121.19		1,237,828.30	31,465,580.46
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,086,287.26	13,179,959.35	2,112,430.01	1,246,235.35	18,624,911.97
(1) 处置或报废	2,086,287.26	13,179,959.35	2,112,430.01	1,246,235.35	18,624,911.97
4. 期末余额	2,055,932,735.15	1,755,154,449.72	34,364,874.68	151,993,640.98	3,997,445,700.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	469,583,744.77	826,389,223.60	27,103,810.91	87,294,480.11	1,410,371,259.39
2. 本期增加金额	39,873,194.60	70,631,030.19	1,398,825.94	5,948,146.89	117,851,197.63
(1) 计提	39,873,194.60	70,631,030.19	1,398,825.94	5,948,146.89	117,851,197.63
3. 本期减少金额	810,194.04	10,073,888.68	1,743,466.41	1,089,695.71	13,717,244.84
(1) 处置或报废	810,194.04	10,073,888.68	1,743,466.41	1,089,695.71	13,717,244.84

4. 期末余额	508,646,745.33	886,946,365.11	26,759,170.44	92,152,931.29	1,514,505,212.18
三、减值准备					
1. 期初余额		5,772,927.24			5,772,927.24
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,175,993.55			2,175,993.55
(1) 处置或报废		2,175,993.55			2,175,993.55
4. 期末余额		3,596,933.69			3,596,933.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,547,285,989.82	864,611,150.92	7,605,704.24	59,840,709.69	2,479,343,554.66
2. 期初账面价值	1,584,990,116.66	881,735,725.18	9,249,762.80	63,134,513.59	2,539,110,118.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金华康恩贝金西原料大楼、危化品库楼、动力中心楼	49,635,426.26	整体工程项目尚未完全完工
金华康恩贝控制大楼、提炼车间(四部)	32,948,992.75	正在办理权证中
云杏综合办公楼、厂区房屋建筑物	33,962,847.21	尚在办理竣工结算
希陶本部四车间、宿舍	30,746,867.72	正在办理
江西天施康余江分提取颗粒剂中心	14,981,614.02	待土地抵押还款后办理权证
小计	162,275,747.96	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

2007 年 11 月公司原子公司浙江康恩贝三江医药有限公司（以下简称三江医药公司）与兰溪市土地储备中心签订《兰溪市国有土地使用权收购合同》，兰溪市土地储备中心收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号的土地，该宗土地使用权面积为 881.9 平方米，评估价值为 5,997,207.00 元。后三江医药公司分立，上述地块由分立后的康宏商贸公司承接。截至本资产负债表日，该地块土地证及房产证均已上交，上述土地收储事项尚在办理之中。

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	390,764,185.00	282,101,628.72
工程物资	206,022.38	201,757.97
合计	390,970,207.38	282,303,386.69

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	234,250,483.82		234,250,483.82	192,245,722.07		192,245,722.07
金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目	42,599,304.35		42,599,304.35	9,760,224.26		9,760,224.26
江西康恩贝公司片剂、胶囊剂智能制造项目	28,334,743.02		28,334,743.02	2,873,471.99		2,873,471.99
磐康药业公司年产 10000 吨中药材（鲜品）及 5000 吨中药材中药饮片生产线项目	25,015.93		25,015.93	8,288,867.59		8,288,867.59
本公司新建固体制剂中试车间	14,742,139.50		14,742,139.50	2,662,683.24		2,662,683.24
浙产药材公司科技厂房综合楼	14,388,319.64		14,388,319.64	13,775,383.34		13,775,383.34
贵州拜特公司生产基地工程	13,071,545.17		13,071,545.17	13,071,545.17		13,071,545.17
杭州康恩贝公司固体制剂国际化技改项目	6,607,915.23		6,607,915.23	6,607,915.23		6,607,915.23

本公司新建微生物实验室	4,650,534.49		4,650,534.49	4,127,463.10		4,127,463.10
本公司现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	3,288,729.74		3,288,729.74	1,332,468.16		1,332,468.16
零星工程	28,805,454.11		28,805,454.11	27,355,884.57		27,355,884.57
合计	390,764,185.00		390,764,185.00	282,101,628.72		282,101,628.72

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目（国际化制药基地项目二期）	708,492,100.00	192,245,722.07	42,004,761.75			234,250,483.82	55.51	60.00%				募集资金、自筹资金
浙产药材公司科技厂房综合楼	57,000,000.00	13,775,383.34	612,936.30			14,388,319.64	71.81	98.67%				自筹资金
本公司现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	72,200,000.00	1,332,468.16	2,104,469.54	148,207.96		3,288,729.74	102.21	99.50%				自筹资金

金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目	603,530,000.00	9,760,224.26	32,839,080.09			42,599,304.35	7.06	8.08%				自筹资金、募集资金
磐康药业公司年产10000吨中药材(鲜品)及5000吨中药材中药饮片生产线项目	44,650,000.00	8,288,867.59	11,001,302.25	19,265,153.91		25,015.93	60.62	99%				自筹资金
江西康恩贝公司片剂,胶囊剂智能制造项目	185,778,400.00	2,873,471.99	25,461,271.03			28,334,743.02	15.25	16.28%				自筹资金
合计	1,671,650,500.00	228,276,137.41	114,023,820.96	19,413,361.87		322,886,596.50	/	/	/	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	206,022.38		206,022.38	201,757.97		201,757.97
合计	206,022.38		206,022.38	201,757.97		201,757.97

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	银杏树		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	27,279,723.24								27,279,723.24
2. 本期增加金额	593,816.51								593,816.51
(1) 外购	593,816.51								593,816.51
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	27,873,539.75								27,873,539.75
二、累计折旧									
1. 期初余额	5,005,651.18								5,005,651.18
2. 本期增加金额	615,745.08								615,745.08
(1) 计提	615,745.08								615,745.08
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	5,621,396.26								5,621,396.26
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	22,252,143.49								22,252,143.49
2. 期初账面价值	22,274,072.06								22,274,072.06

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	392,046,032.56	289,155,670.29		31,004,711.53	44,284,297.75	4,845,665.17	761,336,377.30
2. 本期增加金额	6,196,216.32			1,447,175.41	1,840,403.49		9,483,795.22
(1) 购置	6,196,216.32			1,447,175.41	1,840,403.49		9,483,795.22
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					117,945.40		117,945.40
(1) 处置					117,945.40		117,945.40
4. 期末余额	398,242,248.88	289,155,670.29		32,451,886.94	46,006,755.84	4,845,665.17	770,702,227.12
二、累计摊销							
1. 期初余额	68,933,892.20	180,402,906.85		20,801,089.37	23,210,200.47	1,700,432.68	295,048,521.57
2. 本期增加金额	4,086,732.84	4,498,488.33		549,984.66	3,517,362.29	92,748.00	12,745,316.12
(1) 计提	4,086,732.84	4,498,488.33		549,984.66	3,517,362.29	92,748.00	12,745,316.12
3. 本期减少金额					113,273.86		113,273.86
(1) 处置					113,273.86		113,273.86
4. 期末余额	73,020,625.04	184,901,395.18		21,351,074.03	26,614,288.90	1,793,180.68	307,680,563.83
三、减值准备							
1. 期初余额		67,779,783.91					67,779,783.91
2. 本期增加金额		15,583,333.34					15,583,333.34
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		83,363,117.25					83,363,117.25
四、账面价值							

1. 期末账面价值	325,221,623.84	20,891,157.86		11,100,812.91	19,392,466.94	3,052,484.49	379,658,546.04
2. 期初账面价值	323,112,140.36	40,972,979.53		10,203,622.16	21,074,097.28	3,145,232.49	398,508,071.82

注：2014 年，本公司收购贵州拜特公司 51% 股权时，贵州拜特公司拥有的无形资产组合（包括与丹参川芎嗪注射液药品生产相关的 1 个药品注册批件、4 个专利技术及 3 个注册商标）评估价值为 13,100 万元，本公司于 2019 年度对该无形资产组合计提减值准备 6,338.64 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，贵州拜特拥有相关的上述无形资产组合账面原值为 13,100 万元，累计摊销 5,203.03 万元，减值准备 6,338.64 万元，账面价值 1,558.33 万元。经减值测试，公司本期对收购贵州拜特公司 51% 股权时形成的无形资产继续计提减值 1,558.33 万元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州拜特公司	740,491,510.85			740,491,510.85
内蒙古康恩贝公司	144,550,614.12			144,550,614.12
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90
康宏商贸公司	48,559.89			48,559.89
珍视明光学公司	36,017.90			36,017.90
云南希陶公司	4,211,587.68			4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27			2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56		1,446,852.56	0.00
合计	921,647,379.23		1,446,852.56	920,200,526.67

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
贵州拜特公司	687,499,196.61	38,816,317.42				726,315,514.03
云南希陶公司	4,211,587.68					4,211,587.68
金华益康公司	2,889,514.27					2,889,514.27
湖北康恩贝公司	1,446,852.56			1,446,852.56		0.00
合计	696,047,151.12	38,816,317.42		1,446,852.56		733,416,615.98

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合	所属法人主体	分摊至本资产组或资产 组组合的商誉账面价值 [注]	资产组或资产组组 合账面价值	包含商誉的资产组或 资产组组合的账面价 值
贵州拜特公司资产组	贵州拜特公司	103,906,498.51	158,203,927.81	262,110,426.32
内蒙古康恩贝公司资产组	内蒙古康恩贝公司	164,262,061.50	163,748,416.15	328,010,477.65
	小 计	268,168,560.01	321,952,343.96	590,120,903.97

注: 2014年6月, 本公司收购贵州拜特公司51%股权, 形成商誉740,491,510.85元, 2015年6月, 本公司收购贵州拜特公司49%少数股权, 收购完成后, 本公司持有贵州拜特公司100%股权。公司已于2019年度对收购贵州拜特公司51%股权形成的商誉计提了减值准备687,499,196.61元。经前次计提减值后, 本公司收购贵州拜特公司51%股权形成的商誉账面价值为52,992,314.24元, 在本次商誉减值测试计算时将归属于少数股东的商誉50,914,184.27元包括在内。

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

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

√适用 □不适用

①可收回金额的确定方法

资产组或资产组组合	所属法人主体	可收回金额的确定方法
贵州拜特公司资产组	贵州拜特公司	资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的七年期预算, 采用现金流量预测方法计算。
内蒙古康恩贝公司资产组	内蒙古康恩贝公司	资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算, 采用现金流量预测方法计算。

②采用未来现金流量折现方法的关键参数信息

资产组或资产组组合	预测期增长率	稳定期增长率	毛利率	税前折现率
贵州拜特公司资产组	[注 1]	0.00%	61.56%-77%	11.64%
内蒙古康恩贝公司资产组	[注 2]	0.00%	88.48%-89.25%	11.55%

注 1：贵州拜特公司资产组 2020-2026 年的收入增长率为-85.34%至 50.35%；

注 2：内蒙古康恩贝公司资产组 2020 年至 2024 年的预测期收入增长率为 14.84%至 5%。

③商誉减值测试的结论

资产组或资产组组合	包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	归属于本公司应确认的商誉减值损失
贵州拜特公司资产组	186,000,000.00	262,110,426.32	38,816,317.42
内蒙古康恩贝公司资产组	368,800,000.00	328,010,477.65	

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	55,530,939.77	653,308.03	4,922,789.85		51,261,457.95
天保发展公司水亭土地租赁费	2,941,479.90		459,989.64		2,481,490.26
金华益康公司厂房租赁费	200,000.00		150,000.00		50,000.00
天施康种植公司土地租赁费	39,599.97		16,551.06		23,048.91
其他零星	538,889.63	377,285.43	139,189.93		776,985.13
合计	59,250,909.27	1,030,593.46	5,688,520.48		54,592,982.25

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,855,876.65	2,258,306.52	16,541,313.35	2,627,322.81
内部交易未实现利润	171,170,922.77	40,870,264.75	171,260,721.45	40,063,561.34
信用减值损失	23,256,584.80	5,485,251.65	24,167,944.35	5,393,446.09
递延收益	18,094,675.09	3,614,348.79	18,949,941.68	3,035,678.76

可抵扣亏损	2,327,669.15	581,917.29	2,327,669.16	581,917.29
其他非流动负债	1,886,792.46	283,018.87	2,515,723.28	377,358.49
合计	230,592,520.92	53,093,107.87	235,763,313.27	52,079,284.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	72,127,563.73	10,819,134.56	82,211,059.17	13,007,259.18
固定资产折旧差异	108,694,088.48	17,307,922.38	95,847,774.94	14,705,375.05
合计	180,821,652.21	28,127,056.94	178,058,834.11	27,712,634.23

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	736,997,768.35	658,263,610.59
资产减值准备	192,413,719.55	123,661,849.89
信用减值损失	71,938,551.56	59,630,860.78
内部未实现利润	2,965,957.47	4,757,091.17
未付费用、工资	7,023,188.68	7,023,188.68
递延收益	900,000.00	900,000.00
合计	1,012,239,185.61	854,236,601.11

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	28,399,836.15	43,267,114.31	
2021 年	38,516,546.95	38,516,546.95	
2022 年	30,266,191.38	30,266,191.38	
2023 年	24,243,876.33	24,243,876.33	
2024 年	38,689,632.95	38,689,632.95	
2025 年	22,987,551.97		
2026 年	178,841,569.22	178,841,569.22	
2027 年	72,978,740.70	72,978,740.70	
2028 年	70,743,919.57	70,743,919.57	
2029 年	160,716,019.18	160,716,019.18	
2030 年	70,613,883.95		
合计	736,997,768.35	658,263,610.59	

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	43,038,722.47		43,038,722.47	23,815,224.87		23,815,224.87
预付软件购置款	899,726.30		899,726.30	1,457,836.74		1,457,836.74
合计	43,938,448.77		43,938,448.77	25,273,061.61		25,273,061.61

31、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,500,000.00	
抵押借款	239,800,000.00	316,800,000.00
保证借款	29,000,000.00	
信用借款	1,561,200,000.00	1,772,700,000.00
抵押、保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
借款利息	2,248,222.51	2,632,841.88
合计	1,921,748,222.51	2,152,132,841.88

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	53,619,584.90	6,425,821.55
合计	53,619,584.90	6,425,821.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	262,020,124.94	287,101,394.69
应付长期资产购置款	68,925,341.31	84,837,886.94
其他	1,683,748.59	5,594,930.55
合计	332,629,214.84	377,534,212.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,898,477.86	57,949,174.15
合计	44,898,477.86	57,949,174.15

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五 44 之说明。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,024,039.77	452,117,534.16	483,393,611.66	64,747,962.27
二、离职后福利-设定提存计划	612,604.91	13,150,125.34	12,987,468.30	775,261.95
三、辞退福利	478,908.39	359,804.96	362,914.40	475,798.95

合计	97,115,553.07	465,627,464.46	496,743,994.36	65,999,023.17
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,357,719.68	401,221,285.70	432,587,830.66	61,991,174.72
二、职工福利费	486,386.14	14,909,407.80	15,190,244.37	205,549.57
三、社会保险费	457,754.48	16,399,249.31	16,341,882.96	515,120.83
其中：医疗保险费	334,623.24	15,217,979.26	15,162,577.33	390,025.17
工伤保险费	34,252.27	412,384.59	420,347.03	26,289.83
生育保险费	88,878.97	553,289.46	543,362.60	98,805.83
其他		215,596.00	215,596.00	
四、住房公积金	171,724.60	15,760,647.31	15,665,729.91	266,642.00
五、工会经费和职工教育经费	1,550,454.87	3,826,944.04	3,607,923.76	1,769,475.15
合计	96,024,039.77	452,117,534.16	483,393,611.66	64,747,962.27

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	530,590.11	12,219,918.32	12,123,379.51	627,128.92
2、失业保险费	82,014.80	610,412.70	544,294.47	148,133.03
3、退休人员费用		319,794.32	319,794.32	
合计	612,604.91	13,150,125.34	12,987,468.30	775,261.95

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,481,125.86	46,592,487.91
教育费附加	1,494,558.94	1,358,046.07
地方教育附加	994,372.45	949,762.79
土地使用税	2,630,911.81	887,377.82
房产税	3,767,435.48	2,856,569.03
残疾人就业保障金	213,721.33	140,307.91
印花税	233,227.56	200,114.30
环境保护税	12,085.58	16,786.43
消费税	12,968.15	16,292.04
企业所得税	56,185,080.64	45,384,310.68
个人所得税	3,319,465.72	1,991,940.25
城市维护建设税	3,320,205.54	2,888,161.10
合计	117,665,159.06	103,282,156.33

40、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,232,619.38	23,482,457.38
其他应付款	939,070,300.89	941,787,584.97
合计	951,302,920.27	965,270,042.35

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,232,619.38	12,232,619.38
应付股利-康恩贝中药公司少数股东股利		11,249,838.00
合计	12,232,619.38	23,482,457.38

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
应付流通股股利	12,232,619.38	因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户核对不上等原因尚未支付。
小计	12,232,619.38	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付销售费用等	781,107,748.85	715,002,220.51
押金保证金	116,208,506.72	108,259,726.47
应付暂收款	18,418,587.33	22,812,418.46
其他	23,335,457.99	95,713,219.53
合计	939,070,300.89	941,787,584.97

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	25,400,000.00	20,400,000.00
借款利息	31,290.48	33,055.38
合计	25,431,290.48	20,433,055.38

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
应付退货款		
短期应付债券利息	7,053,611.13	15,109,722.24
合计	507,053,611.13	515,109,722.24

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 年短期融资券	100.00	2019.4.19	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00		750,933.50		500,000,000.00	
20 年短期融资券	100.00	2020.2.18	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	7,053,611.13			500,000,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	7,804,544.63		500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	118,000,000.00	133,000,000.00
信用借款	399,200,000.00	299,400,000.00
借款利息	744,572.34	647,170.68
合计	517,944,572.34	433,047,170.68

长期借款分类的说明：

期末质押借款系本公司质押江西天施康公司 10,080 万股股份,于 2018 年 9 月 28 日向浦发银行杭州西湖支行借款 158,000,000.00 元,本期归还 10,000,000.00 元,借款余额为 143,000,000.00 元,其中 25,000,000.00 元将于 2021 年 6 月到期,已于一年内到期的非流动负债中列报。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	76,845,054.62	76,787,304.62
公司债券利息	3,157,817.47	1,090,367.47
合计	80,002,872.09	77,877,672.09

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2016.9.26	5年	1,100,000,000.00	76,787,304.62		4,134,900.00	57,750.00		76,845,054.62
合计	/	/	/	1,100,000,000.00	76,787,304.62		4,134,900.00	57,750.00		76,845,054.62

注:本期期末按债券面值和票面利率应计提利息 3,157,817.47 元,未包含在增减变动中。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、租赁负债

□适用 √不适用

47、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	903,800.03	903,800.03
专项应付款		
合计	903,800.03	903,800.03

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
住房维修基金	738,686.03	738,686.03
住房周转金	165,114.00	165,114.00
合计	903,800.03	903,800.03

专项应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,322,243.74	5,450,000.00	8,588,236.07	77,184,007.67	/
合计	80,322,243.74	5,450,000.00	8,588,236.07	77,184,007.67	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
康恩贝中药公司搬迁补偿款	25,452,772.15		2,545,277.22			22,907,494.93	与资产相关

贵州拜特公司生产基地工程	7,024,866.80		805,266.60			6,219,600.20	与资产相关
珍视明药业公司国家产业振兴和技术改造	6,384,166.69		512,916.67			5,871,250.02	与资产相关
康恩贝股份公司银杏叶制剂生产过程质量控制项目	6,250,000.00		625,000.00			5,625,000.00	与资产相关
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目	5,772,916.67		407,500.00			5,365,416.67	与资产相关
金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助	4,247,410.00		215,970.00			4,031,440.00	与资产相关
金华康恩贝公司年产100吨奥美拉唑精干包及配套制剂GMP改造项目	3,385,533.33		331,914.22			3,053,619.11	与资产相关
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	2,285,714.28	300,000.00	112,142.86			2,473,571.42	与资产相关
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化产能扩展	2,063,199.84		128,950.02			1,934,249.82	与资产相关
金华康恩贝公司年产17.5亿粒固体制剂改造项目	2,062,250.00		169,500.00			1,892,750.00	与资产相关
云南希陶公司口服液生产线新版GMP认证及改扩建项目	1,950,000.00		150,000.00			1,800,000.00	与资产相关
金华康恩贝公司年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目	1,856,060.53		397,727.28			1,458,333.25	与资产相关
金华康恩贝公司金康工业企业技术改造财政补助资金	1,624,389.20		101,524.32			1,522,864.88	与资产相关
金华康恩贝公司数字化	1,150,101.82		61,232.27			1,088,869.55	与资产相关

车间示范项目							
江西天施康公司中药无菌制剂和基本药物品种的 GMP 改造项目补助	900,000.00		150,000.00			750,000.00	与资产相关
贵州拜特公司贵州拜特工业转型专项资金	900,000.00		49,999.99			850,000.02	与资产相关
康恩贝股份公司菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	780,000.00		130,000.00			650,000.00	与资产相关
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化技术改造	750,361.01		264,833.34			485,527.67	与资产相关
金华康恩贝公司奥美拉唑原料药 GMP 改造项目专项补助资金	735,473.61		245,157.90			490,315.71	与资产相关
东阳包装公司技改奖励款	712,500.00		37,500.00			675,000.00	与资产相关
东阳包装公司技改项目补助	648,000.00		54,000.00			594,000.00	与资产相关
珍视明药业公司废水处理项目工程	645,833.35		41,666.67			604,166.68	与资产相关
英诺珐公司现代服务业综合试点项目	571,375.00		137,130.00			434,245.00	与资产相关
贝尔包装公司年产 6000 万套滴眼瓶技术改造项目	549,999.95		45,833.34			504,166.61	与资产相关
康恩贝中药公司康恩贝中药环境保护专项资金	465,733.29		12,475.02			453,258.27	与资产相关
云南希陶公司希陶银杏叶提取物精制生产线改扩建项目专项补助	450,000.00		30,000.00			420,000.00	与资产相关
云南希陶公司片剂、软	333,334.00		50,000.00			283,334.00	与资产相关

膏剂 GMP 生产线扩能技改工程建设项目							
天保发展公司天保银杏种植基地提升发展项目	294,500.00		19,000.00			275,500.00	与资产相关
养营堂食品公司东阳市零增地低效用地改造生产项目补助	75,752.22	150,000.00	5,718.35			220,033.87	与资产相关
公司物联网工厂示范项目		5,000,000.00	750,000.00			4,250,000.00	与资产相关
小 计	80,322,243.74	5,450,000.00	8,588,236.07			77,184,007.68	

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延代理权收入	1,886,792.46	2,515,723.28
合计	1,886,792.46	2,515,723.28

其他说明：

2015年12月22日，子公司金华康恩贝公司与海南嘉信医药有限公司签订《全国总经销协议书》，金华康恩贝公司指定海南嘉信医药有限公司为其注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠产品在全国的总经销商，经销期间为前述拟代理产品获得生产批件之日起至2021年12月31日，金华康恩贝公司2015年向海南嘉信医药有限公司收取代理权费800万元（含税），扣除增值税452,830.16元后计入本项目，在代理期内分期摊销，本期摊销628,930.82元。

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,667,320,200.00						2,667,320,200.00

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	572,019,407.17		303,880.53	571,715,526.64
其他资本公积	194,423,109.01	12,043,388.66	113,878,467.91	92,588,029.76
合计	766,442,516.18	12,043,388.66	114,182,348.44	664,303,556.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 康恩贝健康科技公司 2020 年 4 月收购子公司浙江宝芝林科技有限公司 4% 的少数股东股权，将应享有的自合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额与支付对价的差额调减资本公积（股本溢价）379,850.66 元，本公司根据享有的份额相应调减资本公积（股本溢价）303,880.53 元。

2) 康恩贝中药公司本期对员工进行股权激励而相应确认股权激励费用 13,795,875.60 元计入资本公积（其他资本公积），本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 11,014,489.12 元。

3) 珍视明药业公司本期对员工进行股权激励而相应确认股权激励费用 1,286,124.42 元计入资本公积（其他资本公积），本公司根据享有的份额相应确认以权益结算的股份支付费用 1,028,899.54 元。

4) 公司转让参股的嘉和生物拟境外上市主体公司 JHBP (CY) 部分股权以及变更对其会计核算方法将资本公积（其他资本公积）转入投资收益 113,878,467.91 元。

55、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	585,149,682.93			585,149,682.93
合计	585,149,682.93			585,149,682.93

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入	减：所得税费	税后归属于母公司	

		发生额	当期转入损益	其他综合收益 当期转入留存收益	用			
二、将重分类进损益的其他综合收益	486,341.69		62,089.91			60,655.64	1,434.27	546,997.33
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	486,341.69		62,089.91			60,655.64	1,434.27	546,997.33
其他综合收益合计	486,341.69		62,089.91			60,655.64	1,434.27	546,997.33

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,827,469.74			425,827,469.74
合计	425,827,469.74			425,827,469.74

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
----	----	-----

调整前上期末未分配利润	1,387,452,452.27	2,165,483,293.53
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		5,194,779.16
调整后期初未分配利润	1,387,452,452.27	2,170,678,072.69
加:本期归属于母公司所有者的净利润	483,453,001.06	-345,627,846.12
减:提取法定盈余公积		52,092,176.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		385,505,597.85
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,870,905,453.33	1,387,452,452.27

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,182,227,119.56	1,041,582,515.61	3,625,785,466.88	838,488,707.45
其他业务	12,774,887.83	11,505,772.51	24,103,019.96	20,731,380.64
合计	3,195,002,007.39	1,053,088,288.12	3,649,888,486.84	859,220,088.09

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	184,189.50	172,220.47
城市维护建设税	16,777,702.83	21,873,995.02
教育费附加	7,753,504.40	10,390,187.69
地方教育费附加	5,169,002.96	6,882,056.01
房产税	6,827,868.63	7,756,590.44
土地使用税	4,477,299.56	3,931,482.88
车船使用税	8,877.89	38,973.23
印花税	1,191,298.78	1,390,915.11
环境保护税	47,016.75	40,899.31
合计	42,436,761.30	52,477,320.16

62、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	728,837,549.44	1,095,514,118.06
职工薪酬及劳务	230,530,821.64	247,373,610.80
品牌建设费	154,792,646.49	154,090,263.73
差旅通讯费	197,946,495.18	263,923,905.74
会务费	15,722,413.51	24,437,796.13
业务招待费	5,957,178.85	9,138,346.60
办公费	5,881,401.76	6,915,547.21
摊销折旧费	2,746,262.34	2,124,949.83
物流运输费		41,490,592.99
其他	17,527,893.78	17,795,381.29
合计	1,359,942,662.99	1,862,804,512.38

其他说明：

根据新收入准则相关规定，自 2020 年 1 月 1 日起物流运输费作为合同履行成本计入营业成本核算。

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	108,421,905.49	115,704,695.52
摊销折旧费	41,119,926.30	44,550,964.51
股权激励费	15,082,000.02	15,082,000.02
办公费	11,318,835.74	13,294,834.03
中介机构服务费	6,007,599.61	6,784,661.24
差旅通讯费	5,647,165.47	8,867,653.59
业务招待费	4,789,032.20	6,380,150.68
存货损耗	3,922,495.21	2,584,128.17
税费	20,923.38	24,727.42
其他	20,478,396.85	18,209,925.09
合计	216,808,280.27	231,483,740.27

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费	12,660,286.59	25,776,412.41
职工薪酬	25,270,057.26	24,529,640.77
材料领用	14,551,851.49	15,977,713.83
折旧摊销	9,926,619.05	10,876,989.77
其他费用	14,997,129.01	11,620,379.25
燃料动力费	1,173,561.38	1,556,594.18
合计	78,579,504.78	90,337,730.21

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,718,229.75	75,487,400.14
利息收入	-10,363,252.35	-17,382,277.70
汇兑净损益	-967,618.21	-415,282.35

现金折扣	295,781.32	-41,177.99
手续费	535,357.31	476,314.18
其他	662,428.75	21,197.90
合计	58,880,926.57	58,146,174.18

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,588,236.07	8,526,350.92
与收益相关的政府补助	49,338,539.34	53,026,745.42
代扣个人所得税手续费返还	166,814.54	
合计	58,093,589.95	61,553,096.34

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-48,334,053.36	-25,684,367.60
处置长期股权投资产生的投资收益	348,919,660.26	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	111,516.61	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		120,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-8,287,557.92
票据贴现利息支出	-1,523,915.38	
其他	32,979.45	239,934.09
合计	299,206,187.58	-33,611,991.43

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益包括将对JBBP(CY)的长期股权投资改按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算产生的投资收益273,609,316.47元。

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		8,822,832.36
合计		8,822,832.36

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-22,942,018.19	-745,779.68
应收账款坏账损失	-15,604,475.59	-6,807,649.16
预付账款坏账准备	-61,050.96	163,988.29

合计	-38,607,544.74	-7,389,440.55
----	----------------	---------------

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-715,348.44	-435,114.62
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-15,583,333.34	
十一、商誉减值损失	-38,816,317.42	
十二、其他		
合计	-55,114,999.20	-435,114.62

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	93,590.01	779,767.69
无形资产处置损益		
合计	93,590.01	779,767.69

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,313.90		6,313.90
其中：固定资产处置利得	6,313.90		6,313.90
无形资产处置利得			
无需支付款项	1,473,928.69	1,227,542.99	1,473,928.69
其他	339,761.51	448,125.50	339,761.51
合计	1,820,004.10	1,675,668.49	1,820,004.10

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,279,676.35	195,185.88	1,279,676.35
其中：固定资产处置损失	1,275,004.81	195,185.88	1,275,004.81
无形资产处置损失	4,671.54		4,671.54
对外捐赠	13,821,459.12	5,356,100.00	13,821,459.12
其他	649,168.61	506,035.00	649,168.61
合计	15,750,304.08	6,057,320.88	15,750,304.08

75、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	104,219,440.01	93,868,421.39
递延所得税费用	-599,400.39	6,480,164.97
前期所得费用差异		292,260.60
合计	103,620,039.62	100,640,846.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	635,006,106.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,250,916.05
子公司适用不同税率的影响	5,017,940.63
调整以前期间所得税的影响	543,843.96
非应税收入的影响	
研发费用等加计扣除纳税调减的影响	-6,185,655.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,418.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,677,178.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,380,377.54
其他	1,274,377.30
所得税费用	103,620,039.62

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七 56

77、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	49,019,685.18	48,823,118.62
收到的前期存入的经营性保证金	13,725,136.75	25,929,712.55
收现利息收入	15,479,907.67	12,684,368.80
收到往来款项	28,986,516.06	27,514,126.07
其他	76,677,574.80	72,125,159.20
合计	183,888,820.46	187,076,485.24

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,115,498,798.25	1,539,572,073.03
付现管理费用	64,828,137.30	91,480,856.41
支付经营性银行承兑汇票保证金	41,664,984.72	
支付经营性保证金	16,916,077.38	12,322,881.26
其他	88,836,716.93	137,160,592.40
合计	1,327,744,714.58	1,780,536,403.10

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不能随时支取且初存目的为投资的定期存款	230,000,000.00	60,000,000.00
耐司康结构性存款本金及收益收回	12,532,979.45	
养营堂食品公司收回康恩贝集团公司借款本金及利息		7,102,083.00
健康科技理财产品本金及收益收回	13,155,680.44	16,260,842.85
合计	255,688,659.89	83,362,925.85

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
耐司康购买结构性存款	57,500,000.00	
转让湖北康恩贝医药有限公司股权	234,174.67	
合计	57,734,174.67	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
康恩贝健康科技收购子公司少数股东权益所支付的现金	2,000,000.00	1,770,000.00
购买库存股		273,785,119.49
耐司康定期存款质押用于借款	30,000,000.00	
合计	32,000,000.00	275,555,119.49

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	531,386,067.36	420,115,571.99
加：资产减值准备	55,114,999.20	435,114.62
信用减值损失	38,607,544.74	7,389,440.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,851,197.63	113,645,337.89
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,745,316.12	17,711,606.30
长期待摊费用摊销	5,688,520.48	6,048,109.93
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）	-93,590.01	-779,767.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,273,362.45	195,185.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-8,822,832.36
财务费用（收益以“-”号填列）	67,750,611.54	75,487,400.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-299,206,187.58	33,611,991.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,013,823.09	8,015,128.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	414,422.71	-1,534,963.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,914,582.00	-79,936,330.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-121,138,502.80	-152,522,211.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,410,732.35	-22,795,244.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	415,883,788.40	416,263,537.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,532,201,319.59	1,289,526,279.76
减：现金的期初余额	1,343,862,047.89	1,192,341,149.74
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	188,339,271.70	97,185,130.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,532,201,319.59	1,343,862,047.89
其中：库存现金	204,876.66	118,820.77
可随时用于支付的银行存款	1,517,942,712.00	1,333,254,143.85
可随时用于支付的其他货币资金	14,053,730.93	10,489,083.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,532,201,319.59	1,343,862,047.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2020年6月30日货币资金余额为1,708,119,712.14元，现金及现金等价物余额为1,532,201,319.59元，差异175,918,392.55元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金38,786,060.90元、短期借款质押30,000,000.00元、开立银行承兑质押2,777,172.39元、住房维修基金1,673,683.31元、开立银行承兑保证金971,164.88元、信用证保证金526,941.69元、远期结汇保证金350,048.45元和其他保证金42,487.60元和不能随时支取的定期存款100,015,000.00元及利息775,833.33元。

2019年12月31日货币资金余额为1,691,204,134.82元，现金及现金等价物余额为1,343,862,047.89元，差异347,342,086.93元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金6,361,928.63元、民工工资支付担保保证金2,996,559.77元、住房维修基金1,672,603.67元、信用证保证金526,941.69元、其他保证金62,803.17元和不能随时支取的定期存款330,015,000.00元及利息5,706,250.00元。

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,757,225.78	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,000,000.00	短期借款质押
货币资金	2,777,172.39	开立银行承兑质押
货币资金	1,673,683.31	住房维修基金
货币资金	526,941.69	信用证保证金
货币资金	350,048.45	远期结汇保证金
货币资金	42,487.60	其他保证金
固定资产	291,314,550.32	借款抵押
无形资产	66,253,021.97	借款抵押
其他流动资产	10,000,000.00	开立银行承兑汇票质押
应收款项融资	1,371,250.00	开立银行承兑质押
合计	444,066,381.51	/

81、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,789,196.13
其中：美元	1,954,198.47	7.0795	13,834,748.10
欧元	107,109.82	7.9610	852,701.28
港币	111,393.42	0.9134	101,746.75
应收账款			45,737,157.61
其中：美元	6,460,506.76	7.0795	45,737,157.61
欧元			
港币			
合同负债			1,477,316.43
其中：美元	208,675.25	7.0795	1,477,316.43
其中：			
其他应付款			449,041.07
其中：美元	63,428.36	7.0795	449,041.07
欧元			
港币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、 套期

□适用 √不适用

83、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	85,772,243.74	递延收益/其他收益	8,588,236.07
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	49,338,539.34	其他收益	49,338,539.34

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
康恩贝中药公司搬迁补偿款	25,452,772.15		2,545,277.22	22,907,494.93	其他收益	松阳县土地储备中心 松储字(2011)第2号
贵州拜特公司生产基地工程	7,024,866.80		805,266.60	6,219,600.20	其他收益	贵州省财政厅、贵州省经济和信息化委员会 黔财企(2013)26号
珍视明药业公司国家产业振兴和技术改造	6,384,166.69		512,916.67	5,871,250.02	其他收益	江西省发展改革委、江西省工信委 赣发改产业(2013)221号抚州市工业和信息化委员会 抚工信字(2013)164号
康恩贝股份公司银杏叶制剂生产过程质量控制项目	6,250,000.00		625,000.00	5,625,000.00	其他收益	兰溪市发展和改革委员会 兰发改(2012)53号 浙江发展改革委员会 浙发改高技(2012)530号
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目	5,772,916.67		407,500.00	5,365,416.67	其他收益	浙财建(2012)476号
金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助	4,247,410.00		215,970.00	4,031,440.00	其他收益	金华市经济和信息化局 金经信投资[2019]201号
金华康恩贝公司年产100吨奥美拉唑精干包及配套制剂GMP改造项目	3,385,533.33		331,914.22	3,053,619.11	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信技投(2014)159号
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	2,285,714.28	300,000.00	112,142.86	2,473,571.42	其他收益	红河州财政局、红河州工业和信息化委员会 红财企(2014)101号
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化产能扩展	2,063,199.84		128,950.02	1,934,249.82	其他收益	江西省财政厅 赣财预指(2013)68号
金华康恩贝公司年产17.5亿粒固体制剂改造项目	2,062,250.00		169,500.00	1,892,750.00	其他收益	金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信技投(2015)217号
云南希陶公司口服液生产线新版GMP认证及改扩建项目	1,950,000.00		150,000.00	1,800,000.00	其他收益	滇中产业聚集区(新区)财政局、产业经济贸易发展局滇中财企(2014)6号
金华康恩贝公司年产3000万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	1,856,060.53		397,727.28	1,458,333.25	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2010)239号
金华康恩贝公司金康工业企业技术改造财政补助资金	1,624,389.20		101,524.32	1,522,864.88	其他收益	金华市经济和信息化委员会 金经信技投(2018)200号
金华康恩贝公司数字化车间示范项目	1,150,101.82		61,232.27	1,088,869.55	其他收益	金华市经济和信息化局 金经信数经[2019]197号
江西天施康公司中药无菌制剂和基本药物品种的GMP改造项目补助	900,000.00		150,000.00	750,000.00	其他收益	江西省发展与改革委员会 赣发改产业字(2012)925号
贵州拜特公司贵州拜特工业转型专项资金	900,000.00		49,999.99	850,000.02	其他收益	贵阳市白云区经济贸易局、贵阳市白云区财政局 白经通(2018)15号
康恩贝股份公司菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	780,000.00		130,000.00	650,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2012)71号
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化技术改造	750,361.01		264,833.34	485,527.67	其他收益	弋阳县人民政府办公室 弋府办抄字(2007)141号 江西省经济贸易委员会、江西省财政厅 赣经贸投资发(2007)92号
金华康恩贝公司奥美拉唑原料药GMP改造项目专项补助资金	735,473.61		245,157.90	490,315.71	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2012)71号
东阳包装公司技改奖励款	712,500.00		37,500.00	675,000.00	其他收益	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局 东经信(2018)104号

东阳包装公司技改项目补助	648,000.00		54,000.00	594,000.00	其他收益	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局 东财企(2017)638号
珍视明药业公司废水处理项目工程	645,833.35		41,666.67	604,166.68	其他收益	市财政局、市环保局 抚州办抄字(2015)303号
英诺珐公司现代服务业综合试点项目	571,375.00		137,130.00	434,245.00	其他收益	金华市交通运输局 金市交(2016)87号
贝尔包装公司年产6000万套滴眼瓶技术改造项目	549,999.95		45,833.34	504,166.61	其他收益	抚州市工业和信息化委员会抚工信字(2011)260号
康恩贝中药公司康恩贝中药环境保护专项资金	465,733.29		12,475.02	453,258.27	其他收益	松阳县环境保护局、财政局松环保[2017]30号
云南希陶公司希陶银杏叶提取物精制生产线改扩建项目专项补助	450,000.00		30,000.00	420,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会昆财企(2016)200号
云南希陶公司片剂、软膏剂GMP生产线扩能技改工程建设项目	333,334.00		50,000.00	283,334.00	其他收益	曲靖经济开发区财政局曲开财预字(2013)263号
天保发展公司天保银杏种植基地提升发展项目	294,500.00		19,000.00	275,500.00	其他收益	兰溪市农林局、兰溪市财政局 兰农林(2016)106号
养营堂食品公司东阳市零增地低效用地改造生产项目补助	75,752.22	150,000.00	5,718.35	220,033.87	其他收益	东阳市零增地低效用地改造工作领导小组办公室 东低地改办(2019)1号
公司物联网工厂示范项目		5,000,000.00	750,000.00	4,250,000.00	其他收益	兰溪市经济和信息化局关于兰溪市2018年度工业与信息化发展专项资金拟安排方案公示
小 计	80,322,243.74	5,450,000.00	8,588,236.07	77,184,007.68		

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
康恩贝中药公司“一厂一政策”奖励	12,456,000.00	其他收益	关于要求拨付浙江康恩贝中药有限公司“一厂一政策”奖励资金的请示(丽生集协管[2020]6号)
云南希陶公司增值税退税收入	4,709,786.94	其他收益	财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知 财税[2016]52号
珍视明药业公司财政扶持资金	4,418,000.00	其他收益	抚州高新区党政办公室抄告单 抚高新办抄字【2020】108号
云南希陶公司中药饮片产业发展扶持奖励	2,200,000.00	其他收益	曲靖经济技术开发区财政局文件(关于下达2019年中药饮片企业发展专项资金的通知)曲开财预字[2020]21号
金华康恩贝公司稳岗补贴	2,064,310.00	其他收益	浙江省委省政府《关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战,全力稳企业稳经济稳发展的若干意见》,浙江省人社厅、省财政厅《关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发〔2020〕10号)和金华市人社局、市财政局《关于金华市区落实2020年失业保险稳岗返还政策有关事项的请示》(金人社〔2020〕2号)
江西天施康公司稳岗补贴	1,879,455.00	其他收益	赣人社发[2019]18号关于支持困难企业稳定就业岗位有关工作的通知
金康用电补助	1,866,700.00	其他收益	金华经济技术开发区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作指挥部 金开疫情防指(2020)32号
金康复产补助	1,293,800.00	其他收益	金华经济技术开发区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作指挥部 金开疫情防指(2020)32号
公司战略性新兴产业奖励	1,293,000.00	其他收益	兰溪市经济和信息化局关于兰溪市2018年度工业与信息化发展专项资金拟安排方案公示
金康用汽补助	1,196,200.00	其他收益	金华经济技术开发区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作指挥部 金开疫情防指(2020)32号
英诺珐公司总部经济奖励	1,049,000.00	其他收益	【关于兰溪市鼓励浙商回归发展总部经济的若干意见】(兰政办发(2013)41号)
稳岗补贴	3,439,036.69	其他收益	
其他	11,473,250.71	其他收益	
小 计	49,338,539.34		

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北康恩贝医药有限公司	2.00	78.00	现金处置	2020年5月31日	收到全部股权转让价款	16,754,566.67						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金华康恩贝公司	浙江金华	浙江金华	制造业	97.69		同一控制下企业合并
康恩贝销售公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		同一控制下企业合并
杭州康恩贝公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
康恩贝中药公司	浙江松阳	浙江松阳	制造业	79.839		同一控制下企业合并
英诺珐公司	浙江金华	浙江金华	商业		100.00	同一控制下企业合并
云南希陶公司	云南昆明	云南昆明	制造业	69.58	30.42	同一控制下企业合并
上海康恩贝公司	上海	上海	商业	80.00		非同一控制下企业合并
江西天施康公司	江西鹰潭	江西鹰潭	制造业	95.00	5.00	非同一控制下企业合并
珍视明药业公司	江西抚州	江西抚州	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
江西康恩贝公司	江西弋阳	江西弋阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古康恩贝公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
贵州拜特公司	贵州贵阳	贵州贵阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
康恩贝健康科技公司	浙江金华	浙江金华	商业	80.00		同一控制下企业合并
磐康药业	浙江磐安	浙江金华	制造业	100.00		设立
浙产药材	浙江磐安	浙江金华	商业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益
-------	--------	-----------	-----------	----------

	比例 (%)	的损益	分派的股利	余额
金华康恩贝公司	2.31	12,357,270.26	3,003,000.00	67,656,592.08
康恩贝中药公司	20.161	21,238,753.99	22,487,182.59	148,642,936.76
珍视明药业公司	20.00	9,856,512.37	9,800,000.00	38,304,138.94
康恩贝健康科技公司	20.00	4,468,951.43		28,056,276.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华康恩贝公司	1,227,848,131.41	1,052,421,488.43	2,280,269,619.84	956,079,193.86	32,143,339.94	988,222,533.80	1,040,590,794.84	980,346,608.23	2,020,937,403.07	643,240,101.63	33,836,612.42	677,076,714.05
康恩贝中药公司	1,063,491,470.55	244,522,400.71	1,308,013,871.26	533,080,873.35	23,978,726.01	557,059,599.36	906,258,333.70	251,252,775.11	1,157,511,108.81	345,194,932.54	26,673,608.25	371,868,540.79
珍视明药业公司	234,693,059.26	96,471,855.55	331,164,914.81	131,378,512.36	6,979,583.31	138,358,095.67	209,824,052.58	99,989,865.13	309,813,917.71	110,995,784.87	7,579,999.99	118,575,784.86
康恩贝健康科技公司	147,814,737.35	23,770,461.32	171,585,198.67	41,820,697.15	220,033.87	42,040,731.02	105,369,852.25	25,456,295.75	130,826,148.00	50,925,656.02	75,752.22	51,001,408.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华康恩	831,164,704.71	80,122,307.11	80,184,397.02	119,390,225.26	833,945,539.34	87,801,965.47	87,822,677.78	139,842,615.72

贝公司								
康恩贝中药公司	898,934,761 .59	105,346,628 .28	105,346,628 .28	48,477,578. 48	742,063,774 .30	65,284,447. 96	65,284,447. 96	67,390,909. 05
珍视明药业公司	372,366,303 .20	49,282,561. 87	49,282,561. 87	43,912,414. 03	234,787,007 .39	25,533,650. 21	25,533,650. 21	13,168,241. 26
康恩贝健康科技公司	233,456,587 .75	21,719,727. 89	21,719,727. 89	-2,389,097. 95	128,059,344 .00	6,533,101.9 3	6,533,101.9 3	-3,361,510. 89

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

上海鑫方迅公司	上海	上海长宁	服务业	17.00	权益法
---------	----	------	-----	-------	-----

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

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	兰信贷款公司	远东实验室公司	兰信贷款公司	远东实验室公司
流动资产	251,536,935.50	68,262,768.16	257,901,203.09	69,811,388.72
非流动资产	879,193.17	5,154,893.25	904,637.94	4,500,000.00
资产合计	252,416,128.67	73,417,661.41	258,805,841.03	74,311,388.72
流动负债	24,622,682.68	14,265,490.06	24,675,842.53	14,204,615.70
非流动负债				
负债合计	24,622,682.68	14,265,490.06	24,675,842.53	14,204,615.70
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	227,793,445.99	59,152,171.35	234,129,998.50	60,106,773.02
按持股比例计算的净资产份额	68,338,033.80	7,902,730.09	70,238,999.55	8,030,264.87
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	71,445,542.61	28,021,601.36	71,426,508.37	28,146,172.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,713,941.30		1,697,194.94	
净利润	63,447.49	-932,418.55	36,845.83	-2,668,237.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	63,447.49	-932,418.55	36,845.83	-2,668,237.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海可得网络公司	兰溪市天元公司	上海可得网络公司	兰溪市天元公司
流动资产	364,897,514.94	201,620,078.22	417,706,341.04	195,697,018.94
非流动资产	10,554,827.15	851,492.04	7,727,947.95	992,420.04
资产合计	375,452,342.09	202,471,570.26	425,434,288.99	196,689,438.98
流动负债	139,909,452.29	127,925,915.62	173,187,354.75	120,966,208.89
非流动负债	166,666.85		366,666.83	
负债合计	140,076,119.14	127,925,915.62	173,554,021.58	120,966,208.89
少数股东权益	187,411.22		288,658.85	
归属于母公司股东权益	235,188,811.73	74,545,654.64	251,591,608.56	75,723,230.09

按持股比例计算的净资产份额	47,037,762.35	29,818,261.86	50,318,321.72	30,289,292.03
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	209,699,253.34	53,666,258.55	212,900,000.00	54,137,288.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	435,711,624.92	38,110.25	436,618,436.87	809,808.92
净利润	-16,003,733.31	-1,177,575.45	2,983,751.42	-808,556.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-16,003,733.31	-1,177,575.45	2,983,751.42	-808,556.46
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司	迪耳药业公司	上海鑫方迅公司
流动资产	47,573,733.30	18,022,920.68	52,890,024.12	17,914,767.59
非流动资产	59,087,176.71	41,240,940.65	61,631,518.70	41,297,490.54
资产合计	106,660,910.01	59,263,861.33	114,521,542.82	59,212,258.13
流动负债	46,390,443.79	2,675,059.86	55,045,526.13	2,585,961.94
非流动负债	2,519,650.52		2,680,049.54	
负债合计	48,910,094.31	2,675,059.86	57,725,575.67	2,585,961.94
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	57,750,815.70	56,588,801.47	56,795,967.15	56,626,296.19
按持股比例计算的净资产份额	14,437,703.93	9,620,096.25	14,198,991.79	9,626,470.36
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	31,858,386.17	25,185,566.49	31,647,849.28	25,170,838.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	38,615,785.90		46,210,464.65	450,177.18
净利润	954,848.55	86,634.30	3,238,297.87	-850,665.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	954,848.55	86,634.30	3,238,297.87	-850,665.60
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额	
	广州喜鹊公司	
流动资产	117,041,007.20	
非流动资产	3,146,772.36	
资产合计	120,187,779.56	

流动负债	10,808,433.99
非流动负债	
负债合计	10,808,433.99
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	109,379,345.57
按持股比例计算的净资产份额	6,234,075.80
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	49,353,690.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
净利润	-11,339,757.68
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-11,339,757.68
本年度收到的来自联营企业的股利	

(3). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	71,738,505.66	73,268,293.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,529,787.52	-687,821.84
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,529,787.52	-687,821.84

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4、七 5、七 6 及七 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 11.93%(2019 年 12 月 31 日：6.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	2,465,124,085.33	2,558,357,558.73	2,006,578,394.57	517,380,106.63	34,399,057.53
应付票据	53,619,584.90	53,619,584.90	53,619,584.90		
应付账款	332,629,214.84	332,629,214.84	332,629,214.84		
应付股利	12,232,619.38	12,232,619.38	12,232,619.38		
其他应付款	939,070,300.89	939,070,300.89	939,070,300.89		
短期融资券	507,053,611.13	514,166,350.86	514,166,350.86		
应付债券	80,002,872.09	83,025,575.65	2,536,091.05	80,489,484.60	
小计	4,389,732,288.56	4,493,101,205.25	3,860,832,556.49	597,869,591.23	34,399,057.53

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,605,613,067.94	2,715,259,342.54	2,249,300,571.56	396,174,749.06	69,784,021.92
应付票据	6,425,821.55	6,425,821.55	6,425,821.55		
应付账款	377,534,212.18	377,534,212.18	377,534,212.18		
应付股利	23,482,457.38	23,482,457.38	23,482,457.38		
其他应付款	941,787,584.97	941,787,584.97	941,787,584.97		
短期融资券	515,109,722.24	516,169,996.21	516,169,996.21		
应付债券	77,877,672.09	82,117,481.95	3,318,572.09	78,798,909.86	
小计	4,547,830,538.35	4,662,776,896.78	4,118,019,215.94	474,973,658.92	69,784,021.92

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,021,100,000.00元(2019年12月31日：人民币1,095,300,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告附注七 81 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
康恩贝集团公司	浙江杭州	实业投资等	45,313 万元	26.52	26.52

本企业最终控制方是胡季强

其他说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，胡季强先生通过其本人以及康恩贝集团、浙江博康医药投资有限公司直接和间接控制持有本公司 33.33% 的股份，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的主要子公司情况详见本财务报告附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之相关说明

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天然药物研究院公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业
成都丽凯公司	子公司金华康恩贝公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
博康公司	康恩贝集团公司之控股股东
康恩贝集团公司	控股股东
珍诚医药公司	同受博康公司控制
康恩贝保健品公司	同一控股股东
凤登环保公司	同一控股股东
绍兴凤登公司	同一控股股东
希康生物科技	同一控股股东
希尔康种植公司	同一控股股东
云南希美康公司	同一控股股东
云南大初食品公司	同一控股股东
云南大初酒业公司	同一控股股东
浙江旺旺野生植物开发有限公司	同一控股股东
济公缘药业公司	同一控股股东
丽江程海湖公司	同一控股股东
浙江康满家新营销有限公司	曾受康恩贝集团公司控制
云南康恩贝植物研究院有限公司	同一控股股东
浙江康麻日化科技有限公司	同一控股股东
康盟投资	同一控股股东
舟山芝林大药房零售连锁有限公司	同一控股股东
浙江可镜网络公司	联营企业上海可得网络公司之全资子公司

其他说明

注：康恩贝集团于 2019 年 3 月将其所持浙江康满家新营销有限公司 80% 股权全部转让给自然人（非公司关联自然人），浙江康满家新营销有限公司已于 2019 年 3 月 27 日完成工商变更登记手续。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康恩贝保健品公司	保健食品	8,535,464.49	1,206,732.05
	水电汽		7,153.09
成都丽凯公司	原材料	7,590,042.90	4,650,449.95
	研发费用	500,000.00	1,000,000.00
凤登环保公司	废水、废渣处理	2,734,813.67	2,908,811.38
	原材料	456,335.78	685,709.38
浙江济公缘药业有限公司	保健食品	933,369.47	189,332.05
云南希美康公司	原材料	750,918.94	
迪耳药业公司	药品	697,007.08	
丽江程海湖公司	保健食品	239,779.12	119,087.75
浙江康麻日化科技有限公司	日化用品	189,734.52	
绍兴凤登公司	废水、废渣处理	56,146.79	
	原材料	67,249.55	
珍诚医药公司	原材料	109,723.81	996,607.47
希康生物科技	日用品、保健食品	29,873.06	2,982.31
浙江旺旺野生植物开发有限公司	保健食品	27,645.98	11,040.04
云南大初食品公司	保健食品	24,977.00	
云南大初酒业公司	保健食品	4,425.29	
云南蓝柏咖啡有限公司	保健食品	4,197.25	9,545.00
小计		22,951,704.70	11,787,450.47

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珍诚医药公司	药品	69,416,512.67	33,826,241.70
	会务会议收入	10,943.40	7,547.17
康恩贝保健品公司	包装物	98,307.16	
	原材料	3,864,136.93	66,330.28
	水电气、污水处理费等费用	229,193.08	265,820.5
浙江可镜网络公司	眼罩眼贴等	2,805,894.83	1,223,547.65
迪耳药业公司	服务费	1,886,792.45	
康恩贝集团公司	物业管理、水电气等费用	26,226.28	265,820.50
	保健食品	3,115.04	66,330.28
希康生物科技	工业大麻花叶提取物	150,995.58	
舟山芝林大药房零售连锁有限公司	保健食品	9,316.81	9,347.19
	药品	15,004.69	
云南康恩贝植物研究院有限公司	工业大麻花叶提取物	265.49	
浙江康麻日化科技有限公司	工业大麻花叶提取物	11,769.91	
浙江康满家新营销有限公司	保健品		1,375,442.56

	眼罩		17,260.07
云南蓝柏咖啡有限公司	包装物	4,669.91	
凤登环保公司	药品	1,283.19	4,088.34
	会务会议收入		9,111.14
	保健食品	2,256.63	22,581.82
绍兴凤登公司	会务会议收入		8,677.28
	保健食品	4,513.44	
小计		78,541,197.49	37,168,146.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
康盟投资	金华康恩贝公司	耐司康公司股权	2016年1月1日	2020年12月31日	协议约定	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

2017 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。

2019 年 12 月，金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》，金华康恩贝公司接受康盟投资委托，自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权，并负责耐司康公司的生产经营管理。协议约定，康盟投资每年支付金华康恩贝公司 50 万元固定托管费，同时预计耐司康公司 2020 年可实现盈利为 1,500 万元至 2,500 万元。各方同意，耐司康超过盈利上限的 56.74% 的 43.26% 作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有，耐司康实际盈利低于下限的 56.74% 的 43.26% 作为浮动托管损失由金华康恩贝承担，同时约定 2020 年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为 600 万元。

2020 年上半年耐司康公司实现营业收入 16,353.80 万元，同比增长 54.11%，实现净利润 1,557.27 万元，同比增长 31.51%。

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
康恩贝集团公司	房屋建筑物	642,322.57	948,230.18
云南康恩贝植物药研究院有限公司	房屋建筑物	18,765.21	18,558.93
浙江康满家新营销有限公司	房屋建筑物		7,266.06
小计		661,087.78	974,055.17

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康恩贝集团公司	30,000,000.00	2019-12-19	2022-12-18	否
康恩贝集团公司	32,000,000.00	2020-5-25	2022-5-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

均系对耐司康公司的银行综合授信担保。康恩贝集团公司对耐司康公司在光大银行金华分行的借款提供最高额 3,000 万元的担保，截至 2020 年 6 月 30 日，该笔担保下的实际借款金额为 6,000 万元，同时由耐司康公司的土地和厂房抵押担保；康恩贝集团公司对耐司康公司在中国建设银行金华分行的借款提供最高额 3,200 万元的担保，截至 2020 年 6 月 30 日，该笔担保下的实际借款金额为 3,000 万元。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	511.59	488.47

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2020年3月20日，经公司九届董事会2020年第二次临时会议审议通过，同意公司以人民币4,800万元对康恩贝健康科技公司进行增资。康恩贝健康科技公司增资前注册资本3,000万元，本次增资6,000万元，其中增加注册资本2,500万元，由包括本公司和另3位自然人股东胡北（关联自然人）、高晶、胡晓丹按各自持股比例认缴增资额，其中本公司以4,800万元认缴新增注册资本2,000万元，剩余2,800万元计入资本公积。

当日，本公司与股权转让方康恩贝集团金华企业管理有限公司签订了盈利补偿协议之补充协议，康恩贝集团金华企业管理有限公司同意根据康恩贝健康科技公司增资资金分期到位时间（到位当月起），按不低于中国人民银行发布的一年期银行贷款基准利率水平，在原预测净利润数据基础上按增资金额年化5%的收益率调整增加2020年和2021年的盈利预测数，作为调整后的2020年和2021年的盈利补偿预测净利润基数。

康恩贝健康科技公司已于2020年4月29日办妥上述工商变更登记手续。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珍诚医药公司	38,144,279.20	459,620.67	1,293,668.89	16,882.66
	迪耳药业公司	2,700,000.00	27,000.00	700,000.00	7,000.00
	康恩贝保健品公司	2,399,234.33	23,992.34	801,547.94	8,015.48
	云南希康生物科技有限公司	36,225.00	362.25		
	舟山芝林大药房零售连锁有限公司	16,531.00	165.31	4,618.36	1,039.12
	浙江康麻日化科技有限公司	7,690.00	76.90		
	云南康恩贝植物研究院有限公司	300.00	3.00		
	浙江可镜网络公司			219,700.00	2,197.00
小计		43,304,259.53	511,220.47	3,019,535.19	35,134.26
预付款项	凤登环保公司			6,400.00	
	浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	245,357.75			
小计		245,357.75		6,400.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	成都丽凯公司	1,770,362.13	1,956,380.59

	康恩贝保健品公司	1,289,587.75	209,636.57
	云南希美康公司	807,396.00	35,774.52
	凤登环保公司	609,971.83	720,939.85
	迪耳药业公司	562,806.00	791,276.06
	济公缘药业公司	38,016.01	145,783.36
	珍诚医药公司	23,446.76	44,318.08
	希尔康种植公司	11,880.00	1,083.19
	浙江旺旺野生植物开发有限公司	594.00	3,800.00
	康恩贝集团公司		28,038,048.70
	丽江程海湖公司		78,199.15
	绍兴凤登公司		67,249.56
	云南大初食品公司		14,112.00
小计		5,114,060.48	32,106,601.63
预收款项			
	浙江可镜网络科技有限公司	75,599.00	
	珍诚医药公司		386,905.53
小 计		75,599.00	386,905.53
其他应付款			
	兰溪市天元公司	1,500,000.00	1,500,000.00
小 计		1,500,000.00	1,500,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	本公司股票期权：2,700 万股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本公司股票期权：3,600 万股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 本公司股票期权

根据公司 2018 年 9 月 5 日召开的九届董事会第八次临时会议审议通过的《关于〈2018 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》，公司拟对部分董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干实施股票期权激励计划。向激励对象授予的股票期权总量为 9,000 万份，占本激励计划签署时公司股本总额 266,732.02 万股的 3.37%。授予的股票期权在授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 36 个月内以 7.17 元/股的行权价格按 30%、30%、40%的比例分三期行权。本期股票期权的业绩考核指标如下：2018 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润（以下简称净利润）增长率较 2017 年不低于 26%，2019 年净利润增长率较 2017 年不低于 59%，2020 年净利润增长率较 2017 年不低于 100%。

2018 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润为 756,347,021.41 元,较 2017 年 698,309,967.14 元增长 8.31%,未达到 2018 年的业绩指标。经 2019 年 4 月 23 日公司九届董事会第五次会议审议通过,同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期已获授的 2,700 万份股票期权。2019 年 6 月 6 日,经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认,上述 2,700 万份股票期权注销事宜已办理完毕。

2019 年扣除非经常性损益及本激励计划股份支付费用后归属于公司普通股股东的净利润为 -439,911,199.51 元,未达到 2019 年的业绩指标。经 2020 年 4 月 26 日公司九届董事会第七次会议审议通过,同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期已获授的 2,700 万份股票期权。同时,本公司预计 2020 年业绩达成存在不确定性,因此 2019 年度和 2020 年上半年未确认与股权激励相关的股份支付费用。

(2) 康恩贝中药公司员工持股平台增资

2018 年 4 月,控股子公司康恩贝中药公司及其子公司管理层及核心骨干员工团队设立员工持股平台企业集义合伙企业。2018 年 5 月,集义合伙企业与本公司及康恩贝中药公司签订增资协议,约定集义合伙企业以现金方式分两期出资人民币 9,966.60 万元对康恩贝中药公司进行增资,取得康恩贝中药公司 19.355%的股权。同时经各方协商同意,集义合伙企业自 2019 年起享有康恩贝中药公司 19.355%的分红权。2018 年 6 月 19 日康恩贝中药公司完成工商变更,注册资本由 30,000 万元变更为人民币 37,200 万元。集义合伙企业已根据协议分别于 2018 年及 2019 年缴纳完毕两期增资款。此次增资价格以康恩贝中药公司 2017 年 12 月 31 日经审计确认并扣除 2017 年度股利的账面净资产为作价依据。

增资协议对康恩贝中药公司 2018-2021 年净利润(指扣除非经常性损益后的净利润,也不含因增资所导致的股份支付属性下的相应承诺期所分摊的股权激励费用,下同)进行了如下约定:以康恩贝中药公司 2017 年经审计后的净利润的 99%(集义合伙企业增资前本公司所持康恩贝中药公司股权比例)为基数,本公司所持康恩贝中药公司 79.839%股权(集义合伙企业增资后本公司所持康恩贝中药公司股权比例)所对应净利润,2018 年-2021 年四个会计年度的每一年度净利润较上一年度增长达到 15%。具体公式为:基数 A=康恩贝中药公司 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润*99%,2018 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润 $A_1=A*(1+15\%)$,2019 年本公司需享有康恩贝中药公司净利润 $A_2=A_1*(1+15\%)$,依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的康恩贝中药公司净利润达不到约定数额,其不足部分由集义合伙企业从每年取得的分红进行补偿,按年结算。若集义合伙企业当年度的分红款不足以支付补偿款,则从其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限额为集义合伙企业从康恩贝中药公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。

考虑集义合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素,经各方协商同意,集义合伙企业自 2019 年度起享有康恩贝中药公司 19.355%股权所对应的分红权。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江康恩贝中药有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2019〕4262 号、天健审〔2020〕4123 号），康恩贝中药公司已完成了 2018 年度、2019 年度业绩承诺。

（3）珍视明药业公司员工持股平台增资

2018 年 10 月，子公司珍视明药业公司及其子公司管理层及核心骨干员工团队设立员工持股平台企业珍亮合伙企业。2018 年 10 月，珍亮合伙企业与本公司及珍视明药业公司签订增资协议，约定珍亮合伙企业以现金方式分两期出资人民币 3,364 万元对珍视明药业公司进行增资，取得珍视明药业公司 20% 的股权。同时经各方协商同意，珍亮合伙企业自 2019 年起享有珍视明公司 20% 的分红权。2018 年 11 月 12 日珍视明药业公司完成工商变更，注册资本由 8,000 万元变更为人民币 10,000 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，珍亮合伙企业两期增资款均已实际出资。此次增资价格以珍视明药业公司 2018 年 5 月 31 日经审计确认的账面净资产为作价依据。

增资协议中关于珍视明药业公司 2018-2021 年扣除非经常性损益后的净利润进行了如下约定：以珍视明药业公司 2017 年经审计后扣除非经常性损益后的净利润的 100%（珍亮合伙企业增资前本公司所持珍视明药业公司股权比例）为基数，本公司所持珍视明药业公司 80% 股权（珍亮合伙企业增资后本公司所持珍视明药业公司股权比例）所对应的净利润，2018 年较 2017 年增长 60%，2019-2021 年三个会计年度的每一年度较上一年度增长达到 20%。具体公式为：基数 A=珍视明药业公司 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润*100%，2018 年本公司需享有珍视明药业公司净利润 $A_1=A*(1+60\%)$ ，2019 年本公司需享有珍视明公司净利润 $A_2=A_1*(1+20\%)$ ，依次类推。若本公司 2018 年-2021 年享有的珍视明药业公司净利润达不到约定数额，其不足部分由珍亮合伙企业从每年取得的分红进行补偿，按年结算。若珍亮合伙企业当年度的分红款不足以支付补偿款，则由其后续年度取得的分红进行补偿。补偿上限额为珍亮合伙企业从珍视明药业公司取得的 2019 年度、2020 年度、2021 年度三个年度的累计分红总额。

考虑珍亮合伙企业投资资金的到位时间安排及增资价格因素，经各方协商同意，珍亮合伙企业自 2019 年度起享有珍视明药业公司 20% 股权所对应的分红权。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江西珍视明药业有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2019〕4263 号、天健审〔2020〕4124 号）珍视明药业公司已完成了 2018 年度、2019 年度业绩承诺。

根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》相关规定，康恩贝中药公司及其子公司经营管理层及骨干员工通过集义合伙企业对康恩贝中药公司进行增资的事项，以及珍视明药业公司及子公司经营管理层及骨干员工通过珍亮合伙企业对珍视明药业公司进行增资的事项属于以权益结算的股份支付。康恩贝中药公司、珍视明药业公司需在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以确认股权激励费用。本资产负债表日，康恩贝中药公司、珍视明药业公司预计可行权权益工具的数量与实际可

行权数量一致，报告期内分别确认股权激励费用 1,379.59 万元、128.61 万元。根据增资协议书相关约定，本公司根据现享有的康恩贝中药公司权益比例 79.839%、以及享有的珍视明药业公司 80%权益比例相应确认股权激励费用 1,101.45 万元、102.89 万元计入资本公积-其他资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计难以实现行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00 元

其他说明

2. 康恩贝中药公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据康恩贝中药公司 2017 年 12 月 31 日经评估确认的净资产(坤元评报(2018)104 号)和经审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额[注]	6,063.52 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,379.59 万元

注：以权益结算的股份支付的累计金额为 6,897.94 万元，其中少数股东承担 834.42 万元。

3. 珍视明药业公司的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据珍视明药业公司 2018 年 5 月 31 日经评估确认的净资产(坤元评报(2018)416 号)和经审计确认的账面净资产差额确定股份支付的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额[注]	565.89 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	128.61 万元

注：以权益结算的股份支付的累计金额为 643.06 万元，其中少数股东承担 77.17 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（一）重要承诺事项

1. 本公司 2015 年 11 月 13 日第八届董事会 2015 年第十四次临时会议审议通过了《关于公司 2015 年非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》，本次募集资金拟用于金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目，该项目总投资为 113,537.21 万元。截至 2015 年 10 月末，该项目已投入自有资金 4,194.81 万元，公司承诺剩余 109,299.96 万元（坐扣承销和保荐费用 900.00 万元以及联合承销费、律师费、审计费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 845.99 万元的实际募集资金为 107,553.97 万元）使用募集资金投入。

经 2020 年 4 月 14 日召开的公司九届董事会 2020 年第三次临时会议和 2020 年 5 月 18 日召开的公司 2019 年度股东大会审议通过，同意根据 2015 年度非公开发行募集资金使用进度，以及募投项目实施当地政府规划调整和募投项目实施主体公司金华康恩贝战略布局等相关情况，将原计划的募投项目金华康恩贝国际化先进制药基地项目制剂生产线区块固定资产投资规划使用的募集资金 42,688 万元全部变更用于投资实施新项目金华康恩贝原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）。金华康恩贝原料药异地搬迁项目拟投资总额为 60,353 万元，其中计划固定资产投资额为 57,365 万元，使用变更募集资金 42,688 万元投资后的不足部分，由金华康恩贝自筹资金解决。

截至 2020 年 6 月 30 日，国际化先进制药基地项目累计使用募集资金投入 42,650.56 万元，原料药异地搬迁项目累计使用募集资金投入 2,110.97 万元，共计使用募集资金投入 44,761.53 万元。

2. 2012 年子公司金华康恩贝公司与德国 Evotec AG 下属的全资子公司 Evotec (US) Inc（原 Renovis Inc.）公司签订协议，Evotec (US) 授权金华康恩贝公司使用合作开发创新药物-P2X7 受体拮抗剂发明专利。2012 年 6 月 12 日金华康恩贝公司按照协议支付 Evotec (US) Inc 公司 75 万欧元（包括代扣代缴的税金 7.5 万欧元）。2018 年 11 月 9 日，经双方协商对合作协议进行修订，金华康恩贝公司按照修订后协议支付 Evotec (US) Inc 公司 10 万欧元。按照协议约定，在金华康恩贝公司取得 II 期临床批件、III 期临床批件和药品销售许可时，分别需要向 Evotec (US) Inc 支付 15 万欧元、50 万欧元和 53 万欧元的技术转移费用。同时协议约定根据所研发产品的累计净销售额情况，金华康恩贝公司需支付相应里程碑费用，具体金额为：累计净销售额达到 5,000 万欧元时需支付 250 万欧元，累计净销售额达到 15,000 万欧元时需支付 500 万欧元，累计净销售额达到 35,000 万欧元时需支付 2,000 万欧元，累计净销售额达到 65,000 万欧元时需支付 3,000 万欧元。此外，所研发的药品上市后，在 Evotec (US) 专利期内，金华康恩贝公司每年还需根据产品的销售净额（扣除税费、商业折扣、产品召回等后），按照不同比例分段累计计算需支付给 Evotec (US) Inc 的特许权使用费，具体比例为：累计销售净额 1,000 万欧元以下比例为 7.5%，累计销售净额 1,000 万欧元到 2,000 万欧元之间比例为 10%，累计销售净额 2,000 万欧元以上比例为 12.5%。在 Evotec (US) 专利到期至产品开始销售满二十周年之间，金华康恩贝公司每年需按照净销售金额的

4%向 Evotec (US) 支付特许权使用费。截至 2020 年 6 月 30 日，金华康恩贝公司正在开展安全性评价研究，启动药代桥接试验，并进行 API 和制剂的稳定性考察。因临床研究批件尚未取得，按照协议约定金华康恩贝公司本期未支付其他费用。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	江浙沪分部	贵州分部	江西分部	云南分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	255,551.85	17,669.59	64,684.78	7,290.94	26,974.45	318,222.71
主营业务成本	98,999.23	2,825.51	23,906.74	4,179.38	25,752.61	104,158.25
资产总额	917,989.30	53,128.85	124,472.96	54,580.36	51,053.06	1,099,118.41
负债总额	522,345.32	15,455.76	33,996.86	20,477.49	51,053.06	541,222.37

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

1、2020年1月7日公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]SCP7号），同意接受公司新一期超短期融资券注册。2020年2月17日，公司发行了2020年度第一期超短期融资券（简称：20康恩贝SCP001，代码：012000383），发行总额为5亿元人民币，其中2亿元用于补充公司生产经营相关的流动资金、3亿元用于偿还公司银行借款。本期超短期融资券发行期限270天，发行利率为3.79%，起息日期为2020年2月18日，兑付日期为2020年11月14日。（详见公司于2020年1月10日和2月19日披露的临2020-002号《关于超短期融资券获准注册的公告》和临2020-011号《关于2020年度第一期超短期融资券发行结果的公告》）

2、经 2019 年 12 月 17 日公司九届董事会 2019 年第十三次临时会议审议通过，同意公司子公司康嘉医疗 BVI 转让其所持有的嘉和生物拟境外上市主体 JHBP (CY) 24,486,666 股股份，占 JHBP (CY) 股权的 4.4284%。上述股权转让事项于 2020 年 2 月初完成，公司确认股权转让投资收益 5,855.58 万元（税前）。（详见公司于 2020 年 3 月 21 日披露的临 2020-017 号《关于子公司对外转让所持 JHBP (CY) Holdings Limited 股份的进展公告》）

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定，经公司第九届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过，公司自 2020 年 5 月 27 日变更对所持 JHBP (CY) 股权的会计核算方法，由原先的按以权益法核算的长期股权投资进行核算变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算。此次对所持 JHBP (CY) 股权会计核算方法的变更相应增加公司 2020 年上半年投资收益 27,360.93 万元。（详见公司于 2020 年 6 月 2 日披露的临 2020-054 号《关于对有关参股公司会计核算方法变更的公告》）

3、2020 年 5 月 28 日，公司控股股东康恩贝集团公司与省国贸集团全资子公司省中医药健康产业集团签订了《康恩贝集团有限公司与浙江省中医药健康产业集团有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司之股份转让协议》，为推进在医药大健康产业尤其是中医药健康产业领域的战略合作，以上市公司浙江康恩贝制药股份有限公司为主体合作共建“浙江省中医药健康产业主平台”，康恩贝集团公司向省中医药健康产业集团转让所持有的本公司 533,464,040 股股份（占本公司总股本的 20%）。本次股份转让事宜经国有资产监督管理部门审批、国家市场监督管理总局对经营者集中申报的审查以及上海证券交易所的合规性审核通过后，公司于 2020 年 7 月 2 日收到中国证券登记结算有限公司上海分公司出具的《证券过户登记确认书》，康恩贝集团公司与省中医药健康产业集团（533,464,040 股股份，占本公司总股本的 20%）的股份过户登记手续已完成，过户日期是 2020 年 7 月 1 日。本次股份转让过户完成后，本公司的控股股东由康恩贝集团公司变更为省中医药健康产业集团，公司实际控制人由胡季强先生变更为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。（详见公司于 2020 年 7 月 3 日披露的临 2020-065 号《关于股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的公告》）

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	3,978,522.90	4.78	3,978,522.90	100.00	0.00	3,978,522.90	7.92	3,978,522.90	100.00	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	79,312,164.44	95.22	1,692,394.39	2.13	77,619,770.05	46,246,764.52	92.08	1,030,240.34	2.23	45,216,524.18
其中:										
合计	83,290,687.34	100.00	5,670,917.29	6.81	77,619,770.05	50,225,287.42	100.00	5,008,763.24	9.97	45,216,524.18

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北康恩贝医药有限公司	3,978,522.90	3,978,522.90	100.00	对方公司经营异常,预计难以回款。
合计	3,978,522.90	3,978,522.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	71,920,492.32	719,204.92	1.00
7-12个月	4,885,584.65	146,567.54	3.00
1-2年	1,361,503.38	204,225.51	15.00
2-3年	870,312.79	348,125.12	40.00
3年以上	274,271.30	274,271.30	100.00
合计	79,312,164.44	1,692,394.39	2.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单项计提坏账准备	3,978,522.90					3,978,522.90
按组合计提坏账准备	1,030,240.34	662,154.05				1,692,394.39
合计	5,008,763.24	662,154.05				5,670,917.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	应收账款占比 (%)	坏账准备
上海康恩贝医药有限公司	17,612,009.77	21.15	176,120.10
杭州驰非科技有限公司	7,216,497.60	8.66	72,164.98
湖北康恩贝医药有限公司	3,978,522.90	4.78	3,978,522.90
金华市益康医药有限公司	2,931,865.49	3.52	141,673.62
杭州康恩贝制药有限公司	2,585,809.05	3.10	25,858.09
小计	34,324,704.81	41.21	4,394,339.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	99,466,861.26	50,666,861.26
其他应收款	608,797,437.11	430,517,445.45
合计	708,264,298.37	481,184,306.71

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	99,466,861.26	50,666,861.26
合计	99,466,861.26	50,666,861.26

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	347,592,550.59
1 至 2 年	289,984,842.49
2 至 3 年	25,168,349.77
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
3 至 5 年	14,708,126.55
5 年以上	1,547,693.08
合计	679,001,562.48

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,162,949.18	20,096,049.18
员工备用金	683,856.92	351,577.52
往来款	650,553,245.96	481,146,331.66
员工借款	4,725,076.80	4,196,076.80
其他	2,876,433.62	1,977,887.28
合计	679,001,562.48	507,767,922.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	6,280,682.43	21,971,362.59	48,998,431.97	77,250,476.99
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,144,150.87	5,172,987.40	-16,363,489.89	-7,046,351.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	10,424,833.30	27,144,349.99	32,634,942.08	70,204,125.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	6,280,682.43	4,144,150.87				10,424,833.30
第二阶段	21,971,362.59	5,172,987.40				27,144,349.99
第三阶段	48,998,431.97	-16,363,489.89				32,634,942.08
合计	77,250,476.99	-7,046,351.62				70,204,125.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	往来款	192,000,000.00	1年以内	28.28	5,760,000.00
		40,000,000.00	1-2年	5.89	4,000,000.00
浙江磐康药业有限公司	往来款	10,013,098.76	1年以内	1.47	300,392.96
		184,101,945.68	1-2年	27.11	18,410,194.57
云南云杏生物科技有限公司	往来款	67,345,936.78	1年以内	9.92	2,020,378.10
内蒙古康恩贝药业有限公司圣龙分公司	往来款	3,769,540.73	1年以内	0.56	113,086.22
		26,313,808.24	1-2年	3.88	2,631,380.82
		22,441,730.44	2-3年	3.31	4,488,346.09
		12,859,660.75	3-5年	1.89	6,429,830.38
杭州康恩贝制药有限公司	往来款	35,000,000.00	1年以内	5.15	1,050,000.00
合计		593,845,721.38		87.46	45,203,609.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,931,898,033.62	2,363,931,783.29	5,567,966,250.33	7,937,898,033.62	2,216,248,213.11	5,721,649,820.51

对联营、合营企业投资	562,922,565.11	92,742,000.67	470,180,564.44	518,439,980.41	92,742,000.67	425,697,979.74
合计	8,494,820,598.73	2,456,673,783.96	6,038,146,814.77	8,456,338,014.03	2,308,990,213.78	6,147,347,800.25

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州拜特公司	2,759,020,100.00			2,759,020,100.00	177,683,570.18	2,356,830,681.34
金华康恩贝公司	1,002,358,376.94			1,002,358,376.94		
上海康嘉公司	952,633,400.00			952,633,400.00		
江西天施康公司	628,817,884.96			628,817,884.96		
杭州康恩贝公司	530,063,300.00			530,063,300.00		
康恩贝销售公司	336,894,313.44			336,894,313.44		
康恩贝中药公司	318,145,160.06			318,145,160.06		
云南希陶公司	286,784,835.15			286,784,835.15		4,211,587.68
江西康恩贝公司	270,528,099.83			270,528,099.83		
内蒙古康恩贝公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
珍视明药业公司	119,429,000.00			119,429,000.00		
浙产药材公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天保发展公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
云南云杏公司	72,167,990.49			72,167,990.49		
香港康恩贝公司	63,736,600.00			63,736,600.00		
康恩贝健康科技公司	47,925,372.75	24,000,000.00		71,925,372.75		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
湖北康恩贝公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
金华益康公司	21,550,000.00			21,550,000.00		2,889,514.27
磐康药业公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海康恩贝公司	8,983,600.00			8,983,600.00		
贝罗康生物公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
康杏缘公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
邳州众康公司	510,000.00			510,000.00		
合计	7,937,898,033.62	24,000,000.00	30,000,000.00	7,931,898,033.62	177,683,570.18	2,363,931,783.29

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

二、联营企业										
上海可得网络公司	212,900,000.00			-3,200,746.66					209,699,253.34	86,886,878.45
兰信贷款公司	71,426,508.37			19,034.24					71,445,542.61	
兰溪市天元公司	54,137,288.73			-471,030.18					53,666,258.55	
上海鑫方迅公司	25,170,838.66			14,727.83					25,185,566.49	
云南康麻公司	14,673,718.22			-637,879.71					14,035,838.51	
芜湖圣美孚公司	14,966,450.50			-62,530.20					14,903,920.30	
浙江检康生物公司	12,813,612.36			-115,548.73					12,698,063.63	4,355,122.22
四川辉阳公司	11,329,766.55			-315,693.55					11,014,073.00	
远东实验室公司	6,154,563.94			-13,240.34					6,141,323.60	
杭州光祺力公司	2,125,232.41			-88,198.51					2,037,033.90	1,500,000.00
广州喜鹊医药有限公司		50,000,000.00		-646,309.49					49,353,690.51	
小计	425,697,979.74	50,000,000.00		-5,517,415.30					470,180,564.44	92,742,000.67
合计	425,697,979.74	50,000,000.00		-5,517,415.30					470,180,564.44	92,742,000.67

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	273,224,813.04	127,191,504.50	316,957,190.06	129,238,469.54
其他业务	4,877,813.78	4,518,324.10	1,833,037.61	1,609,010.72
合计	278,102,626.82	131,709,828.60	318,790,227.67	130,847,480.26

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	561,747,143.49	446,059,720.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,517,415.30	-26,151,635.07
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		120,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-8,287,557.92
资金拆借利息收益	5,342,591.48	
票据贴现利息支出	-1,519,696.01	
合计	560,052,624.66	411,740,527.01

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	74,130,571.35	主要系报告期内处置嘉和生物拟境外上市主体 JHBP(CY) 部分股权产生投资收益 5,855.58 万元，以及处置所持湖北康恩贝医药有限公司全部股权产生投资收益 1,675.46 万元所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,250,611.49	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助及递延收益摊销转入“其他收益”
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	273,753,812.53	主要系报告期内公司对下属参股公司 JHBP(CY) 的会计核算方法由原先按以权益法核算的长期股权投资变更为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,656,937.53	主要系新冠肺炎疫情期间公司对外捐赠所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,814.54	个人所得税手续费返还
所得税影响额	-11,606,743.15	
少数股东权益影响额	-3,032,908.43	
合计	374,005,220.80	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税收入	4,709,786.94	与经营活动密切相关

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.188	0.188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25	0.043	0.043

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2020年半年度报告》文本。
	载有公司董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司文件正本、公告原件。

董事长：胡季强

董事会批准报送日期：2020年8月21日

修订信息

□适用 √不适用