

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 2021 年半年度报告



二〇二一年八月

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、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	管理层讨论与分析.....	7
第三节	公司治理.....	24
第四节	环境与社会责任.....	26
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	债券相关情况.....	42
第九节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有董事长签名的《公司2021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。

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	国家药品监督管理局
国家医保局	指	国家医疗保障局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家中医药局	指	国家中医药管理局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江康恩贝制药股份有限公司章程》
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局(FDA)批准食品或药品进入美国市场的许可程序
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
公司、本公司、康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司
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
康恩贝集团公司	指	康恩贝集团有限公司
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	江西康恩贝天施康药业有限公司
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

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	浙江省杭州市滨江区滨康路 568 号	浙江省杭州市滨江区滨康路 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
公司注册地址的历史变更情况	1997年1月9日公司注册地址由“杭州市体育场路409号”变更为“兰溪市丹溪大道151号”；2007年6月4日公司注册地址由“兰溪市丹溪大道151号”变更为“兰溪市康恩贝大道1号”
公司办公地址	浙江省杭州市滨江区滨康路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
登载半年度报告的网站地址	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	3,119,514,095.53	3,195,002,007.39	-2.36
归属于上市公司股东的净利润	245,603,268.52	483,453,001.06	-49.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	245,555,336.07	109,447,780.27	124.36
经营活动产生的现金流量净额	398,085,855.31	415,883,788.40	-4.28
	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	5,284,052,337.53	5,026,170,667.24	5.13
总资产	9,107,430,257.15	9,278,585,412.77	-1.84

(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)	0.096	0.188	-48.94
稀释每股收益(元/股)	0.096	0.188	-48.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.096	0.043	123.26
加权平均净资产收益率(%)	4.76	9.91	减少5.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.76	2.25	增加2.51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、报告期内公司实现营业收入 31.20 亿元，较 2020 年上半年同比下降 2.36%，较 2020 年下半年环比增长 14.94%。本报告期内子公司贵州拜特公司丹参川芎嗪注射液销售归零并且该公司也已停产，若剔除该因素影响后，公司营业收入较上年同期同口径增长 2.10%。

随着国内疫情防控常态化，去年一季度疫情高发期间公司呼吸系统类用药及消杀防护类用品等市场需求量快速增长的因素消失，同时因疫情持续影响公司呼吸系统用药 OTC 渠道销售受限，以及本期受盐酸坦索罗辛缓释胶囊（必坦）、奥美拉唑肠溶胶囊（金奥康）集中带量采购降价影响销售收入下降，加上本期贵州拜特公司丹参川芎嗪注射液归零并停产等不可比因素的影响，导致公司 2021 年上半年营业收入比去年同期减少约 5.15 亿元。扣除上述不可比因素后，公司 2021 年上半年营业收入同比呈现增长。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 24,560.33 万元，较上年同期下降 49.20%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24,555.53 万元，较上年同期增长 124.36%。净利润变化的主要影响因素如下：

(1) 与 JHBP(CY) 相关影响

公司所持嘉和生物药业有限公司境外上市主体 JHBP(CY) 股份按照 2021 年 6 月 30 日收盘价确认了公允价值变动收益 -6,876.80 万元，影响公司 2021 年上半年归属于上市公司股东的净利润减少 5,157.60 万元。而上年同期公司转让 JHBP(CY) 部分股权以及变更对 JHBP(CY) 会计核算方法等影响，相应增加了同期归属于上市公司股东的净利润 28,142.46 万元。

与 JHBP(CY) 相关因素，影响 2021 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 33,300.06 万元。

(2) 贵州拜特公司相关影响

贵州拜特公司核心产品丹参川芎嗪注射液受政策影响，2020 年已先后全部被调整出各省级地方医保支付目录，相关注册批件也于 2021 年 2 月 23 日注销，目前贵州拜特公司处于停产状态。2021 年上半年贵州拜特公司亏损 1,323.12 万元。

报告期内，贵州拜特公司净利润较上年同期减少约 1,845 万元，此外，上年同期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了减值准备 5,439.97 万元。2021 年上半年与贵州拜特公司相关因素影响归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加约 3,595 万元。

若扣除上述与嘉和生物和贵州拜特公司相关影响因素，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润约 3.10 亿元，较 2020 年同期同口径增长约 23.56%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润约 2.66 亿元，较 2020 年同期同口径增长约 30.13%。

综上，2021 年上半年，公司已经消化了贵州拜特公司、疫情影响和金奥康及必坦集采降价三重因素的影响，公司主营业务稳中有进，发展态势良好。

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	-59,537.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	66,006,760.87	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	-68,658,374.06	主要系 JHBP (CY) 期末公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-762,705.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	337,883.13	个人所得税手续费返还
少数股东权益影响额	-4,881,800.00	
所得税影响额	8,065,705.39	
合计	47,932.45	

十、 其他

适用 不适用

第二节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务情况说明

公司专注医药健康主业，主要从事药品及大健康产品的研发、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功能型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有片剂、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、软膏剂等二十多种，还有缓释、

速释等新型剂型。公司生产、销售的药品主要覆盖呼吸系统、消化代谢、心脑血管、泌尿系统、眼疾眼健康、抗感染和肌肉骨骼系统等治疗领域，大健康产品主要包括眼贴、眼罩、眼部护理液等眼健康用品和保健及功能性食品等，涉及非处方药、健康消费品、处方药、原料药及中药饮片等多个医药大健康业务板块。近年来，为应对政策市场变化，公司调整业务结构，重点发展包括非处方药及健康消费品在内的自我保健类产品业务。目前自我保健类产品业务已成长为公司主要的业务板块之一。

（三）所属行业情况说明

医药行业不仅是国民经济的重要组成部分，也是国家战略性新兴产业。近年来，随着国民经济的发展，城镇化、老龄化的加剧，民众健康意识与健康消费的提升，我国健康服务需求正持续放大。同时，为促进卫生健康事业的发展，国家及社会也不断加大卫生费用投入。据国家卫健委统计，2020 年我国卫生总费用达 7.23 万亿元，占国内生产总值（GDP）的比重已升至 7.12%。在健康需求提升与卫生供给增加的大背景下，我国医药行业有望继续保持健康稳定的发展态势。

随着疫情受控及疫苗接种的全面展开，我国经济社会逐步恢复正常，上半年医药行业的主要经济指标增长较快。据国家统计局数据，2021 年 1-5 月规模以上医药制造业实现营业收入 11162.3 亿元，同比增长 27.6%，实现利润总额 2244.8 亿元，同比增长 81.7%。同时国内医药供给侧改革继续深入，2021 年 6 月，国家组织开展了第五批集中带量采购，涉及金额 550 亿元，中标药品平均降价 56%。药品集采、医保谈判及 DRGs 等常态化开展，加快了行业的变革与重构，进一步推动医药产业的转型升级与高质量发展。

中医药方面，上半年国家继续出台数个重要政策，多措并举促进中医药产业健康发展。2021 年 2 月，国务院印发《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，围绕更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，进一步细化政策支持与相关措施。2021 年 6 月，国家卫健委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局联合印发《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》，就加强综合医院中医药工作，从多个方面提出多种措施切实推动综合医院中西医协同发展。上述重要政策的落地，有助于我国中药行业打破旧有的发展瓶颈，迎来难得的发展机遇。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司从事并专注医药健康发展几十年，已打造和拥有多方面的核心竞争力。报告期内，公司坚定实施聚焦发展中药大健康产品业务战略，积极应对政策与市场变化，主动创新与变革，不断提升自身在品牌、产品及营销领域的优势，持续推进大品牌大品种及科技创新驱动发展两大工程项目并取得积极进展，公司核心竞争力不断增强。

1、技术及研发优势

公司经过多年的研发投入和技术积累，在现代中药和植物药、特色化学药品的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司被认定为国家创新型企业、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，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等创新研究机构。

截至报告期末，公司累计申请专利 300 多项，其中已获授权发明专利 100 多项。目前公司在研创新药物近 20 项。累计参与制定国家标准 100 多项，近五年多来制定国家标准数共 66 个。报告期内，公司技术和产品研发取得良好成果，获发明专利授权 3 项，申报受理 2 项；2021 上半年药品注册申请新增受理 9 项，药品注册申请新获批准 9 项（11 个品规），其中包括 6 个品种（8 个品规）通过仿制药一致性评价；公司大品种二次开发重点针对大品种大品牌产品，开展全产业链深入研究，推进相关产品的药材种植及工艺研究、质量标准提升、成分及作用机制研究、循证医学研究和药物经济学评价等。

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。

2、品牌优势

公司在经营发展中注重品牌建设，目前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、金康速力、希陶等多个著名品牌及其系列产品，是公司核心竞争力和独特价值的体现，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。在植物药品牌产品领域，以“康恩贝”为商标的康恩贝牌肠炎宁等产品，在市场上享有良好的声誉且赢得了消费者的广泛认可。根据国内中康开思系统数据统计，肠炎宁在国内中药肠道用药领域占据领先的市场地位，具有较大的市场份额；“前列康”品牌通过 30 余年的发展，已发展为前列腺用药品类的优势品种，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、“金艾康”牌汉防己甲素片、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片在呼吸道用药领域树立了良好的口碑；“金奥康”牌奥美拉唑肠溶胶囊等在消化系统用药领域均具有较高的品牌知名度。

3、产品优势

公司已形成以现代植物药为核心，特色化学药、健康消费品为重要支撑的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管系统、消化系统、呼吸系统、泌尿系统、眼疾眼健康及抗感染等领域。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，公司共计有 70 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2018 版），约 200 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》（2020 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。2020 年，公司销售收入过亿元的品牌产品或产品系列有 16 个，其中销售规模 5-10 亿元的有 3 个，2-5 亿元的有 6 个。同时，公司银杏叶提取物在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，具备技术和规模优势。公司产品线丰富，规模产品和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。

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。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，医院终端也基本实现全覆盖。公司在营销方面具备较强的市场适应和控制能力，也具有较好的抵御政策、市场变化的能力，是公司综合竞争力优势构成与业务实现的重要保障。近年来，随着互联网、大数据、云计算等数字技术的发展革新，医药电商、药品新零售及远程医疗等新模式、新业态不断崛起并呈加快发展态势，公司积极响应市场变化趋势，利用自身在医药市场经营数十年所积聚的产品优势、用户资源及品牌影响力，整合线上线下营销资源，改革优化体制机制，全面布局发展药品及大健康品的数字化营销体系。“十三五”期间，公司与“阿里健康”、“京东”及“美团”、“饿了么”等第三方平台建立深度战略合作关系，不断将时尚流行元素与新产品开发推广相结合，积极探索品牌直营消费者 DTC 数字驱动型模式的应用推广。米内网的眼科外用中成药数据显示，经过多年持续的发展和积极探索，公司“康恩贝”品牌健康产品及“珍视明”品牌眼健康产品等，在相关细分领域已处于行业领先地位。同时，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，进一步加强公司的市场营销优势。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”规划开局之年，公司以“大提升、大发展”为工作主基调，坚定实施中药大健康产业发展战略，以“稳增长、提质量、防风险、促发展”为基本原则，紧紧围绕公司“六大聚焦”的发展策略，在深化改革创新、推动混改落地、推进两大工程、加快资源整合、促进管理提升等方面，积极努力开展工作，为“十四五”开篇奠定良好基础。报告期内，在董事会的领导下，公司在消化了疫情相关产品销售回落、必坦和金奥康两大产品受集采大幅降价影响销售收

入下降和丹参川芎嗪注射液产品收入归零三重因素影响导致的相关产品同比收入减少 5.15 亿元的情况下，总体营业收入及净利润基本达成预期目标。

报告期内，公司实现营业收入 31.20 亿元，比上年同期下降 2.36%，较去年下半年环比增长 14.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.46 亿元，同比下降 49.20%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2.46 亿元，同比增长 124.36%。若扣除贵州拜特公司及持有 JHBP (CY) 股权因素影响后，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.10 亿元，较 2020 年同期同口径增长 23.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.66 亿元，较 2020 年同期同口径增长 30.13%。

截至本报告期末，公司已经基本消化了 2019 年下半年以来受多重冲击和困难造成的不利影响，经营业绩出现恢复性增长；公司业务结构继续调整优化，主营业务呈现新的增长态势，各项财务指标持续向好，公司的市场价值呈现企稳回升趋势。报告期内，公司治理和经营发展的主要工作如下：

1、明确战略规划，积极推进混改

2020 年 7 月，省国贸集团公司的全资子公司省中医药健康产业集团协议受让康恩贝集团公司持有的本公司 20% 股份，成为本公司控股股东。随后，根据转让双方约定调整了本公司的董事会、监事会、经理层组成和党组织隶属关系，公司新的“一委三会一层”（党委、股东大会、董事会、监事会、经理层）治理机制基本形成。本公司由民营资本控股的上市公司转变为国有资本相对控股、民营资本战略持股，共同参与治理的混合所有制新型市场主体。

报告期内，公司以国家和浙江省“十四五”规划和浙江省中医药“十四五”规划为指引，坚持传承精华、守正创新，进一步明确了康恩贝“十四五”期间的战略定位及战略规划，制订了公司“十四五”战略规划，为未来五年的发展摹画蓝图。

报告期内，在相关各方的积极推进和共同努力下，公司在混合所有制改革方面取得了实质性的进展。2021 年 7 月 28 日，公司收到浙江省国资委关于同意《浙江康恩贝制药股份有限公司深化混合所有制改革完善公司治理总体方案（试行）》备案的函，康恩贝混改方案作为浙江省国资系统第一个混合所有制改革方案正式落地。为贯彻混改方案精神，统筹做好混改方案及相关细则、指引的实施工作，公司拟进一步修改完善公司章程和有关制度，健全完善制度体系，按照法定要求履行审议批准程序后执行。

2、统筹谋篇布局，优化业务结构

公司继续调整优化业务结构，发挥团队、产品、品牌优势，努力拓展非医保和医院依赖性市场的产品业务，积极布局包括非处方药品和健康消费品在内的自我保健产品业务，注重拓展线上 DTC 销售为主的新零售市场。通过多措并举，业务结构调整继续取得实质性进展，公司在零售终端的产品业务收入在 2020 年出现快速增长后保持稳定增长态势。2021 年上半年，公司自我保健产品类业务收入达到 15.86 亿，占主营业务收入比重 51.01%，为公司占比最大的核心业务板块，

其中，健康消费品业务增长 2.06%；非处方药业务受疫情相关产品销售同比大幅回落影响收入同比下降 7.76%，但环比增长 12.43%。处方药业务销售收入 10.89 亿，扣除丹参川芎嗪注射液因素后同比增长 11.45%，环比增长 24.52%，在消化了丹参川芎嗪注射液收入归零及必坦等多个产品集采大幅降价的情况下，实现了稳健增长。公司其他业务板块的销售收入同比增长 10.72%。业务结构的调整优化对公司消化多重不利因素，为公司实现困境反转发挥了重要作用。

3、大品牌大品种工程持续发力

报告期内，公司继续大力推进大品牌大品种工程，并将健康消费品和非处方药等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，大品牌大品种工程系列产品多数保持了增长，累计实现销售收入 21.94 亿元，占公司上半年营业收入的 70.32%，同比增长 3.12%，其中：肠炎宁系列产品实现收入 5.9 亿元，同比增长 34.71%；珍视明品牌产品实现收入 4.82 亿元，同比增长 35.92%；“至心研”麝香通心滴丸实现收入 1.11 亿元，同比增长 20.36%；“金艾康”汉防己甲素片收入 1.49 亿元，同比增长 42.54%。同时，“金笛”牌复方鱼腥草合剂、维生素 C 类产品及消杀防护类用品受疫后市场需求回落影响销售下降，“金奥康”牌奥美拉唑肠溶胶囊受集采影响收入大幅下降。

公司通过数字化将营销资源向线上、向消费端和年轻代消费者倾斜，结合政策与市场趋势，聚焦做强老品牌，做大新品牌。一是通过围绕品牌森林战略，精准品牌定位，加大品牌投入，进一步提升大品牌大品种在消费者及专家中的知名度和影响力，加快构建学术引领型营销体系。各事业部以顾客需求为导向，围绕自身品牌定位，持续开展各类市场推广活动，全面拉动终端客户动销；二是充分发掘发挥康恩贝丰富的产品资源和多品牌经营优势，积极布局大品牌的产品系列化和向健康消费品延伸工作。根据市场定位，研究不同人群的健康产品需求，推动康恩贝、珍视明、金笛、前列康等品牌向健康消费品延伸，推动大品牌产品多元化发展。

4、科技创新驱动发展工程成效显著

报告期内，公司根据科技创新驱动发展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，已基本形成创新药、特色仿制药、重点中药的二次开发以及大健康产品作为补充的产品创新体系。报告期内，公司布洛芬颗粒、非那雄胺片、布洛芬片、草酸艾司西酞普兰片、注射用奥美拉唑钠共 6 个品种（8 个品规）通过仿制药一致性评价，另有 7 个品种（8 个品规）在评；利伐沙班片获得国家药品监督管理局颁发的《药品注册批件》，视同通过仿制药一致性评价。公司泮托拉唑钠肠溶片、玻璃酸钠滴眼液及利伐沙班片分别中标第四批、第五批国家药品集采，为公司开拓增量市场打下了基础。大品牌大品种二次开发方面，麝香通心滴丸相关临床研究项目、汉防己甲素科技部重大专项均取得良好进展，“金艾康”汉防己甲素治疗类风湿关节炎和矽肺等多个临床研究项目及乙酰半胱氨酸颗粒、溶液剂等产品二次开发项目按计划顺利推进。上半年公司还获得国家卫健委批复参与“重大新药创制-基于大数据的中药新药研发”的国家科技重大专项课题。

5、全面风险管控，实施精益管理

报告期内，公司积极推进全面风险管理体系建设，完善重大风险事件上报流程，跟踪风险事件进展情况，整理相关案例进行公司内部的警示宣贯，形成有效的风险信息报告及处理系统。通过建立健全内控合规体系，初步建立审计信息化管理流程，保证内部审计全过程留痕。公司还加强内部法律服务体系建设，通过完善合同管理、外聘律师管理制度，督促成员单位配备专职法务人员，开展财务、合同审查、反垄断专项培训等多措并举，做到风险把控关口前移。

公司积极开展精益管理工作，优化资源配置，促进提质增效。重点推进金华康恩贝、江西康恩贝、江西天施康的产业基地建设项目建设，提升公司智能化制造水平。根据各经营单位业态进行分类，设置不同类别精益管理指标，列入年度绩效考核责任书并完成签订；对公司精益管理项目形成实施方案，并就相关单位精益管理项目进行调研，指导推进精益管理工作深入开展，有效降低了成本费用。

6、推进“数赢未来”，信息化建设收获新成果

报告期内，公司制定了康恩贝数字化转型规划，通过顶层设计的完善为“数赢未来”提供支撑。完成公司财务系统整合项目的开发上线及试运行，实现合并报表自动化；启动了人力资源及资产管理项目等数字化建设，推动人、财、物一体化管理。同时，公司营销过程中的数字化实践和探索取得积极进展，运用移动互联网及数字化工具，赋能销售团队，提高市场决策、精准化营销管理和客户服务能力。上半年健康消费品事业部的全渠道 DTC 模式（直接面对消费者的营销模式）已在私域流量引进、产品微创新、新媒体内容营销等方面取得一定进展；上海康恩贝在线学术拜访、线上科室会，中药植物药事业部等搭建的网上慢病管理平台“康康慢友圈”、前列康泌尿健康学院等也取得了良好效果。

2021 年上半年，公司基本消化了政策、疫情等多重影响，公司业绩呈现了稳定向好的局面。下半年，公司要凝聚各方力量，以混改方案为蓝本，以改革促发展，推动公司经营发展进入新阶段。为此，将做好以下重点工作：

1、推动混改落地，推进机制创新

康恩贝混改方案作为我省国资系统第一个混合所有制改革方案于 2021 年 7 月正式落地，公司将在混改方案落地后，重点制定好“三重一大”事项清单、完善分级决策体系、推进制度建设，并做好方案在公司内部的宣贯和落地，凝聚共识；进一步规范公司治理，提高科学决策效率，提升市场化运营能力，充分发挥国企的实力和民企的活力聚合而成的优势，打造混改样板，推动公司高质量发展；以混改为契机，加快激励机制的创新，从国家政策法规、混改要求和公司自身发展中寻求恰当的契合点，探索实现激励机制的突破。

2、提质增效，为高质量发展提供支撑

公司将充分发挥战略引领作用，坚持以市场为导向，以经营质量和经营效益为中心，在提质增效上下更大的功夫，夯实高质量发展的基础。一是推进“十四五”战略规划分解落实工作，完善确定康恩贝“十四五”战略规划并科学分解五年重点战略任务，进一步完善绩效考核评价体系，从而确保“十四五”规划有效落地；二是优化资源配置，按照整合发展的思路，根据投资与回报相匹配、有效提升产业地位这两方面要求，把有限的资源投入到战略性业务和产业链关键环节；三是盘活存量资产，盘点现有资产和业务，采取有针对性的优化、挖潜措施，着力改善存量资产的盈利能力、运营效率。对不具备优势的非主营业务和低效无效资产要逐步清理退出；四是加强业务协同，加快推进公司各大业务板块之间、各业务板块上下游之间的业务协同，进一步加强与省国贸集团医药板块在分销、零售、中药、物流服务等方面的业务合作，加大力度推进健康资产业务的并购整合以及外部中药健康产业资产业务的并购重组工作。

3、继续聚焦大品牌大品种工程，培育内生增长新动力

下半年，公司将紧紧围绕市场需求，坚持以客户为中心，继续以推进大品牌大品种工程为抓手，聚焦重点领域细分市场需求，提升产品力、品牌力，推动大品牌大品种阵营形成新的增长极。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。非处方药事业部要充分发挥“肠炎宁”、“金笛”、“金奥康”等品牌优势，拉动终端增量，实现销售突破；健康消费品事业部要充分发挥珍视明龙头品牌对整个眼健康产业链的带动作用；中药植物药事业部与化学药事业部要继续加深与用户的链接，提升公司产品在高端医疗市场的影响力，在有前景的细分产品领域形成研产销一体发展的品牌综合竞争优势。

4、继续推进科技创新驱动发展工程，加快研发创新

下半年，公司将继续大力实施科技创新驱动发展工程，以市场为导向加大科研投入，统筹优化研发资源配置，特别是加强中药研发和创新力度，有效提升成果转化。加大投入，积极推进创新药尤其是重大创新中药植物药项目的研发；根据一致性评价年度目标，完成现有项目，并积极开展新项目立项，为公司发展提供动力；持续推进“至心研”麝香通心滴丸、“金康速力”乙酰半胱氨酸、“金艾康”汉防己甲素、“金笛”复方鱼腥草合剂以及“康恩贝”肠炎宁片等大品种二次开发。同时，根据中央有关大健康产业发展和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，继续协同省中医药健康产业集团，配合做好省创新药研发平台的建设。

5、加强风险管控，守牢安全底线

下半年，公司继续健全风控体系，确保守住安全底线。一是加强对未来风险总体形势的研判，建立风险评估常态化机制。围绕管理质量和效率的提升，动态优化公司管控体系；二是针对不同风险级别的成员企业实施差异化审计，持续进行产品质量提高工作；三是继续推进安全生产专项

整治三年行动和安全生产风险管控体系建设，落实落细各项措施，保障年度安全投入，提高本质安全；四是加强营销合规管理，同时做好财务资金安全风险防范工作。

6、加快数字化建设，赋能转型升级

下半年，公司将加快推进“数字康恩贝”建设，促进数字化业务转型和智能化发展。一是加快推进营销数字化建设，融合线上线下各品牌产品业务体系，建立全渠道全方位链接消费者、提升消费者品牌体验及满意度的会员服务及 B2C 闭环营销体系；通过实施消费者客户关系管理(CRM)项目整合公司营销数据资源，建立标准、集中、共享的营销数据资源，进一步推动公司销售数据整合与市场决策系统建设。二是切实提升数字化管理能力，持续完善主数据管理体系框架，完成 ERP 统一建设项目立项并开展实施，合力打造公司统一流向数据采集平台；启动人力资源管理数字化建设项目、以数字化赋能人力资源一体化、运营管理一体化、财务一体化建设。三是加快推进“两化融合”，通过部分试点单位精益制造管理系统(MES 项目)实施、生产管理系统、质量管理的整体建设实现制造板块信息化整合。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、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	3,119,514,095.53	3,195,002,007.39	-2.36
营业成本	1,066,406,862.49	1,053,088,288.12	1.26
销售费用	1,286,730,989.47	1,359,942,662.99	-5.38
管理费用	230,562,480.50	216,808,280.27	6.34
财务费用	32,451,620.46	58,880,926.57	-44.89
研发费用	83,657,722.44	78,579,504.78	6.46
信用减值损失	-6,129,020.56	-38,607,544.74	84.12
经营活动产生的现金流量净额	398,085,855.31	415,883,788.40	-4.28
投资活动产生的现金流量净额	-75,630,321.30	62,987,429.00	-220.07
筹资活动产生的现金流量净额	-694,782,846.16	-290,371,074.06	-139.27

财务费用变动原因说明：主要系公司融资规模下降以及平均融资成本下降带来的利息支出减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系报告期内计提的应收账款和其他应收款坏账准备较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内贵州拜特公司已停产，经营活动现金流量同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司收到转让 JHBP(CY) 部分股

权的股权转让款以及部分非公开发行股票募集资金定期存款到期解付，导致同期投资活动现金流入较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司融资规模较上年同期下降所致。

2 本期公司业务类型、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

(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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
投资收益	-4,558,509.42	299,206,187.58	-101.52	主要系上年同期包含公司转让 JHBP (CY) 部分股权以及变更对 JHBP (CY) 会计核算方法产生投资收益 3.32 亿元所致
公允价值变动收益	-70,563,231.06		-100.00	主要系公司所持 JHBP (CY) 股份期末收盘价较上年末下降，确认相应公允价值变动损失所致
资产减值损失	1,076,506.82	-55,114,999.20	101.95	主要系上年同期公司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了减值准备共计 5,439.97 万元所致
营业外支出	1,684,592.84	15,750,304.08	-89.30	主要系报告期内公司对外捐赠支出较上年同期减少所致

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,091,820,046.16	11.99	1,575,057,825.63	16.98	-30.68	
应收款项	1,258,709,454.47	13.82	859,992,363.65	9.27	46.36	
预付款项	54,167,158.39	0.59	34,200,669.90	0.37	58.38	
其他流动资产	32,184,290.47	0.35	63,529,453.28	0.68	-49.34	
在建工程	779,317,842.57	8.56	598,635,470.84	6.45	30.18	
应付职工薪酬	76,847,168.32	0.84	112,839,364.16	1.22	-31.90	
其他应付款	972,772,112.21	10.68	739,301,957.17	7.97	31.58	
长期借款	299,672,999.72	3.29	502,710,229.06	5.42	-40.39	
递延收益	137,290,063.13	1.51	98,611,707.90	1.06	39.22	

其他说明

货币资金变动原因说明：主要系报告期内公司提高资金使用效率，降低资金规模所致。

应收账款变动原因说明：主要系 2020 年四季度公司进一步加强货款清收回笼，促使 2020 年末整体应收账款规模较小所致。

预付款项变动原因说明：主要系报告期内预付原料款较年初增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系期初待抵扣增值税进项税额报告期内逐步从增值税销项税额中抵扣所致。

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、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。

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。

其他应付款变动原因说明：主要系报告期末尚未结算的销售费用款较年初增加所致。

长期借款变动原因说明：主要系报告期内公司融资规模下降所致。

递延收益变动原因说明：主要系报告期内公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 96,866.01（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.64%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

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

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	32,036,888.44	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,335,061.41	住房维修基金
货币资金	4,500,000.00	信用证保证金
货币资金	22,068.16	其他保证金
货币资金	13,628,723.30	定期存单质押
固定资产	48,881,766.58	银行借款抵押
无形资产	13,912,055.06	银行借款抵押
合计	114,316,562.95	

4. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	3,064,551,236.66	1,015,993,491.84	66.85	-2.39	1.56	减少 1.29 个百分点
商业	41,851,171.96	38,470,269.36	8.08	-2.00	-6.61	增加 4.54 个百分点
小计	3,106,402,408.62	1,054,463,761.20	66.06	-2.38	1.24	减少 1.21 个百分点

						个百分点
主营业务分产品情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非处方药	1,121,912,256.59	222,948,235.83	80.13	-7.76	-16.21	增加 2.00 个百分点
健康消费品	462,637,761.75	227,048,792.82	50.92	2.06	-13.31	增加 8.71 个百分点
处方药	1,088,797,190.43	219,503,566.65	79.84	-2.49	13.59	减少 2.85 个百分点
其他	433,055,199.85	384,963,165.90	11.11	9.35	20.17	减少 8.01 个百分点
小计	3,106,402,408.62	1,054,463,761.20	66.06	-2.38	1.24	减少 1.21 个百分点
主营业务分地区情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部地区	1,997,977,505.54	427,993,068.99	78.58	-4.59	-4.20	减少 0.09 个百分点
中部地区	512,847,724.45	248,779,759.28	51.49	0.39	-8.33	增加 4.62 个百分点
西部地区	423,905,688.96	229,451,431.04	45.87	4.75	22.04	减少 7.67 个百分点
其他地区	171,671,489.67	148,239,501.89	13.65	-0.59	9.45	减少 7.92 个百分点
小计	3,106,402,408.62	1,054,463,761.20	66.06	-2.38	1.24	减少 1.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况说明

1、主营业务分行业情况的说明

报告期内，公司实现医药工业销售收入 30.65 亿元，占报告期营业收入的 98.24%，同比下降 2.39%，但较上年同期扣除丹参川芎嗪注射液后销售收入同比增长 2.16%。

2、主营业务分产品情况的说明

上半年里，公司继续聚焦大品牌大品种工程和科技创新驱动发展工程，纳入大品牌大品种工程项目的品牌系列产品累计实现销售收入 21.94 亿元，较同期同口径增长 3.12%，部分品牌工程成效明显，其中“康恩贝”肠炎宁、“珍视明”两大品牌系列产品继续快速增长，“康恩贝”肠炎宁系列产品上半年销售收入首次超过 5 亿元，珍视明品牌系列产品销售收入将近 5 亿元。

上半年里，公司加速发展非处方药和健康消费品等自我保健产品核心业务，积极拓展独特中药、特色化学药制剂等处方药业务，持续发展特色化学原料药和中药饮片业务。自我保健产品本期实现销售收入 15.85 亿元，占主营业务收入比重为 51.01%，继续保持 50%以上，受新冠疫情防控常态化、呼吸系统用药及消杀防护用品需求减少的影响，自我保健产品销售收入同比下降 5.09%。公司处方药业务收入受丹参川芎嗪注射液归零以及必坦等产品集采的影响，同比略降 2.49%。公司其他业务板块的销售收入同比增长 10.72%。

(1) 非处方药实现销售收入 11.22 亿元，同比下降 7.76%，其中呼吸类用药销售收入较上年同期减少约 1.45 亿元，下降约 52%。公司肠炎宁系列产品通过肠炎宁旗舰样板店的打造和复制，以及加大肠炎宁颗粒医院和连锁药店客户的开发，上半年销售收入达 5.9 亿元，同比增长 34.71%。

(2) 健康消费品实现销售收入 4.63 亿元，同比增长 2.06%。其中“珍视明”品牌眼罩、眼部护理等眼健康产品销售收入继续保持稳定增长，同比增长 32.52%；维生素类营养补充剂、酒精、口罩健康卫生用品等自我保健产品销售收入受疫情防控常态化影响，同比下降 27.95%。

(3) 处方药业务在消化了丹参川芎嗪注射液销售归零及必坦等多个产品集采大幅降价的情况下，实现了稳健增长。处方药业务销售收入较上年扣除丹参川芎嗪注射液销售收入后同口径同比增长 11.45%，且环比去年下半年增长 24.52%。“金艾康”牌汉防己甲素加强学术转型并在骨科和风湿领域有进一步拓展，“金康速力”牌乙酰半胱氨酸泡腾片调入 2020 年国家医保目录并加大县级医院的覆盖，销售收入同比分别增长 42.54%和 17.16%；“至心研”牌麝香通心滴丸持续开展和投入医学研究，销售收入继续保持稳定增长，同比增长 20.36%；“金康”牌注射用阿洛西林钠（阿乐欣）和龙金通淋胶囊实现恢复性增长，销售收入同比分别增长 46.23%和 52.90%；第四批国家集采中标产品泮托拉唑钠肠溶片及玻璃酸钠滴眼液二季度起已开始供货。但部分处方药产品受政策影响销售收入下降，如必坦受国家集采政策影响销售收入同比下降了 37.89%，“天保宁”银杏叶系列由于慢病长处方政策的消除以及部分区域中标价下降影响，销售收入同比下降了 10.51%。

(4) 其他业务中，化学原料药销售收入同比增长 2.58%；其中金华康恩贝公司原料药销售收入同比增长 7.25%，而浙江耐司康药业有限公司原料药产品阿奇霉素和克拉霉素等由于原料供应不足以及人民币汇率影响销售收入同比下降 10.78%。此外，因部分原料供应不足以及供应价格上涨的缘故，原料药毛利率有所下降。

(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	0.00
投资额增减变动数	-5,000.00
上年同期投资额	5,000.00
投资额增减幅度（%）	-100.00

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期	累计实际投	资金来源

			投入金额	入金额	
金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目	70,849.21	在建	4,209.76	55,267.89	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	60,353.00	在建	9,648.02	23,365.39	募集资金及自筹资金
江西康恩贝公司智能制造一期工程项目	18,577.84	在建	1,541.76	6,678.31	自筹资金
江西天施康公司年产 16 亿支（袋）儿童药物生产建设项目	11,705.73	在建	1,468.15	4,222.93	自筹资金
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	0.00	7,406.33	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	75.54	3,419.18	自筹资金
合计	173,170.78		16,943.23	100,360.03	

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产[注]	972,986,708.72	904,218,684.66	-68,768,024.06	-68,768,024.06
合计	972,986,708.72	904,218,684.66	-68,768,024.06	-68,768,024.06

注：截至 2021 年 6 月 30 日，公司持有 JHBP (CY) 5,780.30 万股股份，按照 2021 年 6 月 30 日 JHBP(CY) 的收盘价确认了公允价值变动收益-68,768,024.06 元，计入“公允价值变动收益”。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、截止 2021 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

子公司名称	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
金华康恩贝公司	52,000.00	药品制造	97.69	233,452.20	137,495.09	80,023.04	7,951.63
康恩贝中药公司	37,200.00	药品制造	79.839	135,504.69	79,408.64	79,175.22	9,891.27
珍视明药业公司	10,000.00	药品制造	80	39,194.99	22,455.97	50,895.52	6,956.75
康恩贝销售公司	30,000.00	药品销售	100	55,471.54	28,599.79	48,034.51	402.11
江西康恩贝中药公司	17,000.00	药品制造	100	51,090.46	24,122.63	26,004.45	4,182.97
康恩贝健康科技公司	5,500.00	健康产品的研发，网上销售；I 类医	80	18,668.16	13,734.84	18,930.32	1,651.40

		疗器械的销售等					
杭州康恩贝公司	38,000.00	药品制造	100	74,906.49	68,316.71	16,579.17	6,186.06
云南希陶公司	30,000.00	药品制造	100	37,627.28	28,900.77	9,393.05	395.19
内蒙古康恩贝公司	37,015.00	药品制造	100	14,201.02	9,812.09	8,560.60	1,101.46
江西天施康公司	28,000.00	药品制造	100	46,726.15	37,737.09	8,450.29	280.26
上海康恩贝公司	1,000.00	药品销售	80	12,382.06	3,960.81	8,143.12	821.06
贵州拜特公司	12,500.00	药品制造	100	19,668.82	18,856.42	1,744.56	-1,323.12
云南云杏公司	7,000.00	工业大麻的科学研究、种植、加工及其产品的销售等	100	14,810.19	4,042.67	11.70	-391.11

注:江西天施康公司、内蒙古康恩贝公司、贵州拜特公司期末资产总额、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) 以化学处方药和原料药生产销售为主的金华康恩贝公司为金奥康胶囊生产厂家,受金奥康集采影响及耐司康公司原料供应不足影响,本期销售收入下降 3.72%,净利润略降 0.76%。除上述外,其自营处方药及原料药销售整体呈现较好增长。

(2) 康恩贝中药公司本期销售收入同比下降 11.92%,主要系其主导产品金笛牌复方鱼腥草合剂受疫情常态化影响以及金奥康胶囊受集采影响销售收入同比出现较大下降所致。而其经销的肠炎宁系列产品增长较快,同比增长 34.71%。由于整体销售收入的下降,净利润同比下降 6.11%。肠炎宁片对应的生产厂家江西康恩贝中药公司本期净利润同比增长 44.28%。

(3) 以眼部健康消费品和药品生产销售为主的珍视明药业公司本期继续保持较快增长态势,销售收入和净利润同比分别增长 36.68%和 41.16%。

(4) 受必坦集采大幅降价影响,康恩贝销售公司本期销售收入同比下降 1.4%,净利润下降了 39.94%。必坦对应的生产厂家杭州康恩贝公司本期销售收入和净利润亦出现了下降,同比分别下降 28.90%和 24.16%。

(5) 贵州拜特公司上半年亏损 1,323.12 万元,为减少运营成本,上半年度已停产。

(6) 云南云杏公司受国外疫情持续影响,工业大麻花叶提取物产品销售较少,仍为亏损状态。

2、截止 2021 年 6 月 30 日,主要参股公司的情况如下所示:

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
上海可得网络科技(集团)有限公司	20	20	服务业	37,204.11	23,113.97	43,843.19	-459.90
兰溪市兰信小额	30	30	小额贷款	18,002.88	17,678.21	179.36	5.29

贷款有限责任公司							
远东超级实验室有限公司	13.36	13.36	药品研发	6,942.08	5,515.67		-136.46
浙江迪耳药业有限公司	25	25	药品制造	9,953.26	6,062.68	4,724.41	137.16
上海鑫方迅通信科技有限公司	17	17	服务业	6,767.09	5,596.97	844.17	-90.26
广州喜鹊医药有限公司	5.6995	5.6995	药品研发	6,657.64	2,263.48		-5,292.11

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化风险

国务院办公厅印发了深化医改 2021 年重点工作任务，明确了 2021 年深化改革四项 20 条措施；《医疗保障法（征求意见稿）》的出台，使我国医保法治建设取得长足进步；门诊共济保障机制的建立以及医保基金监管条例的发布，确保了医保基金安全高效、合理使用，也提高了基金使用效率；疾病诊断相关分组（DRG）付费和病种分值（DIP）付费两个试点工作是今年医保支付方式改革的重点，今年 30 个 DRG 试点城市和 71 个 DIP 试点城市将全部进入实际付费阶段；医保目录动态调整、医保谈判常态化、带量采购常态化，各省医保增补品种的消化工作稳步推进，“双通道”加速国家谈判药品落地；国家卫健委召开 2021 年药政工作会议，提出要推动基药制度落地落实，意味着今年基药制度定将进行调整。

面对上述风险，公司多措并举，一是继续开展仿制药一致性评价和已有大品种的二次开发工作，提高产品质量标准，及时把握行业政策变动趋势，努力做好集采招投标应对工作；二是提前布局调整业务和产品结构，积极拓展健康消费品业务，努力探索处方药、OTC、健康消费品的网络销售渠道；三是加强品牌营销驱动，提高市场竞争力，扩大市场份额；四是大力推动重点非医保品种、非基药品种的市场准入进度，将重点品种尽快纳入医保及基药目录。

2、产品质量风险

产品质量直接关系到用药者的生命健康和安安全全，药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。

面对上述风险，公司始终坚守使命和初心，强化全员质量安全意识，全面加强生产设施、设备、仪器装备的管理提升，努力实现智能制造；同时，严把产品质量关，建立健全公司药品生产、经营质量管理体系，保证药品生产、经营全过程持续符合法定要求，确保药品质量均一、稳定可控、安全有效。

3、研发创新风险

研发创新是医药制造行业的核心驱动力，同时新药研发具有高投资、高风险的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产、上市销售的周期长、环节多，容易受到众多不确定因素的影响，研发项目具有研发失败、新用药技术不被临床接受、被竞争品种抢占市场先机等风险。

面对上述风险，公司引进高质量的研发人才，不断加强研发团队的建设，保障研发费用的投入占比，推进建立高效的研发管理体系和完善核心研发人员的激励机制；以患者健康服务需求为中心，全程规划产品生命周期管理；加强研发的全过程管理，动态调整，滚动优化。

4、原材料价格波动风险

中药材具有产地分布区域性显著、采收季节性强、自然生长质量不均一等特性，市场价格易受气候、供需关系、资本炒作等因素影响，波动频繁，将在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。此外，国家新版药典质量标准的提高，国家安全、环保等政策的施行，产品原材料产业链成本上升，同时，部分产品的企业垄断，进一步加剧了原材料价格的上涨，随着人工成本等生产数据价格的上升，经营成本上涨，企业成本控制面临较大压力。

面对上述风险，公司积极搭建集中采购平台，以内需为依托，大品种为基础，整合内部资源，形成公司的优势品种，与外部进行资源互换，达成战略合作，有效抵御外部竞争；同时通过统一的集采平台，针对原药材的不同使用途径统筹规划，有效降低了内部投料的成本、形成外部饮片的成本竞争优势。大品种通过种植基地的延伸管理、与优质基地进行合作、种植全过程的监管等方式，从而获得质量可控的稳定货源，应对外部市场环境波动带来的影响。

5、环保及安全经营风险

国家对实现碳达峰的决心，将政府环保监管力度提到前所未有的高度，从中央到地方的生态环保部门强势推行“源头严防、过程严管、后果严惩”的环境监管体系，给公司环保规范化管理和污染防治等方面工作带来挑战。同时，新的安全生产法即将实施，加大对企业的安全监管力度，提高公司在环保安全经营工作难度及工作成本。

面对上述风险，公司持续加速推进环境保护、职业健康和安全管理体的建设和提升，严格内部考核和问责机制，强化对成员企业的监管和督促，加大环保与安全的投入，大力推进节能减排、安全标准化、风险分级管控等工作，切实履行企业在环境保护及员工安全生产方面的社会责任。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第三节 公司治理

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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021-05-13	审议通过了《公司董事会 2020 年度工作报告》、《公司监事会 2020 年度工作报告》、《公司 2020 年年度报告》及《公司 2020 年年度报告摘要》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配方案》、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》和《关于公司董事长报酬方案的议案》8 项议案（详见临 2021-031 号《公司 2020 年年度股东大会决议公告》）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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
金祖成	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 1 月 18 日公司十届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，经罗国良总裁提名，同意聘任金祖成先生为公司副总裁，任职期限自董事会决议日至公司十届董事会届满时止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

事项概述	查询索引
完成公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的期权注销	2021 年 5 月 12 日披露的临 2021-030 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的期权注销完成的公告》

2018 年 9 月 25 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《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, 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》，确定了本次授予的条件、授予日、授予人员名单和数量等相关事项。2018 年 11 月 14 日, 公司完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关股票期权授予登记手续。根据本次激励计划, 公司已共计向 462 名员工授予 9,000 万份股票期权。

根据《上市公司股权激励管理办法》及《公司 2018 年股票期权激励计划(草案)》的规定, 因公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度经审计净利润均低于对应年度业绩考核目标, 已按程序注销该三个行权期已获授的合计 9,000 万份股票期权, 公司 2018 年股票期权激励计划已获授股票期权已全部注销完毕。(详见公司于 2019 年 6 月 6 日、2020 年 5 月 12 日和 2021 年 5 月 12 日披露的临 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的公告》、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的公告》和临 2021-030 号《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的期权注销完成的公告》)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第四节 环境与社会责任

一、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主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

A、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

该公司拥有金衢路厂区、金西厂区。

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。

(1) 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

(2) 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。

(3) 核定的排放总量：该公司金衢路厂区于 2017 年底取得国家新版排污许可证（编号 913307011472897859001P），有效期至 2025 年 12 月 23 日，许可排放总量为 COD25.34 吨/年，氨氮 3.37 吨/年；金西厂区于 2020 年 8 月取得国家新版排污许可证(编号 913307011742897859001P)，有效期至 2023 年 8 月 19 日，许可排放总量为 COD23.41 吨/年、氨氮 2.34 吨/年。

(4) 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；该公司在金衢路厂区北侧、金西厂区西侧各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；2021 年上半年度，金衢路厂区实际排放废水量 17.02 万吨、COD8.51 吨、氨氮 0.85 吨，金西厂区实际排放废水量 12.02 万吨、COD6.01 吨、氨氮 0.60 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，监测报告为第 J210017 号、第 J210765 号、第 J211725 号等；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。

(5) 危险废物处置情况：2021 年上半年共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 675.94 吨（金衢路厂区）、36.6 吨（金西厂区），与浙江凤登环保股份有限公司、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。

该公司金衢路厂区、金西厂区分别建有设计处理能力 3200 吨/天、2000 吨/天的污水处理及恶臭与 VOCs 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 713.43 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“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。

该公司金衢路厂区、金西厂区的突发环境事件应急预案获环保主管部门备案，编号分别为 330701-2020-031-M、330701-2019-004-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、废气、噪声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），厂界噪声监测点位为东南西北处。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况。

不适用。

7、其他应当公开的环境信息。

不适用。

B、子公司珍视明药业公司属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。

（1）主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

（2）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 30mg/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。

（3）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），无排放总量要求。

（4）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 1.41 万吨、化学需氧量 0.13 吨、氨氮 0.005 吨，平均排放浓度 COD 为 9.29mg/L，氨氮为 0.35mg/L，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告

为 LM2020010212、JXTPSLX2103027、JXTPSLX2106038 等；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 17.8 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），通过验收，现已投产。

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、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况。

不适用。

7、其他应当公开的环境信息。

该公司通过 ISO14001 认证审核。

C、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。

（1）主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

（2）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 中标准和工业园区污水处理厂的纳管标准；工艺废气达到《大气污染物综合排放标准》（GB14554-1993）表 2 中二级标准；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。

（3）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。

（4）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；2021 年上半年度，道口生产区实际排放废水量 2.96 万吨、COD1.27 吨，南岩生产区实际排放废水量 11.53 万吨、COD6.15 吨，氨氮 0.28 吨，均在许可排放范围之内；道口生产区排放浓度 COD34.32-50.39 mg/L、氨氮 0.14-2.89 mg/L，南岩生产区排放浓度 COD28.47-87.95 mg/L、氨氮 0.15-10.63mg/L；废水、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 H1389 号、第 H0365 号、第 H0077 号等，每月在“江西省企业自行监测数据上报系统”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 100 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（委托江西佳创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，噪声每季度自行监测，监测点位为厂界东南西北处。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况。

不适用。

7、其他应当公开的环境信息。

不适用。

D、子公司贵州拜特公司属于省水环境重点排污单位。

该公司 2021 年度停产，于 2020 年 12 月 12 日向贵阳市生态环境局白云分局申请污染治理及监控设施停运，并获批。

E、子公司江西康恩贝天施康药业有限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。

（1）主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

（2）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，工艺废气达到《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。

(3) 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。

(4) 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；2021 年上半年度实际排放废水量 5.58 万吨、COD2.05 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 36.6 mg/L、氨氮为 0.74mg/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 2021（0110）、赣华委检字 2021（3463）号等。

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 19.3 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“中药口服液现代化建设项目”通过环评批复（余环审字[2020]11 号），目前处于建设阶段。

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鹰潭市余江区环境监察大队备案，编号为 360622-2020-031-L。

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、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况。

不适用。

7、其他应当公开的环境信息。

该公司因危险废物识别标志和应急收集设施不规范，被鹰潭市生态环境局责令改正，该公司立即按照要求建设危险废物应急收集池、将地面进行酸化处理、悬挂危废标识牌与危废特性告示牌，并向该局进行报备。

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“建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况”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“突发环境事件应急预案”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“环境自行监测方案”有关内容。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况√适用 不适用

详见 1. 排污信息“报告期内因环境问题受到行政处罚的情况”有关内容。

7. 其他应当公开的环境信息√适用 不适用

详见 1. 排污信息“其他应当公开的环境信息”有关内容。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明√适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**√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、云南康恩贝希陶药业有限公司、内蒙古康恩贝药业有限公司圣龙分公司、江西天施康公司贵溪分公司、云南康恩贝希陶药业有限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。

东阳市康恩贝印刷包装有限公司因危险废物管理台账未及时填写，被金华市生态环境局东阳分局进行行政处罚，该公司立刻进行整改，且规范后续管理。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用 不适用

公司签订 2021 年度节能减排目标管理责任书，全面落实企业环保责任，加大乙醇等有机溶剂的回收，逐步推进燃气锅炉与 RTO 装置等设备引用，大幅降低废气排放，对蒸汽冷凝水、纯化水

浓水、循环冷却水等进行重复利用，大幅降低废水排放，包材回收利用、危险废物减量化处理，大幅降低固废产生。建立废水、废气在线监测装置，对排放状况进行实时管理，制定企业内部预警机制，提前控制超标排放风险，编制突发环境事件应急预案，及时应对环境突发事件。子公司金华康恩贝公司正在编制土壤、地下水自行监测计划，利于土壤、地下水的污染防治。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司成立节能减排领导小组，全面开展蒸汽、电、水等方面的节能减排工作，逐步推进光伏发电，金华康恩贝公司开展液氮深冷回收及母公司应用磁悬浮节电新技术及斯派莎克浮球式节汽疏水器、江西康恩贝中药公司进行二次蒸汽再压缩利用、杭州康恩贝公司微限室空调配套技改等等，减少了碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	省国贸集团、省中医药健康产业集团	<p>2020年5月28日，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股份转让协议，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%）。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。本次权益变动后，康恩贝、英特集团均成为省国贸集团控制的上市公司。省国贸集团、省中医药健康产业集团作出承诺如下：</p> <p>1、鉴于目前浙江奥托康制药集团股份有限公司（下称“奥托康”）主要从事化学原料药和化学药制剂的生产，与康恩贝存在部分业务重合问题。本公司承诺：在本次权益变动完成后三年内，省国贸集团、省中医药健康产业集团拟通过资产重组、业务调整、委托管理、出售予非关联第三方等方式，消除奥托康与康恩贝可能的同业竞争问题。</p> <p>2、就省中医药健康产业集团下属的浙江中医药大学中药饮片有限公司、浙江英特集团股份有限公司下属的浙江钱王中药有限公司和浙江英特中药饮片有限公司与康恩贝之间存在的中药饮片生产与销售环节的较小部分业务重合问题，承诺将公平、公正地对待康恩贝、浙江英特集团股份有限公司等被控股企业。在本次权益变动完成后三年内，本公司将基于“聚焦主业、专业分工”的原则，综合运用资产重组、业务调整、股权交易等多种方式依法合规解决上述企业之间的部分业务重合问题，不会利用省国贸集团、省中医药健康产业集团的控制地位作出有失公允的决定。</p> <p>3、省国贸集团、省中医药健康产业集团及控制的其他下属企业如发现任何与康恩贝主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机</p>	2020年5月	是	是		

			<p>会，本公司将书面通知康恩贝，并尽最大努力促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给康恩贝或其控股企业。如果康恩贝放弃前述新业务机会，省国贸集团、省中医药健康产业集团及控制的其他下属企业可以自行从事、经营有关新业务。</p> <p>4、上述承诺在省国贸集团、省中医药健康产业集团控制康恩贝期间长期、持续有效。如因未履行上述所作承诺而给康恩贝造成损失的，省国贸集团、省中医药健康产业集团将承担相应的赔偿责任。</p>					
	解决同业竞争	康恩贝集团公司	康恩贝集团公司向省中医药健康产业集团转让控股权的协议中约定，转让方康恩贝集团公司及其控制的主体不再控股医药健康产业领域的业务主体，确保不与康恩贝上市公司发生同业竞争。	2020年5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月受让康恩贝集团公司（原为本公司控股股东，现为本公司持股5%以上股东）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	本公司	<p>2020年10月26日召开的十届董事会第三次（临时）会议，审议通过《关于出具〈关于解决公司相关同业竞争的承诺函〉的议案》，本公司就解决同业竞争相关事宜承诺如下：（一）本公司拟结合实际情况并于2022年11月17日之前，通过以下任一方式从根本上消除本公司与英特集团、中医药大学公司之间的同业竞争问题：</p> <p>1、协议收购竞争方业务的方式。由本公司收购英特集团所持钱王中药和中药饮片公司两家公司股权，由本公司收购省中医药健康产业集团所持中医药大学公司股权。具体转让价格和转让条件等将由本公司分别与英特集团、省中医药健康产业集团届时另行协商确定。</p> <p>2、相关监管部门认可的其他方式。</p> <p>（二）本公司承诺，无论最终采取何种解决方式，本公司将依法及时就前述同业竞争的消除事宜履行必要的相关内部决策及外部审批程序，且本公司承诺将于2022年11月17日之前，从根本上消除本公司与英特集团、中医药大学公司之间的同业竞争问题。</p>	2020年10月	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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：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56.74%股权		2016年1月1日	2021年12月31日		协议约定		是	股东的子公司
------------------------------	---------	---------------	--	-----------	-------------	--	------	--	---	--------

托管情况说明

2020年12月和2021年1月,金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》及补充协议,金华康恩贝公司接受康盟投资委托,继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权,并代为行使其作为股东在耐司康公司章程中规定的有关权利(股权处分权和股权收益权除外)。托管期限自2021年1月1日起至2021年12月31日,托管期限届满前,除非三方协议终止本协议,则本协议自动延长。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2021年可实现盈利为1,500万元至3,000万元。各方同意,耐司康公司超过盈利上限的56.74%的43.26%作为浮动托管费归金华康恩贝公司所有,耐司康公司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公司承担,同时约定2021年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为600万元。固定托管费由康盟投资支付给金华康恩贝公司,浮动托管费由耐司康公司支付给金华康恩贝公司,受托经营损失费由金华康恩贝公司支付给耐司康公司。

2021年上半年耐司康公司实现净利润为1,532.39万元,扣除资产处置损益的税后净利润为1,517.27万元。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																5,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																5,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																0.89
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							截至2021年6月30日，公司对外担保余额5,000万元，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、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年1月21日，本公司持股5%以上股东胡季强先生与其一致行动人康恩贝集团公司签订了《股份转让协议书》，胡季强先生通过协议转让的方式将其所持有的42,500,000股本公司股份转让给康恩贝集团公司，转让数量占本公司总股本的1.59%，股份转让双方于2021年2月24日办理完成过户登记手续。本次股份转让过户登记完成后，胡季强先生持有本公司股数减少至133,579,085股，占本公司总股本5.01%；康恩贝集团公司持有本公司股数增加至216,284,371股，占本公司总股本8.11%。胡季强先生与其一致行动人康恩贝集团公司、浙江博康医药投资有限公司合计持有本公司股份仍为355,622,519股不变，仍占本公司总股本的13.33%。

本次协议转让股份不涉及本公司控股股东及实际控制人，亦未导致本公司控股股东及实际控制人发生变化。公司的控股股东仍为浙江省中医药健康产业集团有限公司，持有本公司20%的股份；实际控制人仍为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。（详见公司于2021年1月23日和2月25日披露的临2021-006号《关于持股5%以上股东向其一致行动人协议转让公司部分股份的提示性公告》和临2021-010号《关于持股5%以上股东向其一致行动人协议转让公司部分股份完成过户登记的公告》）

2、为整合资源聚焦发展中药大健康产业核心业务，进一步调整优化资源配置，同时及时回笼资金、降低投资风险，公司2021年6月11日召开十届董事会第八次（临时）会议审议通过《关于公开挂牌转让兰信小贷公司30%股权的议案》，同意公司在浙江产权交易所公开挂牌转让所持有的兰溪市兰信小额贷款有限责任公司（简称：兰信小贷公司）30%股权。根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报（2021）377号《资产评估报告》，兰信小贷公司在评估基准日2020年6月30日的股东全部权益评估价值为人民币177,706,394.88元，公司持有兰信小贷公司30%股权的评估价值为53,311,918.46元。综合考虑资产评估结果及市场和兰信小贷公司等情况，同意公司以不低于5,337.00万元的挂牌价，在浙江产权交易所挂牌转让兰信小贷公司30%股权。

2021年7月23日挂牌日到期后，公司收到浙江产权交易所《挂牌项目信息反馈函》，公司持股5%以上股东康恩贝集团公司为唯一意向受让方，康恩贝集团公司以挂牌底价5,337.00万元的价格通过浙江产交所公开摘牌受让公司所持有的兰信小贷公司30%股权，该事项构成关联交易。公司董事会按照《上海证券交易所股票上市规则》10.2.15条规定，被豁免按照关联交易的方式审议该事项，并按关联交易方式履行持续信息披露义务。本次股权转让交易完成后，公司将不再持有兰信小贷公司股权。（详见公司于2021年6月12日和8月6日披露的临2021-034号《关于公开挂牌转让兰信小贷公司30%股权的公告》和临2021-040号《公司关于公开挂牌转让兰信小贷公司30%股权的进展暨构成关联交易的公告》）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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)	125,209
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江省中医药健康产业集团有限公司	0	533,464,040	20.00	0	无	0	国有法人
康恩贝集团有限公司	42,500,000	216,284,371	8.11	0	无	0	境内非国有法人
胡季强	-42,500,000	133,579,085	5.01	0	质押	63,000,000	境内自然人
浙江大华投资发展有限公司	0	33,839,700	1.27	0	无	0	境内非国有法人
陈丽君	0	23,965,100	0.90	0	无	0	境内自然人
陈保华	0	8,569,948	0.32	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	-435,000	8,331,138	0.31	0	无	0	其他

倪子涵	7,916,700	7,916,700	0.30	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	-4,895,270	7,297,715	0.27	0	无	0	其他
蔡辉庭	1,640,400	7,162,000	0.27	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江省中医药健康产业集团有限公司	533,464,040	人民币普通股					
康恩贝集团有限公司	216,284,371	人民币普通股					
胡季强	133,579,085	人民币普通股					
浙江大华投资发展有限公司	33,839,700	人民币普通股					
陈丽君	23,965,100	人民币普通股					
陈保华	8,569,948	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	8,331,138	人民币普通股					
倪子涵	7,916,700	人民币普通股					
香港中央结算有限公司	7,297,715	人民币普通股					
蔡辉庭	7,162,000	人民币普通股					
前十名股东中回购专户情况说明	截止报告期末浙江康恩贝制药股份有限公司回购专用证券账户持有 97,282,881 股，占公司总股本 3.65%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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、董事、监事和高级管理人员情况

(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

详见第四节公司治理“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”有关内容。

(三) 其他说明

适用 不适用

四、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 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	本息式还付方	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
浙江康恩贝药业股份有限公司2016年公司债	16康恩贝	136713	2016-09-26	2016-09-26	2021-09-26	7,700	5.37	每付息一次到一还本最后一利随金兑一支付。	上海证券交易所		场内交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

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“16康恩贝”，2019年9月公司并对公司债券持有人实施了回售和转售，本次回售及转售实施完毕后，“16 康恩贝”最终存续规模为0.77亿元。中证鹏元资信评估股份有限公司于2021年6月18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2021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。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要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	1.32	1.27	3.94	
速动比率	1.01	0.98	3.06	
资产负债率(%)	38.32	42.35	-4.03	
	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
扣除非经常性损益后净利润	245,555,336.07	109,447,780.27	124.36	
EBITDA 全部债务比	0.31	0.33	-6.06	
利息保障倍数	10.54	10.27	2.63	
现金利息保障倍数	10.21	6.05	68.76	
EBITDA 利息保障倍数	14.12	12.26	15.17	
贷款偿还率(%)	100	100	0	
利息偿付率(%)	100	100	0	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第九节 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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七 1	1,091,820,046.16	1,575,057,825.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七 2		1,795,207.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七 5	1,258,709,454.47	859,992,363.65
应收款项融资	七 6	475,963,613.01	544,954,831.95
预付款项	七 7	54,167,158.39	34,200,669.90
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	116,636,833.37	96,529,781.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	931,592,888.82	961,455,089.44
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	32,184,290.47	63,529,453.28
流动资产合计		3,961,074,284.69	4,137,515,222.12
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 17	422,257,065.10	429,245,218.49
其他权益工具投资	七 18	33,056,000.00	33,056,000.00
其他非流动金融资产	七 19	904,218,684.66	972,986,708.72
投资性房地产			
固定资产	七 21	2,322,062,232.71	2,417,188,396.64
在建工程	七 22	779,317,842.57	598,635,470.84
生产性生物资产	七 23	18,589,229.46	18,718,188.04
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 26	370,470,145.36	377,823,528.12
开发支出			
商誉	七 28	172,607,913.87	172,607,913.87
长期待摊费用	七 29	50,708,703.83	51,468,803.78

递延所得税资产	七 30	35,332,166.16	32,665,319.25
其他非流动资产	七 31	37,735,988.74	36,674,642.90
非流动资产合计		5,146,355,972.46	5,141,070,190.65
资产总计		9,107,430,257.15	9,278,585,412.77
流动负债：			
短期借款	七 32	1,383,321,081.82	1,748,471,214.47
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 35	45,953,682.37	46,678,277.78
应付账款	七 36	290,971,824.48	307,030,605.39
预收款项			
合同负债	七 38	35,805,862.73	41,972,839.48
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 39	76,847,168.32	112,839,364.16
应交税费	七 40	105,956,252.41	142,466,279.36
其他应付款	七 41	972,772,112.21	739,301,957.17
其中：应付利息			
应付股利		12,232,619.38	22,372,619.38
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 43	80,960,228.27	109,701,317.05
其他流动负债		4,645,117.90	4,344,339.18
流动负债合计		2,997,233,330.51	3,252,806,194.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七 45	299,672,999.72	502,710,229.06
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七 48	728,739.86	728,739.86
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七 51	137,290,063.13	98,611,707.90
递延所得税负债	七 30	54,833,300.08	74,311,929.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		492,525,102.79	676,362,606.79
负债合计		3,489,758,433.30	3,929,168,800.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 53	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 55	689,177,326.60	677,133,937.93
减：库存股	七 56	585,149,682.93	585,149,682.93
其他综合收益	七 57	519,564.30	284,551.20
专项储备			
盈余公积	七 59	425,827,469.74	425,827,469.74

一般风险准备			
未分配利润	七 60	2,086,357,459.82	1,840,754,191.30
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		5,284,052,337.53	5,026,170,667.24
少数股东权益		333,619,486.32	323,245,944.70
所有者权益（或股东权益） 合计		5,617,671,823.85	5,349,416,611.94
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		9,107,430,257.15	9,278,585,412.77

公司负责人：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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		238,422,666.41	379,568,669.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		120,000,000.00	30,000,000.00
应收账款	十七 1	66,382,819.35	87,732,248.44
应收款项融资		32,880,267.26	26,533,862.44
预付款项		20,224,524.32	18,499,983.04
其他应收款	十七 2	628,197,461.88	538,372,084.00
其中：应收利息			
应收股利		27,000,000.00	60,800,000.00
存货		148,920,324.25	148,582,215.91
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		1,255,028,063.47	1,229,289,063.03
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	5,757,574,085.03	5,763,900,883.72
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		354,277,548.00	358,472,432.64
在建工程		22,128,652.16	34,455,726.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		29,981,749.88	30,100,638.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,561,606.09	18,869,040.87
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,362,150.64	2,430,809.95

非流动资产合计		6,184,990,791.80	6,208,334,532.06
资产总计		7,440,018,855.27	7,437,623,595.09
流动负债：			
短期借款		1,221,221,890.16	1,418,171,201.37
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,097,370.22	37,646,884.84
预收款项			
合同负债		36,821,744.88	4,769,244.51
应付职工薪酬		3,658,737.28	12,372,585.72
应交税费		5,215,411.72	16,081,162.21
其他应付款		742,600,752.21	705,065,875.72
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		80,331,297.45	108,443,455.41
其他流动负债		4,522,675.89	370,802.78
流动负债合计		2,135,469,879.81	2,302,921,212.56
非流动负债：			
长期借款		299,672,999.72	502,710,229.06
应付债券			
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		8,015,000.00	9,770,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		307,687,999.72	512,480,229.06
负债合计		2,443,157,879.53	2,815,401,441.62
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		2,166,993,448.58	2,166,993,448.58
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		305,886,406.04	-68,752,416.23
所有者权益（或股东权益）合计		4,996,860,975.74	4,622,222,153.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,440,018,855.27	7,437,623,595.09

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		3,119,514,095.53	3,195,002,007.39
其中：营业收入	七 61	3,119,514,095.53	3,195,002,007.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,738,175,869.16	2,809,736,424.03
其中：营业成本	七 61	1,066,406,862.49	1,053,088,288.12
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 62	38,366,193.80	42,436,761.30
销售费用	七 63	1,286,730,989.47	1,359,942,662.99
管理费用	七 64	230,562,480.50	216,808,280.27
研发费用	七 65	83,657,722.44	78,579,504.78
财务费用	七 66	32,451,620.46	58,880,926.57
其中：利息费用		39,001,676.82	68,718,229.75
利息收入		7,977,005.82	10,363,252.35
加：其他收益	七 67	71,575,089.40	58,093,589.95
投资收益（损失以“-”号填列）	七 68	-4,558,509.42	299,206,187.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七 68	-6,463,366.42	-48,334,053.36
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 70	-70,563,231.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七 71	-6,129,020.56	-38,607,544.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 72	1,076,506.82	-55,114,999.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 73	157,515.13	93,590.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		372,896,576.68	648,936,406.96
加：营业外收入	七 74	704,834.83	1,820,004.10
减：营业外支出	七 75	1,684,592.84	15,750,304.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		371,916,818.67	635,006,106.98
减：所得税费用	七 76	72,268,377.05	103,620,039.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		299,648,441.62	531,386,067.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		299,648,441.62	531,386,067.36

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）		245,603,268.52	483,453,001.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		54,045,173.10	47,933,066.30
六、其他综合收益的税后净额	七 57	240,570.27	62,089.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 57	235,013.10	60,655.64
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 57	235,013.10	60,655.64
（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	七 57	235,013.10	60,655.64
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七 57	5,557.17	1,434.27
七、综合收益总额		299,889,011.89	531,448,157.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		245,838,281.62	483,513,656.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		54,050,730.27	47,934,500.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.096	0.188
（二）稀释每股收益(元/股)		0.096	0.188

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七 4	311,682,336.28	278,102,626.82
减：营业成本	十七 4	142,581,759.03	131,709,828.60
税金及附加		3,054,648.23	2,672,309.41
销售费用		116,338,116.10	107,288,201.35
管理费用		34,972,781.65	28,571,470.09
研发费用		20,819,647.43	16,530,319.92
财务费用		41,238,399.84	64,437,598.11
其中：利息费用		42,134,689.07	69,251,149.33
利息收入		1,202,528.21	4,754,141.28
加：其他收益	十七 5	2,291,687.85	4,976,439.05

投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	427,593,515.61	560,052,624.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,326,798.69	-5,517,415.30
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,072,204.16	6,384,197.58
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
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,489,983.30	320,626,203.50
加：营业外收入		160,786.09	1,431,520.94
减：营业外支出		11,947.12	382,227.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		374,638,822.27	321,675,496.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,638,822.27	321,675,496.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		374,638,822.27	321,675,496.64
（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		374,638,822.27	321,675,496.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡季强 主管会计工作负责人：湛明

会计机构负责人：王桃芳

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		2,784,163,001.50	3,152,631,031.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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		17,637,528.65	9,113,513.24
收到其他与经营活动有关的现金	七 78 (1)	192,663,730.09	183,888,820.46
经营活动现金流入小计		2,994,464,260.24	3,345,633,365.36
购买商品、接受劳务支付的现金		661,730,101.90	727,693,456.21
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		553,778,480.59	490,678,974.25
支付的各项税费		383,965,361.91	383,632,431.92
支付其他与经营活动有关的现金	七 78 (2)	996,904,460.53	1,327,744,714.58
经营活动现金流出小计		2,596,378,404.93	2,929,749,576.96
经营活动产生的现金流量净额		398,085,855.31	415,883,788.40
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
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		883,261.19	1,285,328.07
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 78 (3)	112,255,037.85	255,688,659.89
投资活动现金流入小计		113,138,299.04	371,132,818.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,768,620.34	200,411,214.38
投资支付的现金			50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七 78 (4)		57,734,174.67
投资活动现金流出小计		188,768,620.34	308,145,389.05
投资活动产生的现金流量净额		-75,630,321.30	62,987,429.00
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		702,000,000.00	1,704,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		702,000,000.00	1,710,250,000.00
偿还债务支付的现金		1,299,300,000.00	1,845,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,482,846.16	123,621,074.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		56,855,800.00	51,699,420.59
支付其他与筹资活动有关的现金	七 78 (6)		32,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,396,782,846.16	2,000,621,074.06
筹资活动产生的现金流量净额		-694,782,846.16	-290,371,074.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-160,714.63	-160,871.64
五、现金及现金等价物净增加额		-372,488,026.78	188,339,271.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,392,785,331.63	1,343,862,047.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,020,297,304.85	1,532,201,319.59

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		260,555,118.52	178,504,796.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,888,925.19	46,166,815.12
经营活动现金流入小计		269,444,043.71	224,671,611.98
购买商品、接受劳务支付的现金		64,148,119.40	55,870,047.63
支付给职工及为职工支付的现金		61,077,339.46	47,265,982.72
支付的各项税费		37,551,666.69	23,602,448.27
支付其他与经营活动有关的现金		111,895,939.04	127,707,617.55
经营活动现金流出小计		274,673,064.59	254,446,096.17
经营活动产生的现金流量净额		-5,229,020.88	-29,774,484.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金		466,081,444.51	515,925,046.22
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
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		141,800,000.00	230,000,000.00
投资活动现金流入小计		607,881,444.51	745,951,929.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,185,736.10	14,529,639.10
投资支付的现金			157,646,920.00
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		316,600,000.00	
投资活动现金流出小计		325,785,736.10	172,176,559.10

投资活动产生的现金流量净额		282,095,708.41	573,775,370.13
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		570,000,000.00	1,396,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		504,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,074,500,000.00	1,396,750,000.00
偿还债务支付的现金		999,300,000.00	1,608,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,784,724.53	74,019,259.43
支付其他与筹资活动有关的现金		449,315,515.30	
筹资活动现金流出小计		1,492,400,239.83	1,682,019,259.43
筹资活动产生的现金流量净额		-417,900,239.83	-285,269,259.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,522.13	15,623.51
五、现金及现金等价物净增加额		-141,147,074.43	258,747,250.02
加：期初现金及现金等价物余额		378,963,419.29	147,977,308.28
六、期末现金及现金等价物余额		237,816,344.86	406,724,558.30

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,667,320,200.00				677,133,937.93	585,149,682.93	284,551.20		425,827,469.74		1,840,754,191.30	5,026,170,667.24	323,245,944.70	5,349,416,611.94	
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				677,133,937.93	585,149,682.93	284,551.20	0.00	425,827,469.74	0.00	1,840,754,191.30	5,026,170,667.24	323,245,944.70	5,349,416,611.94	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,043,388.67		235,013.10				245,603,268.52	257,881,670.29	10,373,541.62	268,255,211.91	
（一）综合收益总额							235,013.10				245,603,268.52	245,838,281.62	54,050,730.27	299,889,011.89	
（二）所有者投入和减少资本					12,043,388.67							12,043,388.67	3,038,611.35	15,082,000.02	
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					12,043,388.67							12,043,388.67	3,038,611.35	15,082,000.02	
4. 其他															
（三）利润分配													-46,715,800.00	-46,715,800.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

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）					-		60,655.64				483,453,001.06		381,374,696.92	15,514,456.31	396,889,153.23
（一）综合收益总额							60,655.64				483,453,001.06		483,513,656.70	47,934,500.57	531,448,157.27
（二）所有者投入和减少资本					11,739,508.13								11,739,508.13	8,962,641.23	20,702,149.36
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）利润分配														-41,382,685.49	-41,382,685.49
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-41,382,685.49	-41,382,685.49
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				-										
				113,878,467.91								-113,878,467.91	-113,878,467.91	
四、本期期末余额	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

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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				2,166,993,448.58	585,149,682.93			441,810,604.05	-68,752,416.23	4,622,222,153.47
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				2,166,993,448.58	585,149,682.93			441,810,604.05	-68,752,416.23	4,622,222,153.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										374,638,822.27	374,638,822.27
（一）综合收益总额										374,638,822.27	374,638,822.27
（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、本期末余额	2,667,320,200.00				2,166,993,448.58	585,149,682.93			441,810,604.05	305,886,406.04	4,996,860,975.74

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

公司负责人：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 2021 年 8 月 11 日十届董事会第九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、浙江金华康恩贝生物制药有限公司和杭州康恩贝制药有限公司等 48 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

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
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	康恩贝健康科技公司
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
江西康恩贝中药有限公司	江西康恩贝公司
内蒙古康恩贝药业有限公司	内蒙古康恩贝公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
云南康恩贝希陶药业有限公司	云南希陶公司
上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
江西康恩贝天施康药业有限公司	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

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
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
金华市益康医药有限公司	金华益康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
浙江耐司康药业有限公司	耐司康公司
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	
浙江省国际贸易集团有限公司	省国贸集团
浙江省中医药健康产业集团有限公司	省中医药健康产业集团
温州市英特药业有限公司	温州英特公司
浙江英特药业有限责任公司	浙江英特公司
浙江嘉信医药股份有限公司	浙江嘉信医药公司
绍兴英特大通医药有限公司	绍兴英特大通公司
舟山英特卫盛药业有限公司	舟山英特卫盛公司
金华英特药业有限公司	金华英特公司
宁波英特药业有限公司	宁波英特公司
英特明州（宁波）医药有限公司	英特明州医药公司
福建英特盛健药业有限公司	福建英特盛健公司
嘉兴英特医药有限公司	嘉兴英特公司
浙江省化工进出口有限公司	浙江化工进出口公司
浙江湖州英特药业有限公司	浙江湖州英特公司
浙江英特海斯医药有限公司	浙江英特海斯公司
淳安英特药业有限公司	淳安英特公司
浙江中医药大学中药饮片有限公司	浙江中医药大学饮片公司
浙江亿利达风机股份有限公司	浙江亿利达公司
常山天道中药饮片有限公司	常山天道饮片公司
浦江英特药业有限公司	浦江英特公司
英特一洲（温州）医药连锁有限公司	英特一洲医药公司
台州英特药业有限公司	台州英特公司
浙江天道医药有限公司	浙江天道公司
浙江英特怡年药房连锁有限公司	浙江英特怡年公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团
浙江珍诚医药在线股份有限公司	珍诚医药在线公司
浙江珍诚医药科技有限公司	珍诚医药科技公司
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
云南康林种植有限公司	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	云南大初食品公司
云南大初酒业有限公司	云南大初酒业公司
云南希诺康生物科技有限公司	云南希诺康公司
泸西希康银杏发展有限公司	泸西希康银杏公司
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
江西华邦药业有限公司	江西华邦公司
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
大晶眼健康科技（浙江）有限公司	大晶眼健康公司
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
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
JHBP (CY) Holdings Limited	JHBP (CY)
广州喜鹊医药有限公司	广州喜鹊公司

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

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，采用交易发生日即期汇率的近似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
6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

详见财务报表附注五 10 之说明。

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

详见财务报表附注五 10 之说明。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见财务报表附注五 10 之说明。

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

详见财务报表附注五 10 之说明。

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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

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；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(1) 内销产品收入确认时点及条件：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时确认收入。

(2) 外销产品收入确认时点及条件：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时确认收入。

(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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

(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

对所有租入资产（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。

对于使用权资产，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

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 2018 年 12 月 7 日颁布了修订后《企业会计准则第 21 号——租赁》，自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则	经 2021 年 4 月 19 日公司十届董事会第六次会议审议通过	无影响

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新租赁准则。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初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行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

(4). 2021 年起首次执行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	[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（%）
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

抚州贝尔药品包装有限公司	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
邳州众康银杏科技有限公司	20.00
杭州康杏缘物业管理有限公司	20.00
江西天施康医药贸易有限公司	20.00
杭州贝罗康生物技术有限公司	20.00
浙江宝芝林中药科技有限公司	20.00
金华宝芝林食品有限公司	20.00
浙江康恩贝养营堂食品有限公司	20.00
弋阳县锦枫药材发展有限公司	20.00
贵州拜特医药市场管理有限公司	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 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年（自 2020 年至 2022 年）。在资格有效期内上述公司企业所得税按 15% 的税率计缴。

(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 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕202 号），子公司内蒙古康恩贝公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年（自 2020 年至 2022 年）。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。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于江西省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕196 号）、《关于江西省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕7 号），子公司江西天施康公司、江西康恩贝公司、珍视明药业公司及其子公司抚州贝尔药品包装有限公司被认定为高新技术企业，资格有效期为 3 年（自 2020 年至 2022 年）。在资格有效期内上述公司企业所得税按 15% 的税率计缴。

(4) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件（国科火字〔2020〕32 号），子公司康恩贝中药公司被认定为高新技术企业，资格有效期为 3 年（自 2019 年至 2021 年）。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《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。

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

(7) 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。邳州众康银杏科技有限公司、杭州康杏缘物业管理有限公司、弋阳县锦枫药材发展有限公司、江西天施康医药贸易有限公司、杭州贝罗康生物技术有限公司、浙江宝芝林中药科技有限公司、金华宝芝林食品有限公司、浙江康恩贝养营堂食品有限公司、贵州拜特医药市场管理有限公司为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠。

(8) 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) 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，云南希陶公司安置残疾人的比例达到可享受安置福利人员的税收优惠政策规定，其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。

(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	76,287.03	110,529.92
银行存款	939,348,190.61	1,512,540,533.63

其他货币资金	152,395,568.52	61,716,762.08
应收利息		690,000.00
合计	1,091,820,046.16	1,575,057,825.63
其中：存放在境外的款项 总额	10,049,517.15	5,045,336.56

其他说明：

其他货币资金期末余额中包括第三方支付平台账户余额 80,872,827.21 元，银行承兑汇票保证金 32,036,888.44 元、定期存单质押 13,628,723.30 元、住房维修基金 1,335,061.41 元、信用证保证金 4,500,000.00 元、其他保证金 22,068.16 元和不能随时支取的定期存款 20,000,000.00 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		1,795,207.00
其中：		
衍生金融资产		1,795,207.00
合计		1,795,207.00

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

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	
6 个月以内	1,245,244,750.82
7-12 个月	21,628,473.94
1 年以内小计	1,266,873,224.76
1 至 2 年	5,459,215.45
2 至 3 年	495,330.51
3 年以上	11,915,816.62
合计	1,284,743,587.34

(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	10,484,076.74	0.81	10,484,076.74	100.00		10,581,227.06	1.18	10,581,227.06	100.00	
按组合计提坏账准备	1,284,743,587.34	99.19	26,034,132.87	2.03	1,258,709,454.47	883,138,126.28	98.82	23,145,762.63	2.62	859,992,363.65
合计	1,295,227,664.08	100.00	36,518,209.61	2.82	1,258,709,454.47	893,719,353.34	100.00	33,726,989.69	3.77	859,992,363.65

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏华立制药有限公司	3,942,739.20	3,942,739.20	100.00	账龄较长, 预计难以收回。
南京禾恺化工科技有限公司	2,658,582.78	2,658,582.78	100.00	账龄较长, 预计难以收回。
浙江济康中药科技有限公司	1,699,364.50	1,699,364.50	100.00	账龄较长, 预计难以收回。
其他零星单位	2,183,390.26	2,183,390.26	100.00	账龄较长, 预计难以收回。
合计	10,484,076.74	10,484,076.74	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

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

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	1,245,244,750.82	12,452,447.51	1.00
7-12 个月	21,628,473.94	648,854.22	3.00
1-2 年	5,459,215.45	818,882.32	15.00
2-3 年	495,330.51	198,132.20	40.00
3 年以上	11,915,816.62	11,915,816.62	100.00
合计	1,284,743,587.34	26,034,132.87	2.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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	10,581,227.06	298,620.00	395,770.32			10,484,076.74
按组合计提坏账准备	23,145,762.63	4,301,193.36	1,408,123.81	4,699.31		26,034,132.87
合计	33,726,989.69	4,599,813.36	1,803,894.13	4,699.31		36,518,209.61

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,699.31

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 (%)	坏账准备
国药控股分销中心有限公司	41,351,861.22	3.19	466,319.81
河南九州通医药有限公司	33,395,428.96	2.58	337,236.26
山东九州通医药有限公司	28,442,560.07	2.20	284,425.60
浙江珍诚医药科技有限公司	28,193,310.64	2.18	281,933.11
安徽九州通医药有限公司	21,488,363.25	1.66	214,883.63
小计	152,871,524.14	11.80	1,584,798.41

(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
银行承兑汇票	475,963,613.01	544,954,831.95
合计	475,963,613.01	544,954,831.95

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	52,439,196.70	96.81	32,524,720.69	95.10
1 至 2 年	1,097,175.16	2.03	1,007,652.47	2.95
2 至 3 年	145,728.16	0.27	256,142.41	0.75
3 年以上	485,058.37	0.90	412,154.33	1.21
合计	54,167,158.39	100.00	34,200,669.90	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宜昌东阳光生化制药有限公司	9,517,699.12	17.57

伊犁川宁生物技术股份有限公司	2,493,599.56	4.60
浙江兰能热力有限公司	2,277,776.85	4.21
黄山天目薄荷药业有限公司	2,165,000.00	4.00
金华市自来水有限公司	1,348,446.96	2.49
小计	17,802,522.49	32.87

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	116,636,833.37	96,529,781.27
合计	116,636,833.37	96,529,781.27

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

(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

(4). 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	98,576,448.91
1 至 2 年	3,536,659.29
2 至 3 年	20,051,064.05
3 年以上	3,588,119.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	19,079,776.24
合计	144,832,067.99

(5). 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
兰溪市天元置业有限公司股权款	51,634,008.99	51,634,008.99
押金保证金	26,392,753.26	32,527,498.60
备用金	8,914,193.27	3,131,727.25
往来款	31,010,215.05	15,964,739.66
员工借款	8,528,625.49	5,027,076.80
退税等补助	4,481,871.53	4,668,722.00
其他	13,870,400.40	8,439,141.26
合计	144,832,067.99	121,392,914.56

(6). 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)	
2021年1月1日余额	2,141,436.00	2,600,779.46	20,120,917.83	24,863,133.29
2021年1月1日余额在本期	2,141,436.00	2,600,779.46	20,120,917.83	24,863,133.29
--转入第二阶段	-33,071.61	33,071.61		
--转入第三阶段		-1,771,495.25	1,771,495.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,880,616.69	68,372.32	2,992,542.15	7,941,531.15
本期转回	4,030,687.61	577,062.21	680.00	4,608,429.82
本期转销				
本期核销	1,000.00			1,000.00
其他变动				
2021年6月30日余额	2,957,293.47	353,665.93	24,884,275.23	28,195,234.62

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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

(9). 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
湖南灏海房地产股份有限公司	兰溪天元置业有限公司股权款	51,634,008.99	1年以内	35.65	1,549,020.27
黑龙江中升生物科技有限公司	押金保证金	18,000,000.00	2-3年	12.43	3,600,000.00
江西立信药业有限公司	往来款	8,938,226.95	5年以上	6.17	8,938,226.95
曲靖国家税务局	增值税退税	4,308,000.00	1年以内	2.97	129,240.00
金华福民建设有限公司	押金保证金	2,600,000.00	5年以上	1.80	2,600,000.00
合计	/	85,480,235.94	/	59.02	16,816,487.22

(10). 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
曲靖市国家税务局	增值税退税款	4,308,000.00	1年以内	2021年
安宁市国家税务局	增值税退税款	244,963.53	1年以内	2021年

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	363,923,100.91	22,622,974.94	341,300,125.97	399,257,714.94	22,814,992.17	376,442,722.77
在产品	143,125,740.03	752,799.14	142,372,940.89	96,991,391.24	752,799.14	96,238,592.10
库存商品	462,060,006.41	23,986,153.07	438,073,853.34	506,577,351.44	26,370,690.98	480,206,660.46
包装物	5,985,836.01	40,395.50	5,945,440.51	6,672,906.78	40,395.50	6,632,511.28
消耗性生物资产	2,425,316.09		2,425,316.09	1,012,201.48		1,012,201.48
低值易耗品	1,475,212.02		1,475,212.02	922,401.35		922,401.35
合计	978,995,211.47	47,402,322.65	931,592,888.82	1,011,433,967.23	49,978,877.79	961,455,089.44

(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	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,814,992.17	1,659,985.25		1,852,002.48		22,622,974.94
在产品	752,799.14					752,799.14
库存商品	26,370,690.98	1,185,764.14		3,570,302.05		23,986,153.07
包装物	40,395.50					40,395.50
合计	49,978,877.79	2,845,749.39		5,422,304.53		47,402,322.65

(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
待抵扣增值税进项税额	27,970,986.55	58,750,516.58
预缴税费	4,198,222.84	4,778,936.70
待处理财产损益	15,081.08	
合计	32,184,290.47	63,529,453.28

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、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、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											
上海可得网络公司	199,600,000.00			-919,805.42						198,680,194.58	96,997,554.10
兰信贷款公司	53,018,763.51			15,856.73						53,034,620.24	
迪耳药业公司	32,199,292.54			458,846.18						32,658,138.72	
远东实验室公司	27,667,148.89			-182,306.13						27,484,842.76	
上海鑫方迅公司	9,668,301.04			-153,446.86						9,514,854.18	15,544,368.31
云南康麻公司	11,915,162.24			-1,005,221.03						10,909,941.21	
芜湖圣美孚公司	15,003,841.23			67,251.61						15,071,092.84	
天然药物研究院公司	15,022,698.19			-40,489.53						14,982,208.66	
浙江检康生物公司	1,203,958.65			-732,751.64						471,207.01	15,559,817.49
四川辉阳公司	11,473,213.95			-426,976.67						11,046,237.28	
大晶眼健康公司	1,965,367.68			-135,826.59						1,829,541.09	1,500,000.00
成都丽凯公司	2,170,266.69			-391,372.18						1,778,894.51	
法默凯医药公司	525,409.89		524,786.97	-622.92						0.00	
广州喜鹊公司	47,811,793.99			-3,016,501.97						44,795,292.02	
小计	429,245,218.49		524,786.97	-6,463,366.42						422,257,065.10	129,601,739.90
合计	429,245,218.49		524,786.97	-6,463,366.42						422,257,065.10	129,601,739.90

18、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

注：浙江一新制药股份有限公司等减值后账面价值为 0，不在上表列示。

指定为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的原因

天峰一期健康医疗基金（有限合伙）、浙江锐至投资股份有限公司的股权投资属于非交易性权益类投资，公司将其指定为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。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

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[注]	955,053.60			955,053.60
兰溪市财务开发公司[注]	300,000.00			300,000.00
浙江锐至投资股份有限公司[注]	105,000.00			105,000.00
博士后联谊基金[注]	100,000.00			100,000.00
北京中联磺胺有限公司[注]	100,000.00			100,000.00
浙江大通集团股份有限公司[注]	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	
-----	--------------	--	--	--------------	--

注：上述公司期末期末账面价值为 0，未在(1)明细情况中列示

19、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
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	904,218,684.66	972,986,708.72
合计	904,218,684.66	972,986,708.72

其他说明：

公司按照 2021 年 6 月 30 日 JHBP(CY) 的收盘价确认公允价值变动收益-68,768,024.06 元，计入“公允价值变动收益”。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	2,320,129,615.16	2,415,255,779.09
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
合计	2,322,062,232.71	2,417,188,396.64

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	2,085,455,770.59	1,756,488,115.62	33,152,386.86	142,156,972.82	4,017,253,245.89
2. 本期增加金额	7,312,523.92	22,353,009.58	362,430.87	1,731,569.34	31,759,533.71
(1) 购置	807,599.66	8,003,003.57	334,366.38	1,721,491.33	10,866,460.94
(2) 在建工程转入	6,504,924.26	14,350,006.01	28,064.49	10,078.01	20,893,072.77
3. 本期减少金额		12,832,274.62	1,291,908.50	680,113.13	14,804,296.25
(1) 处置或报废	0.00	4,247,858.67	1,291,908.50	680,113.13	6,219,880.30
(2) 转入在建工程		8,584,415.95			8,584,415.95
4. 期末余额	2,092,768,294.51	1,766,008,850.58	32,222,909.23	143,208,429.03	4,034,208,483.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	551,213,914.27	906,200,408.36	26,195,301.81	85,477,703.15	1,569,087,327.59

2. 本期增加金额	40,891,081.22	74,563,154.83	1,134,422.24	5,353,457.93	121,942,116.22
(1) 计提	40,891,081.22	74,563,154.83	1,134,422.24	5,353,457.93	121,942,116.22
3. 本期减少金额		8,311,122.83	1,227,196.09	309,378.26	9,847,697.18
(1) 处置或报废		3,340,256.61	1,227,196.09	309,378.26	4,876,830.96
(2) 转入在建工程		4,970,866.22			4,970,866.22
4. 期末余额	592,104,995.49	972,452,440.36	26,102,527.96	90,521,782.82	1,681,181,746.63
三、减值准备					
1. 期初余额	21,953,770.26	10,836,368.95	120,000.00		32,910,139.21
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		13,017.65			13,017.65
(1) 处置或报废		13,017.65			13,017.65
4. 期末余额	21,953,770.26	10,823,351.30	120,000.00		32,897,121.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,478,709,528.76	782,733,058.92	6,000,381.27	52,686,646.21	2,320,129,615.16
2. 期初账面价值	1,512,288,086.06	839,451,338.31	6,837,085.05	56,679,269.67	2,415,255,779.09

(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	44,008,097.47	整体工程项目尚未完全完工
云南云杏公司综合办公楼、综合仓库、生活楼、提取车间	33,350,106.74	整体工程项目尚未办理竣工决算
金华康恩贝质控大楼、提炼车间（四部）	31,330,798.47	正在办理消防环保验收
金华康恩贝污水站楼和危化品库楼	5,051,527.32	正在办理中
云南希陶本部四车间、宿舍和污水处理站	33,883,930.32	正在准备规划验收
小 计	147,624,460.32	

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
兰溪康宏商贸有限公司 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兰溪康宏商贸有限公司（现为本公司子公司）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。

22、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	779,098,491.38	598,362,366.64
工程物资	219,351.19	273,104.20
合计	779,317,842.57	598,635,470.84

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	401,996,069.43		401,996,069.43	347,627,851.12		347,627,851.12
金华康恩贝公司 原料药异地搬迁 项目	225,916,222.93		225,916,222.93	125,347,110.35		125,347,110.35
江西康恩贝公司 智能制造一期工程 项目	62,979,106.69		62,979,106.69	48,070,318.35		48,070,318.35
江西天施康公司 年产 16 亿支 (袋)儿童药物 生产建设项目	39,034,559.76		39,034,559.76	24,353,094.84		24,353,094.84
本公司新建固体 制剂中试车间	6,933,086.42		6,933,086.42	22,224,991.91		22,224,991.91

康恩贝中药公司二期扩产项目	2,689,568.77		2,689,568.77	2,785,258.39		2,785,258.39
本公司现代植物药产业园生产配套辅助设施项目	2,627,287.19		2,627,287.19	2,627,287.19		2,627,287.19
本公司新建微生物实验室	46,590.89		46,590.89	2,516,439.97		2,516,439.97
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	999,764.58		999,764.58	244,388.75		244,388.75
杭州康恩贝公司固体制剂国际化技改项目	145,130.17		145,130.17	145,130.17		145,130.17
云南希陶公司 GMP 生产线扩建及改造工程建设项目	0.00		0.00	438,710.56		438,710.56
耐司康年产 100T 碳酸氢钠尿素项目	5,696,916.63		5,696,916.63	4,185,473.87		4,185,473.87
零星工程	30,034,187.92		30,034,187.92	17,796,311.17		17,796,311.17
合计	779,098,491.38		779,098,491.38	598,362,366.64		598,362,366.64

(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	708,492,100.00	347,627,851.12	54,368,218.31			401,996,069.43	78.01	95.00				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	603,530,000.00	125,347,110.35	100,569,112.58			225,916,222.93	38.71	45.00				募集资金及自筹资金
江西康恩贝公司智能制造一期工程项目	185,778,400.00	48,070,318.35	15,417,637.86	508,849.52		62,979,106.69	34.40	50.00				自筹资金
江西天施康公司年产 16 亿支（袋）儿童药物生产建设项目	117,057,300.00	24,353,094.84	14,681,464.92			39,034,559.76	36.08	70.00				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	2,627,287.19				2,627,287.19	102.58	99.00				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	44,650,000.00	244,388.75	755,375.83			999,764.58	76.58	99.00					自筹资金
合计	1,731,707,800.00	548,270,050.60	185,791,809.50	508,849.52		733,553,010.58							

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

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	219,351.19		219,351.19	273,104.20		273,104.20
合计	219,351.19		219,351.19	273,104.20		273,104.20

23、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	种植业		合计
	银杏树种植	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	24,955,329.38		24,955,329.38
2. 本期增加金额	486,786.50		486,786.50
(1) 外购			
(2) 自行培育	486,786.50		486,786.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	25,442,115.88		25,442,115.88
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,237,141.34		6,237,141.34
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	6,852,886.42		6,852,886.42
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	18,589,229.46		18,589,229.46
2. 期初账面价值	18,718,188.04		18,718,188.04

(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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	410,457,199.77	289,155,670.29	32,652,747.47	47,553,707.01	4,930,665.17	784,749,989.71
2. 本期增加金额			42,857.14	4,098,719.46	141,509.43	4,283,086.03
(1) 购置			42,857.14	3,900,119.37	141,509.43	4,084,485.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				198,600.09		198,600.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	410,457,199.77	289,155,670.29	32,695,604.61	51,652,426.47	5,072,174.60	789,033,075.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	78,308,051.02	187,655,221.35	22,012,792.14	30,862,518.13	1,885,928.68	320,724,511.32
2. 本期增加金额	5,567,451.84	1,625,157.07	672,482.69	3,649,738.59	121,638.60	11,636,468.79
(1) 计提	5,567,451.84	1,625,157.07	672,482.69	3,649,738.59	121,638.60	11,636,468.79
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	83,875,502.86	189,280,378.42	22,685,274.83	34,512,256.72	2,007,567.28	332,360,980.11
三、减值准备						
1. 期初余额	1,398,833.03	84,803,117.24				86,201,950.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	1,398,833.03	84,803,117.24				86,201,950.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	325,182,863.88	15,072,174.63	10,010,329.78	17,140,169.75	3,064,607.32	370,470,145.36
2. 期初账面价值	330,750,315.72	16,697,331.70	10,639,955.33	16,691,188.88	3,044,736.49	377,823,528.12

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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
抚州贝尔药品包装有限公司	3,205,739.57			3,205,739.57
上海康恩贝公司	998,822.90			998,822.90
兰溪康宏商贸有限公司	48,559.89			48,559.89
江西珍视明光学有限公司	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
合计	920,200,526.67			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	740,491,510.85			740,491,510.85
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
合计	747,592,612.80			747,592,612.80

(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
内蒙古康恩贝公司资产组	内蒙古康恩贝公司	164,262,061.50	124,122,749.60	288,384,811.10

注：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
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
内蒙古康恩贝公司资产组	[注]	0.00%	84.23%-85.24%	11.70%

注：内蒙古康恩贝公司资产组2021年至2025年的预测期收入增长率为13.81%至4%

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
内蒙古康恩贝公司资产组	314,300,000	288,384,811.10	0.00

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	47,075,634.45	4,158,976.13	5,109,827.92		46,124,782.66
天保发展公司绿化	1,886,599.80		44,045.10		1,842,554.70

天保发展公司水亭土地租赁费	1,801,500.62		459,989.64		1,341,510.98
天施康种植公司土地租赁费	160,997.85	180,940.00	341,937.85		0.00
其他	544,071.06	927,421.16	71,636.73		1,399,855.49
合计	51,468,803.78	5,267,337.29	6,027,437.24		50,708,703.83

30、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	16,039,153.71	2,847,975.60	17,289,573.48	2,826,815.23
内部交易未实现利润	126,020,473.56	28,859,931.51	109,313,738.41	25,841,208.72
信用减值损失	14,843,714.93	2,002,345.70	10,919,023.85	2,281,042.32
递延收益	9,200,748.20	1,527,573.73	9,200,748.20	1,527,573.73
一年内到期的非流动负债	628,930.82	94,339.62	1,257,861.64	188,679.25
合计	166,733,021.22	35,332,166.16	147,980,945.58	32,665,319.25

(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	53,208,634.67	7,981,295.20	55,119,460.44	8,267,919.07
固定资产折旧差异	109,494,518.17	17,327,602.95	122,827,851.50	19,327,602.95
其他非流动金融资产公允价值变动	118,097,607.75	29,524,401.93	186,865,631.80	46,716,407.95
合计	280,800,760.59	54,833,300.08	364,812,943.74	74,311,929.97

(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	905,168,745.32	859,280,405.70
资产减值准备	281,592,051.92	281,403,133.69
信用减值损失	49,974,908.34	47,776,278.17
内部未实现利润	53,289,047.30	58,465,639.37
未付费用、工资	6,599,750.00	6,599,750.00
合计	1,296,624,502.88	1,253,525,206.93

(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
2021 年	8,490,436.62	12,437,068.32	
2022 年	17,681,409.11	28,343,408.36	
2023 年	16,871,350.63	17,181,149.88	
2024 年	176,468,010.60	177,040,716.06	
2025 年及以后	685,657,538.36	624,278,063.08	
合计	905,168,745.32	859,280,405.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	36,373,838.10		36,373,838.10	34,124,717.90		34,124,717.90
预付软件购置款	1,362,150.64		1,362,150.64	2,549,925.00		2,549,925.00
合计	37,735,988.74		37,735,988.74	36,674,642.90		36,674,642.90

32、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
抵押借款	52,000,000.00	99,000,000.00
保证借款		29,000,000.00
信用借款	1,270,000,000.00	1,558,500,000.00
抵押、保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
借款利息	1,321,081.82	1,971,214.47
合计	1,383,321,081.82	1,748,471,214.47

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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
银行承兑汇票	45,953,682.37	46,678,277.78
合计	45,953,682.37	46,678,277.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	234,177,768.75	220,245,707.21
应付长期资产购置款	55,560,642.40	82,741,716.06
其他	1,233,413.33	4,043,182.12
合计	290,971,824.48	307,030,605.39

(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

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□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

38、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
预收款项	35,805,862.73	41,972,839.48
合计	35,805,862.73	41,972,839.48

(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

39、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	110,657,547.84	478,088,381.51	512,429,441.57	76,316,487.78
二、离职后福利-设定提存计划	6,218.47	37,006,931.47	36,482,469.40	530,680.54
三、辞退福利	2,175,597.85	2,710,816.84	4,886,414.69	
四、一年内到期的其他福利				
合计	112,839,364.16	517,806,129.82	553,798,325.66	76,847,168.32

(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	106,500,762.33	413,489,141.96	448,440,813.13	71,549,091.16
二、职工福利费	703,491.87	16,583,995.97	16,003,097.82	1,284,390.02
三、社会保险费	363,174.27	24,037,012.66	23,930,521.23	469,665.70
其中：医疗保险费	314,843.43	22,552,222.54	22,468,978.12	398,087.85
工伤保险费	5,324.12	961,407.05	942,650.57	24,080.60
生育保险费	43,006.72	503,493.44	499,002.91	47,497.25
其他		19,889.63	19,889.63	
四、住房公积金	264,148.00	18,781,228.63	18,761,262.63	284,114.00
五、工会经费和职工教育经费	2,825,971.37	5,197,002.29	5,293,746.76	2,729,226.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	110,657,547.84	478,088,381.51	512,429,441.57	76,316,487.78

(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		35,069,228.35	34,577,536.07	491,692.28
2、失业保险费	6,218.47	1,374,326.08	1,341,556.29	38,988.26
3、退休人员费用		563,377.04	563,377.04	
合计	6,218.47	37,006,931.47	36,482,469.40	530,680.54

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	50,685,817.78	60,643,625.54
消费税	29,115.84	10,337.37
企业所得税	40,606,506.38	62,925,425.45
个人所得税	1,656,417.50	1,634,656.71
城市维护建设税	3,413,244.82	3,281,538.78

教育费附加	1,655,527.51	1,329,667.53
地方教育附加	1,091,717.44	886,377.80
房产税	4,060,245.56	8,461,969.40
土地使用税	2,272,684.10	2,915,931.39
印花税	215,184.85	220,808.85
残疾人就业保障金	145,000.00	145,000.00
环境保护税	124,790.63	10,940.54
合计	105,956,252.41	142,466,279.36

41、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	22,372,619.38
其他应付款	960,539,492.83	716,929,337.79
合计	972,772,112.21	739,301,957.17

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-金康医药公司少数股东		10,140,000.00
合计	12,232,619.38	22,372,619.38

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	866,060,167.44	630,547,384.47
押金保证金	59,116,087.49	56,642,704.04
应付暂收款	25,933,668.29	23,228,363.60
其他	9,429,569.61	6,510,885.68
合计	960,539,492.83	716,929,337.79

(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**42、持有待售负债**适用 不适用**43、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	200,000.00	30,400,000.00
1 年内到期的长期借款利息	772.80	44,207.04
1 年内到期的应付债券	76,972,707.18	76,908,880.90
1 年内到期的应付债券利息	3,157,817.47	1,090,367.47
1 年内到期的其他非流动负债	628,930.82	1,257,861.64
合计	80,960,228.27	109,701,317.05

其他说明：

(1) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
公司债券	100.00	2016.9.26	5 年	1,100,000,000.00	76,908,880.90
小计	100.00			1,100,000,000.00	76,908,880.90

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
公司债券		2,067,450.00	63,826.28		76,972,707.18
小计		2,067,450.00	63,826.28		76,972,707.18

(2) 一年内到期的其他非流动负债说明

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，尚余 628,930.82 元计入该科目列报。

44、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
待转增值税销项税额	4,645,117.90	4,344,339.18
合计	4,645,117.90	4,344,339.18

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、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		103,000,000.00
信用借款	299,400,000.00	399,000,000.00
借款利息	272,999.72	710,229.06
合计	299,672,999.72	502,710,229.06

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(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

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、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	728,739.86	728,739.86
合计	728,739.86	728,739.86

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	728,739.86	728,739.86
合计	728,739.86	728,739.86

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、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	98,611,707.90	53,949,400.00	15,271,044.77	137,290,063.13	
合计	98,611,707.90	53,949,400.00	15,271,044.77	137,290,063.13	/

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	20,362,217.71			2,545,277.22		17,816,940.49	与资产相关
天施康年产 16 亿支（袋）儿童药物生产建设示范项目	12,000,000.00	9,420,000.00				21,420,000.00	与资产相关
贵州拜特公司生产基地工程	5,414,333.50			5,414,333.50		0.00	与资产相关
珍视明药业公司国家产业振兴和技术改造	5,358,333.36			512,916.67		4,845,416.69	与资产相关
本公司银杏叶制剂生产过程质量控制项目	5,000,000.00			625,000.00		4,375,000.00	与资产相关
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目	4,957,916.67			407,500.00		4,550,416.67	与资产相关
金华康恩贝国际化先进制药基地技改项目	4,798,365.00			246,070.00		4,552,295.00	与资产相关
云南希陶公司医疗器械及消毒制剂生产线技改工程建设项目	4,319,750.00			233,500.00		4,086,250.00	与资产相关
金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助	3,815,470.00			215,970.00		3,599,500.00	与资产相关

本公司物联网工厂示范项目	3,500,000.00			750,000.00		2,750,000.00	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	2,721,704.89			331,914.22		2,389,790.67	与资产相关
磐康中药材初加工共享车间发展奖励	2,558,350.00	500,000.00		209,650.00		2,848,700.00	与资产相关
磐康中药材初加工共享车间发展奖励	1,080,000.00			60,000.00		1,020,000.00	与资产相关
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	2,348,928.56			122,142.86		2,226,785.70	与资产相关
浙产中药材共享智能仓储物流基地建设项目	1,946,666.66			100,000.00		1,846,666.66	与资产相关
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化产能扩展	1,805,299.80			128,950.02		1,676,349.78	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	1,723,250.00			169,500.00		1,553,750.00	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	1,650,000.00			150,000.00		1,500,000.00	与资产相关
康恩贝中药口服液生产线项目	1,583,502.15			98,968.86		1,484,533.29	与资产相关
金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助资金	1,421,340.56			101,524.32		1,319,816.24	与资产相关
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	1,060,605.97			397,727.28		662,878.69	与资产相关
金华康恩贝公司数字化车间示范项目	1,024,975.01			63,894.54		961,080.47	与资产相关
江西省应急物资保障体系建设补助资金	1,000,347.22			44,791.68		955,555.54	与资产相关
贵州拜特公司贵州拜特工业转型专项资金	800,000.00			800,000.00		0.00	与资产相关
本公司高标准银杏叶有效成分提取技术集成与示范	750,000.00			250,000.00		500,000.00	与资产相关
东阳包装公司技改奖励款	637,500.00			37,500.00		600,000.00	与资产相关
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	600,000.00			150,000.00		450,000.00	与资产相关
珍视明药业公司废水处理项目工程	562,500.02			41,666.67		520,833.35	与资产相关
东阳包装公司技改项目补助	540,000.00			54,000.00		486,000.00	与资产相关
本公司菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	520,000.00			130,000.00		390,000.00	与资产相关
抚州贝尔药品包装有限公司年产6000万套滴眼瓶技术改造项目	458,333.27			45,833.34		412,499.93	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	440,783.25			12,475.02		428,308.23	与资产相关

云南希陶公司银杏叶提取物精制生产线改扩建项目专项补助	390,000.00			30,000.00		360,000.00	与资产相关
英诺珐公司现代服务业综合试点项目	297,115.00			137,130.00		159,985.00	与资产相关
天保发展公司天保银杏种植基地提升发展项目	256,500.00			19,000.00		237,500.00	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	245,157.81			245,157.81		0.00	与资产相关
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	233,334.00			50,000.00		183,334.00	与资产相关
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化技术改造	220,694.33			220,694.33		0.00	与资产相关
浙江康恩贝养营堂食品有限公司东阳市零增地低效用地改造生产项目补助	208,433.16			13,071.30		195,361.86	与资产相关
江西康恩贝公司省级工业发展项目		2,000,000.00		69,444.45		1,930,555.55	与资产相关
云南云杏公司工业大麻种植加工联合申报项目		808,000.00		35,440.68		772,559.32	与资产相关
金华康恩贝公司 2019 年设备补助技改项目		4,921,400.00				4,921,400.00	与资产相关
金华康恩贝公司 2020 年技术改造专项（第二批中央建设投资资金）		35,480,000.00				35,480,000.00	与资产相关
金华康恩贝公司 vocs 补助项目		820,000.00				820,000.00	与资产相关
小计	98,611,707.90	53,949,400.00		15,271,044.77		137,290,063.13	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告附注七 84 之说明。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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

54、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

55、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）	571,715,319.52			571,715,319.52
其他资本公积	105,418,618.41	12,043,388.67		117,462,007.08
合计	677,133,937.93	12,043,388.67		689,177,326.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 康恩贝中药公司对员工进行股权激励本期应确认股权激励费用 13,795,875.60 元，本公司根据享有的份额相应确认股份支付费用 11,014,489.13 元，并计入资本公积（其他资本公积）。

2) 珍视明药业公司对员工进行股权激励本期应确认股权激励费用 1,286,124.42 元，本公司根据享有的份额相应确认股份支付费用 1,028,899.54 元，并计入资本公积（其他资本公积）。

56、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

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	284,551.20	240,570.27				235,013.10	5,557.17	519,564.30
外币财	284,551.20	240,570.27				235,013.10	5,557.17	519,564.30

务报表折算差额								
其他综合收益合计	284,551.20	240,570.27				235,013.10	5,557.17	519,564.30

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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

60、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	1,840,754,191.30	1,387,452,452.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,840,754,191.30	1,387,452,452.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,603,268.52	453,301,739.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,086,357,459.82	1,840,754,191.30

61、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	3,106,402,408.62	1,054,463,761.20	3,182,227,119.56	1,041,582,515.61
其他业务	13,111,686.91	11,943,101.29	12,774,887.83	11,505,772.51
合计	3,119,514,095.53	1,066,406,862.49	3,195,002,007.39	1,053,088,288.12

(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

62、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	96,833.20	184,189.50
营业税		
城市维护建设税	14,551,399.72	16,777,702.83
教育费附加	7,137,377.51	7,753,504.40
资源税		
房产税	7,174,823.42	6,827,868.63
土地使用税	4,056,793.61	4,477,299.56
车船使用税	8,225.00	8,877.89
印花税	1,091,692.34	1,191,298.78
地方教育费附加	4,198,389.42	5,169,002.96
环境保护税	29,817.50	47,016.75
其他税	20,842.08	
合计	38,366,193.80	42,436,761.30

63、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	815,641,923.78	728,837,549.44
职工薪酬及劳务	263,825,316.54	230,530,821.64
差旅通讯费	107,411,288.59	154,792,646.49
品牌建设费	56,049,427.84	197,946,495.18
会务费	13,268,166.73	15,722,413.51
办公费	8,541,832.50	5,957,178.85
业务招待费	5,283,384.58	5,881,401.76
摊销折旧费	824,115.56	2,746,262.34
其他	15,885,533.35	17,527,893.78
合计	1,286,730,989.47	1,359,942,662.99

64、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	124,943,505.72	108,421,905.49
摊销折旧费	40,161,660.19	41,119,926.30
股权激励费	15,082,000.02	15,082,000.02
办公费	11,133,639.79	11,318,835.74
中介机构服务费	7,692,889.60	6,007,599.61
差旅通讯费	5,589,768.25	5,647,165.47
业务招待费	2,575,777.67	4,789,032.20
存货损耗	2,502,821.90	3,922,495.21
税费		20,923.38
其他	20,880,417.36	20,478,396.85
合计	230,562,480.50	216,808,280.27

65、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	10,620,959.57	12,660,286.59
职工薪酬	30,492,949.75	25,270,057.26
材料领用	16,480,315.94	14,551,851.49
折旧摊销	12,053,958.43	9,926,619.05
燃料动力费	1,842,168.03	1,173,561.38
其他费用	12,167,370.72	14,997,129.01
合计	83,657,722.44	78,579,504.78

66、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	39,001,676.82	68,718,229.75
利息收入	-7,974,076.22	-10,363,252.35
汇兑净损益	881,439.82	-967,618.21
现金折扣	-107,294.71	295,781.32
手续费	647,604.75	535,357.31
其他	2,270.00	662,428.75
合计	32,451,620.46	58,880,926.57

67、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	15,271,044.77	8,588,236.07
与收益相关的政府补助	55,966,161.50	49,338,539.34
代扣个人所得税手续费返还	337,883.13	166,814.54
合计	71,575,089.40	58,093,589.95

其他说明：

注：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 84 之说明

68、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	-6,463,366.42	-48,334,053.36
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		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,904,857.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现利息支出		-1,523,915.38
其他		32,979.45

合计	-4,558,509.42	299,206,187.58
----	---------------	----------------

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	-1,795,207.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其中：处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产-分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益[注]	-68,768,024.06	
合计	-70,563,231.06	

其他说明：

注：系所持 JHBP (CY) 股票根据 2021 年 6 月 30 日收盘价与上年末收盘价差异确认了公允价值变动收益。

71、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
应收账款坏账损失	-2,795,919.23	-15,604,475.59
其他应收款坏账损失	-3,333,101.33	-22,942,018.19
预付账款坏账准备		-61,050.96
合计	-6,129,020.56	-38,607,544.74

72、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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,076,506.82	-715,348.44
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	1,076,506.82	-55,114,999.20

73、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	157,515.13	93,590.01
合计	157,515.13	93,590.01

其他说明：

适用 不适用

74、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	11,242.79	6,313.90	11,242.79
其中：固定资产处置利得	11,242.79	6,313.90	11,242.79
无需支付款项	301,926.95	1,473,928.69	301,926.95
其他	391,665.09	339,761.51	391,665.09
合计	704,834.83	1,820,004.10	704,834.83

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

75、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	228,295.64	1,279,676.35	228,295.64
其中：固定资产处置损失	228,295.64	1,275,004.81	228,295.64
无形资产处置损失		4,671.54	
对外捐赠	900,163.08	13,821,459.12	900,163.08
其他	556,134.12	649,168.61	556,134.12
合计	1,684,592.84	15,750,304.08	1,684,592.84

76、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	94,413,853.85	104,219,440.01
递延所得税费用	-22,145,476.80	-599,400.39
合计	72,268,377.05	103,620,039.62

(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	371,916,818.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,979,204.67
子公司适用不同税率的影响	-29,446,168.58
调整以前期间所得税的影响	93,665.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	152,091.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,250,296.99

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	19,508,614.49
研发费用等加计扣除纳税调减的影响	-8,555,442.41
其他	786,708.80
所得税费用	72,268,377.05

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七 57 之说明。

78、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
收到政府补助	101,959,984.02	49,019,685.18
收回存出的经营性保证金	46,436,072.62	13,725,136.75
收现利息收入	7,973,984.19	15,479,907.67
收到往来款项	9,123,134.57	28,986,516.06
其他	27,170,554.69	76,677,574.80
合计	192,663,730.09	183,888,820.46

(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	815,238,500.40	1,115,498,798.25
付现管理费用及研发费用	45,321,482.87	64,828,137.30
支付经营性银行承兑汇票保证金	37,261,674.36	41,664,984.72
支付经营性保证金	64,989,802.21	16,916,077.38
其他	34,093,000.69	88,836,716.93
合计	996,904,460.53	1,327,744,714.58

(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
赎回定期存款	112,255,037.85	230,000,000.00
耐司康结构性存款本金及收益收回		12,532,979.45
健康科技理财产品本金及收益收回		13,155,680.44
合计	112,255,037.85	255,688,659.89

(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
耐司康定期存款质押用于借款		30,000,000.00
合计		32,000,000.00

79、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	299,648,441.62	531,386,067.36
加：资产减值准备	-1,076,506.82	55,114,999.20
信用减值损失	6,129,020.56	38,607,544.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,557,861.30	117,851,197.63
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,636,468.79	12,745,316.12
长期待摊费用摊销	6,027,437.24	5,688,520.48
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）	-157,515.13	-93,590.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	217,052.85	1,273,362.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	70,563,231.06	
财务费用（收益以“-”号填列）	39,883,116.64	67,750,611.54
投资损失（收益以“-”号填列）	4,558,509.42	-299,206,187.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,666,846.91	-1,013,823.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,478,629.89	414,422.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,438,755.76	25,914,582.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,799,412.47	-121,138,502.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	197,604,871.29	-19,410,732.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	398,085,855.31	415,883,788.40
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	1,020,297,304.85	1,532,201,319.59

减：现金的期初余额	1,392,785,331.63	1,343,862,047.89
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	-372,488,026.78	188,339,271.70

(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	1,020,297,304.85	1,392,785,331.63
其中：库存现金	76,287.03	110,529.92
可随时用于支付的银行存款	939,348,190.61	1,380,975,495.78
可随时用于支付的其他货币资金	80,872,827.21	11,699,305.93
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	1,020,297,304.85	1,392,785,331.63
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

2021年6月30日货币资金余额为1,091,820,046.16元，现金及现金等价物余额为1,020,297,304.85元，差异71,522,741.31元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金32,036,888.44元、定期存单质押13,628,723.30元、住房维修基金1,335,061.41元、信用证保证金4,500,000.00元、其他保证金22,068.16元和不能随时支取的定期存款20,000,000.00元。

2020年12月31日货币资金余额为1,575,057,825.63元，现金及现金等价物余额为1,392,785,331.63元，差异182,272,494.00元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金45,667,931.72元、定期存单质押1,032,160.00元、住房维修基金1,333,989.77元、远期结售汇保证金1,910,919.00元、其他保证金72,455.66元和不能随时支取的定期存款131,565,037.85元及利息690,000.00元。

80、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

81、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	32,036,888.44	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,335,061.41	住房维修基金
货币资金	4,500,000.00	信用证保证金
货币资金	22,068.16	其他保证金
货币资金	13,628,723.30	定期存单质押
固定资产	48,881,766.58	银行借款抵押
无形资产	13,912,055.06	银行借款抵押
合计	114,316,562.95	/

82、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	-	-	13,046,257.34
其中：美元	1,651,916.87	6.4601	10,671,548.17
欧元	296,898.16	7.6862	2,282,018.64
港币	111,396.18	0.8321	92,690.53
应收账款	-	-	65,570,430.32
其中：美元	10,150,064.29	6.4601	65,570,430.32
预收账款	-	-	294,743.68
其中：美元	45,625.25	6.4601	294,743.68
其他应付款			357,135.71
其中：美元	55,283.31	6.4601	357,135.71

(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

83、套期

适用 不适用

84、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	152,561,107.90	其他收益	15,271,044.77
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	55,966,161.50	其他收益	50,735,716.10

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

政府补助情况

(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	20,362,217.71		2,545,277.22	17,816,940.49	其他收益	松阳县土地储备中心松储字(2011)第2号
天施康年产16亿支(袋)儿童药物生产建设示范项目	12,000,000.00	9,420,000.00		21,420,000.00	其他收益	鹰潭市余江区发展和改革委员会、工业和信息化局余发改字(2020)年87号
贵州拜特公司生产基地工程	5,414,333.50		5,414,333.50		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	5,358,333.36		512,916.67	4,845,416.69	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
本公司银杏叶制剂生产过程质量控制项目	5,000,000.00		625,000.00	4,375,000.00	其他收益	兰溪市发展和改革局兰发改(2012)53号浙江发展改革委员会浙发改高技(2012)530号
金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目	4,957,916.67		407,500.00	4,550,416.67	其他收益	浙财建(2012)476号
金华康恩贝国际化先进制药基地技改项目	4,798,365.00		246,070.00	4,552,295.00	其他收益	金华市经济和信息化局经信投资(2020)125号
云南希陶公司医疗器械及消毒制剂生产线技改工程建设项目	4,319,750.00		233,500.00	4,086,250.00	其他收益	云南省工信厅云财建(2020)227号

金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助	3,815,470.00		215,970.00	3,599,500.00	其他收益	金华市经济和信息化局金经信投资(2019)201号
本公司物联网工厂示范项目	3,500,000.00		750,000.00	2,750,000.00	其他收益	兰溪市经济和信息化局《关于兰溪市2018年度工业和信息化发展专项资金拟安排方案的公示》
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	2,721,704.89		331,914.22	2,389,790.67	其他收益	金华市经济和信息化委员会金经信技投(2014)159号
磐康中药材初加工共享车间发展奖励	2,558,350.00	500,000.00	209,650.00	2,848,700.00	其他收益	中共磐安县委办公室磐委发(2020)7号
磐康中药材初加工共享车间发展奖励	1,080,000.00		60,000.00	1,020,000.00	其他收益	
云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目	2,348,928.56		122,142.86	2,226,785.70	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
浙产中药材共享智能仓储物流基地建设项目	1,946,666.66		100,000.00	1,846,666.66	其他收益	磐安县中药产业发展促进中心、磐安县财政局、磐安县科学技术局磐科(2020)17号
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化产能扩展	1,805,299.80		128,950.02	1,676,349.78	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	1,723,250.00		169,500.00	1,553,750.00	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	1,650,000.00		150,000.00	1,500,000.00	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

康恩贝中药口服液生产线项目	1,583,502.15		98,968.86	1,484,533.29	其他收益	松阳县卫生健康局松阳县财政局松卫(2020)95号
金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助资金	1,421,340.56		101,524.32	1,319,816.24	其他收益	金华市经济和信息化委员会金经信技投(2018)200号
金华康恩贝公司年产3000万瓶阿洛西林钠粉针高技术产业化项目	1,060,605.97		397,727.28	662,878.69	其他收益	浙江省财政厅浙财企(2010)239号
金华康恩贝公司数字化车间示范项目	1,024,975.01		63,894.54	961,080.47	其他收益	金华市经济和信息化局金经信数经(2019)197号
江西省应急物资保障体系建设补助资金	1,000,347.22		44,791.68	955,555.54	其他收益	江西省财政厅赣财建指(2020)89号
贵州拜特公司贵州拜特工业转型专项资金	800,000.00		800,000.00		其他收益	贵阳市白云区经济贸易局、贵阳市白云区财政局白经通(2018)15号
本公司高标准银杏叶有效成分提取技术集成与示范	750,000.00		250,000.00	500,000.00	其他收益	国家林业局泡桐研究开发中心《银杏高效栽培与全质化利用示范研究》
东阳市康恩贝印刷包装有限公司技改奖励款	637,500.00		37,500.00	600,000.00	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
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	600,000.00		150,000.00	450,000.00	其他收益	江西省发展与改革委员会赣发改产业字(2012)925号
珍视明药业公司废水处理项目工程	562,500.02		41,666.67	520,833.35	其他收益	市财政局、市环保局抚州办抄字(2015)303号
东阳市康恩贝印刷包装有限公司技改项目补助	540,000.00		54,000.00	486,000.00	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

本公司菊花舒心片等天然药物的研究及产业化示范项目	520,000.00		130,000.00	390,000.00	其他收益	浙江省财政厅浙财企(2012)71号
抚州贝尔药品包装有限公司年产6000万套滴眼瓶技术改造项目	458,333.27		45,833.34	412,499.93	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	440,783.25		12,475.02	428,308.23	其他收益	松阳县环境保护局、财政局松环保[2017]30号
云南希陶公司银杏叶提取物精制生产线改扩建项目专项补助	390,000.00		30,000.00	360,000.00	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
英诺珐公司现代服务业综合试点项目	297,115.00		137,130.00	159,985.00	其他收益	金华市交通运输局金市交(2016)87号
天保发展公司天保银杏种植基地提升发展项目	256,500.00		19,000.00	237,500.00	其他收益	兰溪市农林局、兰溪市财政局兰农林(2016)106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	245,157.81		245,157.81		其他收益	浙江省财政厅浙财企(2012)71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	233,334.00		50,000.00	183,334.00	其他收益	曲靖经济开发区财政局曲开财预字(2013)263号
江西康恩贝公司胃肠道药物产业化技术改造	220,694.33		220,694.33		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
浙江康恩贝养营堂食品有限公司东阳市零增地低效用地改造生产项目补助	208,433.16		13,071.30	195,361.86	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
江西康恩贝公司省级工业发展项目		2,000,000.00	69,444.45	1,930,555.55	其他收益	江西省财政厅赣财建指[2020]210号

云南云杏公司工业大麻种植加工联合申报项目		808,000.00	35,440.68	772,559.32	其他收益	红河州财政局红河州工业和信息化局红财建发[2020]184号
金华康恩贝公司2019年设备补助技改项目		4,921,400.00		4,921,400.00	其他收益	金经信投资(2020)125号金华市经济和信息化局关于下达2019年度金华市本级工业企业技术改造财政补助
金华康恩贝公司2020年技术改造专项(第二批中央建设投资基金)		35,480,000.00		35,480,000.00	其他收益	
金华康恩贝公司vocs补助项目		820,000.00		820,000.00	其他收益	金华市生态环境局金华经济技术开发区分局金开环(2020)18号
小计	98,611,707.90	53,949,400.00	15,271,044.77	137,290,063.13		

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
浙江康恩贝中药有限公司2020年度一厂一策奖励资金	9,972,000.00	其他收益	松阳县人民政府办公室松政办抄告字[2021]52号
浙江金华康恩贝生物制药有限公司金华市仿制药质量和疗效一致性评价奖励	8,000,000.00	其他收益	金华市人民政府办公室金政办发[2020]67号
杭州康恩贝制药有限公司仿制药质量和疗效一致性评价省级奖补资金	6,000,000.00	其他收益	浙江省财政厅浙财行(2020)82号
江西珍视明药业有限公司2020年度高新区优秀企业奖励	5,393,000.00	其他收益	抚州高新区党政办公室抚高新办抄字[2021]272号
云南康恩贝希陶药业有限公司增值税退税	5,230,445.40	其他收益	财政部、国家税务总局财税[2016]52号
浙江康恩贝健康科技有限公司总部经济奖励	4,399,000.00	其他收益	兰溪市人民政府办公室兰政办发[2013]41号
江西天施康公司产业发展资金	4,050,000.00	其他收益	鹰潭市余江区人民政府项目投资协议书
浙江金华康恩贝生物制药有限公司科技创新研发奖励	2,000,000.00	其他收益	金华市科学技术局金市科[2021]11号
杭州康恩贝制药有限公司非那必坦一致性评价补助	2,000,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市经济和信息化局杭财企(2020)81号
浙江英诺珐医药有限公司2019年金华经济技术开发区管理委员会鼓励企业做大做强奖励	1,203,700.00	其他收益	金华经济技术开发区管理委员会金开[2019]51号
浙江耐司康药业有限公司2020年度市区开放型经济发展资金第二批项目资金	867,300.00	其他收益	金华市商务局金商务发【[2021]】50号
江西珍视明药业有限公司2019年国家级专精特新小巨人专项资金	800,000.00	其他收益	抚州市财政局抚财建指[2020]50号
浙江康恩贝大药房连锁有限公司总部经济奖励	406,000.00	其他收益	兰溪市人民政府办公室兰政办发[2013]41号
浙江康恩贝制药股份有限公司以工代训	333,500.00	其他收益	兰溪市人力资源和社会保障局、兰溪市财政局关于

			开展以工代训补贴工作的通知
江西康恩贝中药有限公司农产品加工贴息	300,000.00	其他收益	上饶市农业农村局饶农字[2020]32号
贵州拜特制药有限公司“千企改造，一企一策”补助	300,000.00	其他收益	贵阳市财政局、贵阳市工业和信息化局筑财工[2020]85号
浙江磐康药业有限公司省级上云标杆企业奖励	300,000.00	其他收益	磐安县经济商务局、磐安县财政局磐经商(2021)26号
其他补助收入	4,411,216.10	其他收益	
小计	55,966,161.50		

85、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

其他说明：

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

金华市益康医药有限公司全资子公司浙江康寿堂健康科技有限公司于 2021 年 2 月 8 日办理完成工商注销手续。

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	
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
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
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
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
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

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

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金华康恩贝公司	2.31	15,742,765.36	1,570,800.00	85,538,236.07
康恩贝中药公司	20.161	19,941,793.07	37,275,000.00	160,095,224.42
珍视明药业公司	20.00	13,913,496.56	1,380,000.00	44,911,939.86
康恩贝健康科技公司	20.00	2,953,008.50	6,490,000.00	33,071,618.99

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	1,007,224,126.95	1,327,297,902.75	2,334,522,029.70	887,275,465.19	72,295,706.38	959,571,171.57	1,070,697,695.14	1,219,925,397.70	2,290,623,092.84	892,175,548.50	35,253,564.55	927,429,113.05
康恩贝中药公司	1,125,988,017.45	229,058,891.73	1,355,046,909.18	541,070,731.92	19,889,767.01	560,960,498.93	1,132,948,845.37	232,626,101.38	1,365,574,946.75	476,629,511.95	22,683,618.11	499,313,130.06
珍视明药业公司	300,877,189.28	91,072,722.02	391,949,911.30	161,611,462.02	5,778,749.97	167,390,211.99	189,859,999.23	94,827,783.75	284,687,782.98	117,702,524.26	6,379,166.65	124,081,690.91
康恩贝健康科技公司	165,745,849.66	20,935,742.34	186,681,592.00	49,137,783.62	195,361.86	49,333,145.48	176,715,504.04	22,423,489.32	199,138,993.36	45,646,146.95	208,433.16	45,854,580.11

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华康恩贝公司	800,230,449.48	79,516,308.07	79,756,878.35	141,117,061.06	831,164,704.71	80,122,307.11	80,184,397.02	119,390,225.26
康恩贝中药公司	791,752,182.96	98,912,717.96	98,912,717.96	146,881,540.36	898,934,761.59	105,346,628.28	105,346,628.28	48,477,578.48
珍视明药	508,955,193.27	69,567,482.82	69,567,482.82	65,095,945.39	372,366,303.20	49,282,561.87	49,282,561.87	43,912,414.03

业公司								
康恩贝健康科技公司	189,303,242.89	16,514,033.27	16,514,033.27	18,255,098.96	233,456,587.75	21,719,727.89	21,719,727.89	-2,389,097.95

(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		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		权益法
迪耳药业公司	浙江	浙江金华	制造业		25	权益法
上海鑫方迅公司	上海	上海长宁	服务业	17		权益法
广州喜鹊公司	广东	广东广州	药品研发	5.6995		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

本公司对远东实验室公司的持股比例 13.36%,对上海鑫方迅公司的持股比例为 17.00%,对广州喜鹊公司的持股比例 5.6995%,因向该等公司派驻了董事,对其具有重大影响,故采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 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	179,681,393.02	64,920,780.41	186,268,077.14	66,347,447.25
非流动资产	347,377.02	4,500,000.00	365,424.30	4,500,000.00
资产合计	180,028,770.04	69,420,780.41	186,633,501.44	70,847,447.25
流动负债	3,246,702.57	14,264,080.06	9,904,289.73	14,326,180.06
非流动负债				
负债合计	3,246,702.57	14,264,080.06	9,904,289.73	14,326,180.06
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	176,782,067.47	55,156,700.35	176,729,211.71	56,521,267.19
按持股比例计算的净资产份额	53,034,620.24	7,368,935.16	53,018,763.51	7,551,241.29
调整事项		20,115,907.60		20,115,907.60
--商誉		20,115,907.60		20,115,907.60
--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	53,034,620.24	27,484,842.76	53,018,763.51	27,667,148.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,793,639.39		1,713,941.30	
净利润	52,855.76	-1,364,566.84	63,447.49	-932,418.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	52,855.76	-1,364,566.84	63,447.49	-932,418.55
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	迪耳药业公司	上海可得网络公司	迪耳药业公司
流动资产	366,336,187.71	45,517,266.41	401,437,823.64	39,389,480.29
非流动资产	5,704,931.85	54,015,316.02	9,457,828.84	56,493,083.43
资产合计	372,041,119.56	99,532,582.43	410,895,652.48	95,882,563.72
流动负债	140,901,398.40	36,556,500.77	175,146,113.43	34,246,123.69
非流动负债		2,349,300.31		2,634,699.33
负债合计	140,901,398.40	38,905,801.08	175,146,113.43	36,880,823.02
少数股东权益	-54,800.91		104,552.25	
归属于母公司股东权益	231,194,522.07	60,626,781.35	235,644,986.80	59,001,740.70
按持股比例计算的净资产份额	46,238,904.41	15,156,695.34	47,128,997.37	14,750,435.05
调整事项	152,441,290.17	17,501,443.38	152,471,002.63	17,448,857.49

--商誉	249,468,556.73	17,448,857.49	249,468,556.73	17,448,857.49
--内部交易未实现利润				
--其他	-97,027,266.56	52,585.89	-96,997,554.10	
对联营企业权益投资的账面价值	198,680,194.58	32,658,138.72	199,600,000.00	32,199,292.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	438,431,927.16	47,244,103.57	435,711,624.92	38,615,785.90
净利润	-4,599,027.10	1,371,639.50	-16,003,733.31	954,848.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,599,027.10	1,371,639.50	-16,003,733.31	954,848.55
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	
	上海鑫方迅公司	广州喜鹊公司	上海鑫方迅公司	广州喜鹊公司
流动资产	26,325,931.80	65,843,392.14	25,738,770.99	105,126,721.89
非流动资产	41,344,963.91	732,967.89	41,347,732.41	3,042,603.89
资产合计	67,670,895.71	66,576,360.03	67,086,503.40	108,169,325.78
流动负债	11,701,165.27	25,941,521.87	10,214,144.32	2,671,718.40
非流动负债		18,000,000.00		20,582,472.08
负债合计	11,701,165.27	43,941,521.87	10,214,144.32	23,254,190.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	55,969,730.44	22,634,838.16	56,872,359.08	84,915,135.30
按持股比例计算的净资产份额	9,514,854.17	1,290,072.60	9,668,301.04	4,814,263.60
调整事项		42,997,530.39		42,997,530.39
--商誉	15,544,368.31	42,997,530.39	15,544,368.31	42,997,530.39
--内部交易未实现利润				
--其他	-15,544,368.31		-15,544,368.31	
对联营企业权益投资的账面价值	9,514,854.18	44,287,602.99	9,668,301.04	47,811,793.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	8,441,697.85			
净利润	-902,628.64	-52,921,087.14	86,634.30	-11,339,757.68
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-902,628.64	-52,921,087.14	86,634.30	-11,339,757.68
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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	56,089,122.60	59,279,918.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,666,008.95	-1,529,787.52
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,666,008.95	-1,529,787.52

(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. 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 2021 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 11.80% (2020 年 12 月 31 日：16.78%) 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	1,683,823,785.16	1,726,083,618.62	1,418,173,610.74	307,910,007.88	
应付票据	45,953,682.37	45,953,682.37	45,953,682.37		
应付账款	290,971,824.48	290,971,824.48	290,971,824.48		
其他应付款	960,539,492.83	960,539,492.83	960,539,492.83		
应付债券	80,130,524.65	81,035,284.53	81,035,284.53		
小计	3,061,497,897.44	3,104,662,490.78	2,796,752,482.90	307,910,007.88	

(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	2,281,625,650.57	2,362,278,868.40	1,836,317,841.48	525,961,026.92	
应付票据	46,678,277.78	46,678,277.78	46,678,277.78		
应付账款	307,030,605.39	307,030,605.39	307,030,605.39		
其他应付款	716,929,337.79	716,929,337.79	716,929,337.79		
应付债券	77,999,248.37	81,035,284.53	81,035,284.53		
小计	3,430,263,119.90	3,513,952,373.89	2,987,991,346.97	525,961,026.92	

(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2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币749,600,000.00元(2020年12月31日：人民币632,400,000.00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表附注七 82 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			33,056,000.00	33,056,000.00
(四) 其他非流动金融资产	904,218,684.66			904,218,684.66
(五) 应收账款融资			475,963,613.01	475,963,613.01
持续以公允价值计量的资产总额	904,218,684.66		509,019,613.01	1,413,238,297.67

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以其公开市场股票价格作为公允价值的合理估计进行计量。

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

(1) 本公司持有的应收款项融资按照票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 本公司持有的其他权益工具投资按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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：万元 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(%)
省中医药健康产业集团	浙江杭州	制造业	200,000	20	20

本企业的母公司情况的说明

2020年5月28日，康恩贝集团与浙江省人民政府国有资产监督管理委员会所属的浙江省中医药健康产业集团有限公司签订了股份转让协议，康恩贝集团向浙江省中医药健康产业集团有限公司转让其所持有的本公司533,464,040股股份（占本公司总股本的20%），转让价为6.19元/股。康恩贝集团已于2020年7月1日在股权登记中心完成股份过户登记手续。自2020年7月1日起，本公司的控股股东由康恩贝集团变更为浙江省中医药健康产业集团有限公司，本公司的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。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

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

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

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九之说明。

适用 不适用

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
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

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
浙江中医药大学饮片公司	同受省中医药健康产业集团控制
浙江天道公司	同受省中医药健康产业集团控制
常山天道饮片公司	同受省中医药健康产业集团控制
省国贸集团	省中医药健康产业集团之控股股东
温州英特公司	同受省国贸集团控制
浙江英特公司	同受省国贸集团控制
浙江嘉信医药公司	同受省国贸集团控制
绍兴英特大通公司	同受省国贸集团控制
舟山英特卫盛公司	同受省国贸集团控制
金华英特公司	同受省国贸集团控制
宁波英特公司	同受省国贸集团控制
英特明州医药公司	同受省国贸集团控制
福建英特盛健公司	同受省国贸集团控制
嘉兴英特公司	同受省国贸集团控制
浙江湖州英特公司	同受省国贸集团控制
浙江英特海斯公司	同受省国贸集团控制
淳安英特公司	同受省国贸集团控制
浦江英特公司	同受省国贸集团控制
英特一洲医药公司	同受省国贸集团控制
台州英特公司	同受省国贸集团控制
浙江英特怡年公司	同受省国贸集团控制
杭州临安康锐药房有限公司	同受省国贸集团控制
浙江东方金融控股集团股份有限公司	同受省国贸集团控制
浙江亿利达公司	省国贸集团之联营企业
浙江化工进出口公司	省国贸集团之联营企业
康恩贝集团	持有本公司 8.11%股权

云南康恩贝植物研究院有限公司	康恩贝集团之控股子公司
康恩贝保健品公司	康恩贝集团之全资子公司
康盟投资	康恩贝集团之控股子公司
江西华邦公司	康恩贝集团之孙公司
凤登环保公司	康恩贝集团之控股子公司
绍兴凤登公司	凤登环保公司之控股子公司
云南康恩贝生物产业有限公司	康恩贝集团之全资子公司
希康生物科技	云南康恩贝生物产业有限公司之控股子公司
云南希诺康公司	希康生物科技之全资子公司
泸西希康银杏公司	希康生物科技之全资子公司
云南希美康公司	希康生物科技之全资子公司
希尔康种植公司	希康生物科技之全资子公司
云南大初食品公司	云南希美康公司之子公司
云南大初酒业公司	云南大初食品公司之全资子公司
浙江康麻日化科技有限公司	希康生物科技之孙公司
丽江程海湖公司	云南康恩贝生物产业有限公司之子公司
济公缘药业公司	云南康恩贝生物产业有限公司之孙公司
浙江旺旺野生植物开发有限公司	云南康恩贝生物产业有限公司之孙公司
博康公司	康恩贝集团之控股股东
珍诚医药在线公司	博康公司之控股子公司
珍诚医药科技公司	珍诚医药在线公司之控股子公司
上海芝林大药房有限公司	珍诚医药科技公司之全资子公司
舟山芝林大药房零售连锁有限公司	珍诚医药科技公司之全资子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都丽凯公司	原材料	15,259,360.67	7,590,042.90
	研发服务		500,000.00
康恩贝保健品公司	保健食品	12,542,470.74	8,535,464.49
凤登环保公司	氨水	637,109.18	
	废水、废渣处理	599,741.61	2,734,813.67
	原材料		456,335.78
浙江中医药大学饮片公司	药品	879,489.06	
绍兴凤登公司	废水、废渣处理	643,438.02	56,146.79
	原材料	31,192.66	67,249.55
云南希美康公司	原材料	604,955.12	750,918.94
浦江英特公司	药品	478,792.91	126,546.90
浙江亿利达公司	货款	394,851.33	
济公缘药业公司	保健食品	382,361.38	933,369.47
珍诚医药科技公司	原材料	224,987.80	109,723.81
常山天道饮片公司	药品	184,342.21	
丽江程海湖公司	保健食品	179,834.34	239,779.12
迪耳药业公司	药品	406,442.48	697,007.08
江西华邦公司	货款	24,035.40	
杭州临安康锐药房有限公司	货款	13,970.00	
希康生物科技	日用品、保健食品	10,303.07	29,873.06
浙江康麻日化科技有限公司	日化用品	7,517.87	189,734.52
浙江英特怡年公司	货款	3,700.00	

云南大初食品公司	保健食品	2,646.00	24,977.00
浙江旺旺野生植物开发有限公司	保健食品	1,376.15	27,645.98
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
小计		35,094,501.88	23,105,121.40

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
浙江英特公司	药品销售	100,919,931.72	17,948,912.10
温州英特公司	药品销售	30,421,650.60	5,187,194.56
浙江嘉信医药公司	药品销售	29,633,307.10	13,920,232.86
绍兴英特大通公司	药品销售	13,569,364.08	2,508,038.51
宁波英特公司	药品销售	11,439,273.53	1,206,881.95
金华英特公司	药品销售	8,419,481.17	6,186,353.85
舟山英特卫盛公司	药品销售	7,813,387.63	2,792,222.68
珍诚医药科技公司	药品销售	6,037,768.43	69,416,512.67
	会务会议收入		10,943.40
福建英特盛健公司	药品销售	4,950,946.37	37,610.63
英特明州医药公司	药品销售	4,435,340.55	1,640,084.01
嘉兴英特公司	药品销售	2,443,484.03	41,559.29
浙江可镜网络公司	眼罩眼贴等	1,842,746.29	2,805,894.83
康恩贝集团	物业管理、水电气等费用	287,526.63	26,226.28
	保健食品	14,677.00	3,115.04
浙江湖州英特公司	药品销售	1,057,866.33	22,031.86
浙江英特海斯公司	药品销售	935,426.26	
康恩贝保健品公司	包装物		98,307.16
	材料销售	593,681.99	3,864,136.93
	水电气、污水处理费等费用		229,193.08
浦江英特公司	药品销售	494,634.31	
淳安英特公司	药品销售	471,522.29	
温州一洲医药连锁有限公司	药品销售	335,079.67	362,872.04
浙江英特医药药材有限公司	药品销售	327,123.66	
常山天道饮片公司	药品销售	285,779.82	
浙江中医药大学饮片公司	药品销售	199,036.70	
台州英特公司	药品销售	162,162.82	
浙江天道公司	药品销售	124,311.93	
浙江英特怡年公司	药品销售	33,596.10	
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
舟山芝林大药房零售连锁有限公司	保健食品		9,316.81
	药品	20,094.50	15,004.69
浙江康麻日化科技有限公司	工业大麻花叶提取物	10,960.53	11,769.91
浙江东方金融控股集团股份有限公司	健康产品	7,079.65	
省中医药健康产业集团	健康产品	3,429.20	
	药品	1,327.43	1,283.19
	保健食品		2,256.63
凤登环保公司	餐费收入	1,911.50	
	药品		150,995.58
希康生物科技	电费	610.88	
	药品销售	301.96	
济公缘药业公司	药品销售	301.96	
迪耳药业公司	服务费		1,886,792.45
云南蓝柏咖啡有限公司	包装物		4,669.91
绍兴凤登公司	保健食品		4,513.44

小计		227,294,822.66	130,395,191.82
----	--	----------------	----------------

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	2021年12月31日	协议约定	

其他说明：

2020年12月和2021年1月,金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》及补充协议,金华康恩贝公司接受康盟投资委托,继续托管康盟投资所持有的耐司康公司所有股权,并代为行使其作为股东在耐司康公司章程中规定的有关权利(股权处分权和股权收益权除外)。托管期限自2021年1月1日起至2021年12月31日,托管期限届满前,除非三方协议终止本协议,则本协议自动延长。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2021年可实现盈利为1,500万元至3,000万元。各方同意,耐司康公司超过盈利上限的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公司承担,同时约定2021年度浮动托管收益或托管损失的最大限额为600万元。固定托管费由康盟投资支付给金华康恩贝公司,浮动托管费由耐司康公司支付给金华康恩贝公司,受托经营损失费由金华康恩贝公司支付给耐司康公司。

2021年上半年耐司康公司实现净利润为1,532.39万元,扣除资产处置损益的税后净利润为1,517.27万元。

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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	房屋建筑物	949,064.37	642,322.57
康恩贝保健品公司	房屋建筑物	55,688.85	39,393.59
云南康恩贝植物研究院有限公司	房屋建筑物	20,135.93	18,765.21
小计		1,024,889.15	700,481.37

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	30,000,000.00	2020/12/18	2021/6/17	是
康恩贝集团	32,000,000.00	2020/5/25	2021/5/24	是
康恩贝集团	30,000,000.00	2021/6/15	2022/6/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：康恩贝集团为耐司康公司在光大银行金华分行于 2021 年 6 月 15 日借入的 6,000 万元银行借款提供最高额 3,000 万元的担保，同时耐司康公司以自身的厂房和土地提供了抵押担保。

(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	791.73	511.59

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珍诚医药科技公司	28,193,310.64	281,933.11	76,833,838.80	768,338.39
	浙江英特公司	18,348,871.68	183,488.72	2,019,512.21	20,483.54
	温州英特公司	10,978,398.72	109,783.99	12,569,646.70	125,696.47
	浙江嘉信医药公司	7,294,515.60	72,945.16	4,138,706.94	41,387.12
	绍兴英特大通公司	3,175,896.36	31,758.96	1,197,608.26	12,251.00
	福建英特盛健公司	2,477,900.00	24,779.00	2,400,600.00	24,006.00
	英特明州医药公司	1,911,953.46	19,119.53	949,139.44	9,491.39
	宁波英特公司	1,906,567.22	19,065.67	2,395,688.38	23,956.88
	金华英特药业有限公司	1,414,316.60	14,143.16	801,669.36	8,016.69
	舟山英特卫盛公司	956,914.65	9,569.15	29,700.20	297.00
	嘉兴英特医药有限公司	496,274.30	4,962.74		
	浙江湖州英特公司	416,106.76	4,161.07	396,645.25	3,966.45
	浙江英特医药药材有限公司	356,564.80	3,565.65		
	康恩贝保健品公司	224,770.39	2,247.70	86,984.25	869.84
	浦江英特公司	207,852.00	2,078.52	35,960.00	359.60
	常山天道饮片公司	187,500.00	1,875.00	211,500.00	2,115.00
	浙江天道公司	135,500.00	1,355.00	24,000.00	240.00
	淳安英特公司	128,766.00	1,287.66	24,000.00	240.00
	舟山芝林大药房零售连锁有限公司	77,761.72	1,863.10	63,430.66	634.31
	珍诚医药在线公司	50,099.48	500.99	416,831.77	14,540.69
	浙江中医药大学饮片公司	40,950.00	409.50	60,000.00	600.00
	台州英特公司	29,644.00	296.44	57,600.00	576.00
	浙江英特海斯公司	14,715.00	147.15	15,750.00	157.50
	省中医药健康产业集团	3,875.00	38.75		
	康恩贝集团公司	2,080.00	20.80		
	浙江可镜网络公司			248,785.00	2,487.85
小计		79,031,104.38	791,396.52	104,977,597.22	1,060,711.72
应收款项融资					
	宁波英特公司			2,077,250.20	
	温州英特公司			2,336,000.00	
小计				4,413,250.20	
预付款项					
	康恩贝保健品公司	449,093.20			
	凤登环保公司	892.00			
小计		449,985.20			
其他应收款					
	成都丽凯公司	800,000.00	24,000.00		
	康恩贝保健品公司	379,499.60	11,384.99		
	珍诚医药科技公司	257,705.51	7,731.17		
	福建英特盛健公司	11,612.80	348.38		
	浙江英磊联信息技术有限公司	500.00	15.00		
	康盟投资			2,264,584.50	67,937.54
	迪耳药业公司			136.00	4.08
小 计		1,449,317.91	43,479.54	2,264,720.5	67,941.62

(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			
	成都丽凯手性技术有限公司大邑分公司	4,790,642.17	
	康恩贝保健品公司	4,204,528.35	1,710,588.05
	金华英特公司	979,222.20	788,936.61
	成都丽凯公司	576,639.89	4,351,944.64
	浙江中医药大学饮片公司	416,694.00	319,521.00
	凤登环保公司	143,133.29	157,886.51
	云南希美康公司	140,370.00	1,202,541.59
	济公缘药业公司	82,973.62	65,917.00
	丽江程海湖公司	67,737.60	
	常山天道饮片公司	57,900.00	51,584.00
	绍兴凤登公司	45,380.00	151,551.50
	珍诚医药科技公司	37,339.09	
	江西华邦公司	27,160.00	
	迪耳药业公司	16,775.68	283,050.00
	希康生物科技有限公司	10,939.91	10,243.91
	云南大初食品公司	2,646.00	
小计		11,600,081.80	9,093,764.81
应付票据			
	凤登环保公司		62,238.00
小计			62,238.00
合同负债			
	浙江嘉信医药公司	2,225,235.84	
	温州英特公司	19,472.00	
	浙江英特公司	9,325.04	288,928.70
	浙江可镜网络公司	8,640.00	1,729.92
	英特一洲医药公司	2,360.00	
	绍兴英特大通公司	2,213.53	271,391.89
	舟山英特卫盛公司	1,563.00	773.08
	金华英特公司	10.00	10.00
	嘉兴英特公司		16,944.48
	福建英特盛健公司		4,500.00
	珍诚医药在线公司		2,889.08
	浙江英特怡年公司		2,808.40
小计		2,268,819.41	589,975.55

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	36,000,000

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	康恩贝中药公司员工持股平台：7,200 万元出资额 珍视明药业公司员工持股平台：2,000 万元出资额

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。2018 年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%。

本公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实际业绩均未达到业绩考核指标。经 2021 年 4 月 19 日公司十届董事会第六次会议审议通过，同意注销公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期已获授的 3,600 万份股票期权。至此，公司已按程序注销该三个行权期已获授的合计 9,000 万份股票期权，

(2) 康恩贝中药公司员工持股平台增资

2018 年 4 月，子公司康恩贝中药公司及其子公司管理层及核心骨干员工团队设立员工持股平台企业集义合伙企业。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。

根据增资协议约定，以 2017 年度本公司享有康恩贝中药公司扣除非经常性损益后的净利润 11,659.40 万元为基数，2018-2021 年度本公司享有康恩贝中药公司剔除股权激励费用影响后扣除非经常性损益的净利润（以下简称净利润）应不低于 13,408.31 万元、15,419.56 万元、17,732.49 万元和 20,392.36 万元。康恩贝中药公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度均已完成业绩承诺。

(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。

根据增资协议约定，以珍视明药业 2017 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润 1,817.09 万元为基数，2018-2021 年度本公司需享有珍视明药业扣除非经常性损益后的净利润应不低于 2,907.34 万元、3,488.81 万元、4,186.58 万元和 5,023.89 万元。珍视明药业 2018 年度、2019 年度和 2020 年度均已完成业绩承诺。

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：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,010.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,508.20

其他说明

详见下述说明

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	8,238.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,379.59

注：以权益结算的股份支付的累计金额为 9,657.12 万元，其中少数股东承担 1,418.29 万元。

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	771.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	128.61

注：以权益结算的股份支付的累计金额为 900.28 万元，其中少数股东承担 128.62 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

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，同意将原计划的募投项目金华康恩贝公司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公司原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）。本次变更后，本公司对金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目承诺投入募集资金 64,865.97 万元，对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）承诺投入募集资金 42,688 万元。

截至 2021 年 6 月 30 日，金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目累计使用募集资金 54,562.99 万元，剩余 10,302.98 万元预计 2021 年投入；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）累计使用募集资金 22,389.37 万元，剩余 20,298.63 万元预计 2021 年-2022 年投入。

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 2021 年 6 月 30 日，金华康恩贝公司已完成 API 和制剂稳定性批的生产，正在开展进行相关质量研究。临床前安评及药代等试验也已完成，正在组织整理相关报告和资料。因临床研究批件尚未取得，按照协议约定公司本期未支付其他费用。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

(1) 公开挂牌转让兰信小贷公司 30% 股权事项

2021 年 6 月 11 日，本公司十届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公开挂牌转让兰信小贷公司 30%股权的议案》，综合考虑资产评估结果及市场和兰溪市兰信小额贷款有限责任公司等情况，同意公司以不低于 5,337.00 万元的挂牌价在浙江产权交易所挂牌转让兰信小贷公司 30%股权。2021 年 8 月 4 日，公司关联方康恩贝集团有限公司通过浙江产权交易所公开摘牌受让兰信小贷公司 30%股权，成交价格为人民币 5,337.00 万元。本次股权转让交易完成后，公司将不再持有兰信小贷公司股权。

（2）拟公开挂牌转让贵州拜特公司 100%股权事项

为整合资源聚焦发展公司医药大健康产业核心业务，进一步调整优化资源配置，更好地维护上市公司利益，公司拟挂牌转让所持贵州拜特公司 100%股权。在正式对挂牌转让贵州拜特公司 100%股权做出决策前，公司拟在浙江产权交易所进行挂牌前的信息披露，公开征集拟转让股权的潜在受让方，为后续决策提供依据。公司正在委托会计师事务所和资产评估公司对贵州拜特公司以 2021 年 4 月 30 日为基准日的全部资产开展审计、评估工作，各项工作正在进行中。

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

确定报告分部考虑的因素

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	内蒙古分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	294,175.16	1,744.56	85,350.26	9,404.76	8,560.60	87,283.93	311,951.41
主营业务成本	158,517.04	706.02	23,818.82	5,304.52	1,108.29	82,814.00	106,640.69
资产总额	1,424,556.64	19,668.82	137,011.60	52,437.47	14,201.02	737,132.52	910,743.03
负债总额	463,363.57	812.40	52,695.92	19,494.03	4,388.93	191,779.01	348,975.84

注：香港康恩贝国际有限公司归入江浙沪分部

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 与黑龙江中升生物科技有限公司的诉讼事项

2019年6月13日，公司与黑龙江中升生物科技有限公司（以下简称中升公司）、董泽武、朱法科、高健、张新春、张胜华和天津中升投资集团有限公司签订了战略合作框架协议书。根据协议约定，公司在2020年第一季度内取得中升公司不低于51%的股权，成为其控股股东，并在协议签署并生效后的7个工作日内向中升公司支付诚意金人民币2,000万元。无论各方因何种原因，如2020年3月31日前，各方未能签署股权变更之相关协议文件并生效，中升公司应于2020年4月5日前将上述诚意金一次性全额返还本公司。本公司于2019年6月17日将2,000万元诚意金支付给中升公司，之后各方未能如期签署股权变更之相关协议文件，但中升公司一直未归还2,000万元诚意金。

2020年11月25日，本公司依法向浙江省兰溪市人民法院提起诉讼。2021年3月23日，经浙江省兰溪市人民法院调解如下：1. 中升公司返还本公司2,000万元，该款项共分六期支付，2021年3月19日支付第一期款项100万元，2021年4月10日前支付第二期款项100万元，2021年7月1日前支付第三期款项300万元，2021年10月1日前支付第四期款项300万元，2021年12月31日前支付第五期款项500万元，剩余700万元于2022年7月1日前支付；2. 若中升公司按时

足额履行付款义务的，则免除其支付逾期利息、费用，若有任意一期付款逾期的，则中升公司应双倍支付逾期利息、费用；3. 董泽武、天津中升投资集团有限公司以及第三人安徽中升化工有限公司、黑龙江格林赫思生物科技有限公司对全部债务承担连带清偿责任；4. 朱法科对前 4 期中的 720 万元还款本金及利息承担连带责任；5. 董泽武自愿提供 400 万元人民币保证金，其中 200 万元保证金已于 2021 年 3 月 22 日支付至兰溪市人民法院账户，另外 200 万元保证金待张胜华名下的住房解封后支付。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司已实际收到 200 万元，期末应收中升公司 1,800 万元，已计提坏账准备 360 万元，账面价值 1,440 万元。截至本报告报出日已累计收回 230 万元。

(2) 与兰溪市天元置业有限公司的诉讼事项

2021 年 1 月，本公司就应收兰溪市天元置业有限公司剩余股权转让款事宜将兰溪市天元置业有限公司和湖南灏海房地产股份有限公司作为共同被告向兰溪市人民法院提起了诉讼，并由兰溪市人民法院查封了兰溪市天元置业有限公司名下价值 7,954.70 万元的财产。2021 年 4 月 15 日，浙江省兰溪市人民法院判决如下：湖南灏海房地产股份有限公司支付公司股权转让款及其违约金 7,932.41 万元(违约金暂算至 2021 年 1 月 15 日止)，兰溪市天元置业有限公司对上述付款义务承担连带清偿责任。

(3) 年度利润分配情况

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2020 年度本公司合并财务报表实现归属于上市公司股东的净利润为 453,301,739.03 元，母公司报表实现净利润为 325,905,662.11 元，弥补年初未分配利润-394,658,078.34 元后，2020 年末可分配利润为-68,752,416.23 元，仍为负值，经公司 2020 年度股东大会决议通过：公司 2020 年度不计提法定盈余公积金，不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

8、其他

适用 不适用

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

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	
6 个月以内	61,483,793.28
7-12 个月	4,262,910.85
1 年以内小计	65,746,704.13
1 至 2 年	1,581,133.48
2 至 3 年	58,128.36

3 年以上	485,303.64
合计	67,871,269.61

(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										
按组合计提坏账准备	67,871,269.61	100.00	1,488,450.26	2.19	66,382,819.35	89,776,709.14	100.00	2,044,460.70	2.28	87,732,248.44
合计	67,871,269.61	/	1,488,450.26	/	66,382,819.35	89,776,709.14	/	2,044,460.70	/	87,732,248.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□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	
按组合计提坏账准备	2,044,460.70		556,010.44			1,488,450.26
合计	2,044,460.70		556,010.44			1,488,450.26

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

对方单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海康恩贝医药有限公司	7,869,699.58	11.60	78,697.00

杭州驰非科技有限公司	4,259,316.40	6.28	42,593.16
金华市益康医药有限公司	3,950,936.51	5.82	88,693.75
烟台荣昌制药股份有限公司	2,254,601.20	3.32	22,546.01
石家庄市华新药业有限责任公司	1,947,695.40	2.87	24,795.66
合计	20,282,249.09	29.88	257,325.59

(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	27,000,000.00	60,800,000.00
其他应收款	601,197,461.88	477,572,084.00
合计	628,197,461.88	538,372,084.00

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

(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
杭州康恩贝制药有限公司	22,000,000.00	27,000,000.00
上海康恩贝医药有限公司	5,000,000.00	28,800,000.00
东阳市康恩贝印刷包装有限公司		5,000,000.00
合计	27,000,000.00	60,800,000.00

(4). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 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	531,335,194.57
1 至 2 年	66,715,727.62
2 至 3 年	31,580,220.09
3 年以上	3,787,979.15
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	633,419,121.43

(7). 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
往来款	549,323,305.36	421,874,888.17
兰溪市天元置业有限公司股权款	51,634,008.99	51,634,008.99
押金保证金	18,050,340.61	20,050,340.61
员工借款	5,916,240.39	5,027,076.80
备用金	5,762,767.14	404,667.52
其他	2,732,458.94	2,174,546.86
合计	633,419,121.43	501,165,528.95

(8). 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)	
2021年1月1日余额	13,263,181.19	3,213,786.32	7,116,477.44	23,593,444.95
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,037,335.93	1,037,335.93		
--转入第三阶段		-790,285.42	790,285.42	
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	3,714,210.58	3,210,735.93	1,703,268.09	8,628,214.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	15,940,055.84	6,671,572.76	9,610,030.95	32,221,659.55

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

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 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

(11). 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	259,541,712.33	一年以内	40.97	7,786,251.37
江西康恩贝中药有限公司	往来款	132,000,000.00	一年以内	20.84	3,960,000.00
云南云杏生物科技有限公司	往来款	101,428,379.71	一年以内	16.01	7,432,266.97
湖南灏海房地产股份有限公司	兰溪天元置业有限公司股权款	51,634,008.99	一年以内	8.15	1,549,020.27
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	往来款	29,500,000.00	一年以内	4.66	885,000.00
合计	/	574,104,101.03	/	90.63	21,612,538.61

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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	7,955,898,033.62	2,549,761,201.95	5,406,136,831.67	7,955,898,033.62	2,549,761,201.95	5,406,136,831.67
对联营、合营企业投资	481,038,993.26	129,601,739.90	351,437,253.36	487,365,791.95	129,601,739.90	357,764,052.05
合计	8,436,937,026.88	2,679,362,941.85	5,757,574,085.03	8,443,263,825.57	2,679,362,941.85	5,763,900,883.72

(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		2,542,660,100.00
金华康恩贝公司	1,002,358,376.94			1,002,358,376.94		
上海康嘉医疗科技有限公司	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	95,925,372.75			95,925,372.75		
东阳包装公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
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		

杭州贝罗康生物技术有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
杭州康杏缘物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
邳州众康银杏科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
合计	7,955,898,033.62			7,955,898,033.62		2,549,761,201.95

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
上海可得网络公司	199,600,000.00			-919,805.42					198,680,194.58	96,997,554.10
兰信贷款公司	53,018,763.51			15,856.73					53,034,620.24	
远东实验室公司	6,103,649.76			-19,376.85					6,084,272.91	
上海鑫方迅公司	9,668,301.04			-153,446.86					9,514,854.18	15,544,368.31
云南康麻公司	11,915,162.24			-1,005,221.03					10,909,941.21	
芜湖圣美孚公司	15,003,841.23			67,251.61					15,071,092.84	
浙江检康生物公司	1,203,958.65			-732,751.64					471,207.01	15,559,817.49
四川辉阳公司	11,473,213.95			-426,976.67					11,046,237.28	
大晶眼健康公司	1,965,367.68			-135,826.59					1,829,541.09	1,500,000.00
广州喜鹊公司	47,811,793.99			-3,016,501.97					44,795,292.02	
小计	357,764,052.05			-6,326,798.69					351,437,253.36	129,601,739.90
合计	357,764,052.05			-6,326,798.69					351,437,253.36	129,601,739.90

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	307,935,822.69	139,706,708.92	273,224,813.04	127,191,504.50
其他业务	3,746,513.59	2,875,050.11	4,877,813.78	4,518,324.10
合计	311,682,336.28	142,581,759.03	278,102,626.82	131,709,828.60

(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	426,218,200.00	561,747,143.49
权益法核算的长期股权投资收益	-6,326,798.69	-5,517,415.30
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
资金拆借利息收益	7,702,114.30	5,342,591.48
票据贴现利息		-1,519,696.01
合计	427,593,515.61	560,052,624.66

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	-59,537.72	
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）	66,006,760.87	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	-68,658,374.06	主要系 JHBP (CY) 期末公允价值变动

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-762,705.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	337,883.13	个人所得税手续费返还
所得税影响额	8,065,705.39	
少数股东权益影响额	-4,881,800.00	
合计	47,932.45	

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	5,230,445.40	与经营活动密切相关
合计	5,230,445.40	

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	4.76	0.096	0.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.096	0.096

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

董事长：胡季强

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 13 日

修订信息

适用 不适用