

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 2022 年半年度报告



二〇二二年八月

## 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性、准确性、完整性，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、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事    | 董作军     | 出差在外       | 吕久琴    |

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谌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.....          | 5  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 24 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 26 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 33 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 40 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 42 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 42 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 44 |

|        |                                   |
|--------|-----------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的《公司2022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                                  |
| 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                              |
| 上海康恩贝公司         | 指 | 上海康恩贝医药有限公司                                |
| Genor Biopharma | 指 | Genor Biopharma Holdings Limited           |
| 内蒙古康恩贝公司        | 指 | 内蒙古康恩贝药业有限公司                               |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 浙江康恩贝制药股份有限公司                          |
| 公司的中文简称   | 康恩贝                                    |
| 公司的外文名称   | Zhejiang CONBAPharmaceutical 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@conbapharm.com | chenf@conbapharm.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@conbapharm.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<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入                       | 2,845,971,915.95  | 3,119,514,095.53  | -8.77                   |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 208,851,156.51    | 245,603,268.52    | -14.96                  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益<br>的净利润 | 312,335,573.39    | 245,555,336.07    | 27.20                   |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 357,823,267.38    | 398,085,855.31    | -10.11                  |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 6,858,703,252.20  | 7,060,821,318.94  | -2.86                   |
| 总资产                        | 10,644,586,013.56 | 10,792,748,130.91 | -1.37                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.081          | 0.096 | -15.63             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.081          | 0.096 | -15.63             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元<br>/股)   | 0.122          | 0.096 | 27.08              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 2.91           | 4.76  | 减少1.85个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收<br>益率(%) | 4.36           | 4.76  | 减少0.40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、2022 年上半年公司实现营业收入 28.46 亿元，同比下降 8.77%，较上年同期扣除珍视明药业公司（本期不再纳入公司合并报表范围）营业收入后可比口径增长 8.60%。

2、2022 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 20,885.12 万元，同比下降 14.96%，其中：因公司所持嘉和生物药业有限公司在香港交易所上市主体 Genor Biopharma 股份 2022 年上半年末市值下降，减少公司 2022 年上半年归属于上市公司股东的净利润 12,397.28 万元，而上年同期由于 Genor Biopharma 市值下降减少归属于上市公司股东的净利润 5,157.60 万元。若扣除 Genor Biopharma 公允价值变动影响，2022 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 33,282.40 万元，较上年同期同口径增长 11.99%。2022 年上半年公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 31,233.56 万元，同比增长 27.20%。

## 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   | 2,031,073.85    |                                     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |                 |                                     |
| 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  | 32,739,274.05   | 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” |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                 |                                     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                 |                                     |
| 非货币性资产交换损益  |                 |                                     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                 |                                     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |                                     |
| 债务重组损益  |                 |                                     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |                                     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |                                     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |                                     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |                                     |
| 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 | -124,393,211.47 | 主要系所持 Genor Biopharma 股份期末市值变动      |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                 |                                     |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |                                     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |                                     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |                                     |
| 受托经营取得的托管费收入  |                 |                                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -8,572,487.06   |                                     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 438,216.80      |                                     |
| 减：所得税影响额  | 2,712,890.37    |                                     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,014,392.68    |                                     |
| 合计  | -103,484,416.88 |                                     |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

报告期内公司全资子公司云南希陶公司确认福利企业增值税退税收入 3,040,341.55 元, 该收入与其日常经营活动密切相关。

十、其他

适用 不适用

### 第三节 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、制造及营销业务, 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、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、抗感染和肌肉骨骼系统等治疗领域, 大健康产品主要包括保健及功能性食品、日化用品等, 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。

##### (二) 所属行业情况说明

医药行业不仅是国民经济重要组成部分, 也是国家战略性新兴产业。随着经济社会发展及城镇化、老龄化进程的加快, 促使人民群众更加重视生命安全和健康质量, 健康需求不断增长。同时, 为促进人民健康和医药卫生事业的发展, 国家与相关各方持续加大投入。据国家卫健委公布的《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》显示, 2021 年全国医疗卫生机构总诊疗人次达 84.7 亿人次, 同比增长 9.4%, 同时全国卫生总费用已达 7.56 万亿元, 同比增长 4.7%。行业方面, 由于受上半年疫情多地散发的影响, 2022 年 1-6 月份国内规模以上医药工业营收增长有所放缓, 同比增速 0.9%。随着各地精准防控的有效落实, 近期国内疫情已得到明显控制, 医疗机构诊疗活动及零售药店“四类药”销售等逐步恢复, 医药工业有望在下半年重拾增长态势。中医药方面, 2022 年 3 月, 国务院办公厅印发了《“十四五”中医药发展规划》(简称: 规划), 就如何增强中医药健康服务能力、完善中医药政策体系及促进中医药振兴发展, 提出了十五项重点指标和十个方

面的重点任务。随着《规划》的落地实施，将有力推动中药行业高质量发展，带来更大的发展机遇。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

### 1、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、天保宁、金奥康、金笛、金康、金艾康、天施康、金康速力、希陶等多个知名品牌及其系列产品，是核心竞争力和独特价值的体现，其中康恩贝、前列康、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，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，已成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；“金笛”复方鱼腥草合剂、“金艾康”汉防己甲素片在呼吸道用药领域树立了良好的口碑；“金奥康”奥美拉唑系列产品、“金康速力”乙酰半胱氨酸泡腾片等在化学药领域均具有较高的品牌知名度。为聚焦大品牌发展，加快实施品牌延伸和多品牌策略，公司还加大品牌直面消费者营销模式的建设，重点在头皮健康、口腔健康、中老年滋补等人群基数较大的细分健康领域，推出更多的新品牌、新产品等，不断深化拓展中药大健康领域的业务布局。

### 2、产品优势

公司已形成以现代中药和植物药为核心，特色化学药和功能型健康产品为重要支撑的产品结构。主要产品线涵盖心脑血管、消化、呼吸、泌尿系统等健康领域。截至报告期末，拥有中药二级保护品种麝香通心滴丸。按药品通用名统计，截止 2022 年 6 月 30 日，公司共计有 60 余个产品被列入《国家基本药物目录》（2018 版），160 余个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2021 版），具有“三独”（独家品种、独家剂型、独家规格）特色的产品 100 余个。2021 年，公司共有 14 个品牌或产品系列销售过亿元。同时，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，构成了核心竞争优势的重要因素。

### 3、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，设有多家专业化营销平台型子公司。公司近年来发挥品牌和产品资源等优势，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，基本实现对主要等级医院和基层医疗机构的覆盖。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。随着互联网、大数据等数字技术的发展，以新零售为代表的商业新模式、新业态方兴未艾，B2C、B2B、O2O 互联网医院等药品新零售业务发展迅猛。公司及时制定了聚焦品牌、聚焦 C 端，重点发展以非处方药和健康消费品为核心的自我保健产品业务战略，而新零售作为连接品牌与 C 端的创新业务，是推动核心战略落地的关键一环。公司一方面与“阿里健康”、“京东健康”及“美团”、“饿了么”等第三方平台建立战略合作关系，积极探索品牌直营消费者的数字化营销模式，取得较好成效。“康恩贝”等品牌保健及功能性食品、健康日化产品等，在相关线上细分领域已处于行业领先地位。另一方面，公司对前列康、金奥康、肠炎宁、金笛等具有广泛知名度的传统 OTC 品牌产品，加快建设新零售体系，通过整合内外部优质资源，着力开拓新市场，并已拥有了一定市场规模。此外，在报告期内，公司积极拓展与医药商业连锁及零售药店的新合作模式，不断扩大基层社区医疗和民营医院终端网络等开发建设，进一步强化已有的市场营销优势。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，在董事会的领导下，公司积极应对疫情多点爆发、行业政策持续加码、市场环境变化等带来的严峻挑战，以公司“十四五”规划为指引，以“双线并举，双轮驱动”为工作主基调，牢牢把握“稳”与“进”两条发展主线，推动创新驱动内生增长和并购整合驱动外延增长，进一步夯实了康恩贝高质量发展的基础。报告期内，公司营业收入及净利润基本达成预期目标，总体经营呈现稳中有进、进中提质的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 28.46 亿元，较上年同期下降 8.77%，较上年同期扣除珍视明药业公司（本期不再纳入公司合并报表范围）营业收入后同比口径增长 8.60%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.09 亿元，同比下降 14.96%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 3.12 亿元，同比增长 27.20%。若扣除持有 Genor Biopharma 股份因素影响后，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.33 亿元，较上年同期同口径增长 11.99%。报告期内，公司治理和经营发展的主要工作如下：

#### 1、深化混改落地落实，推进机制优化

2021 年 7 月 28 日，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获批。混改方案实施一年以来，公司以完善制度体系、优化公司治理、加快资源整合、推进管理提

质增效为着力点，深入推进混改落地落实，为打造浙江乃至全国混合所有制改革样板夯实基础。公司及时开展混改实施情况的总结回顾，针对目前存在的问题和难点提出进一步深化改革的建议，为努力将公司建设成为浙江省中医药健康产业主平台打下更好基础。

报告期内，公司积极推进经理层成员任期制契约化管理和职业经理人制度，进一步激发组织活力。公司制定了管理总部 2022 年度制度“废改立”计划，上半年完成《董事会授权管理办法》等多项制度的制定和修改，进一步推进管理提质，提高公司的治理效能。

## 2、持续调整业务结构，优化核心业务

报告期内，公司药品制剂业务销售收入、产品自营比例以及各业务板块销售收入较上年同期扣除珍视明药业公司后可比口径均有不同幅度的增长，业务结构持续优化。公司自我保健产品业务实现销售收入 13.07 亿元，在公司主营收入中的占比 46.26%。其中，剔除珍视明药业公司出表因素，健康消费品业务实现销售收入 2.37 亿元，可比口径同比增长 44.23%；非处方药业务实现销售收入 10.69 亿元，可比口径同比增长 5.42%。公司处方药板块业务实现销售收入 10.52 亿元，可比口径同比增长 6.19%。公司其他业务实现销售收入 4.66 亿元，同比增长 7.60%，其中原料药业务实现销售收入 3.39 亿元，同比增长 9.42%。

报告期内，公司子公司杭州康恩贝品种盐酸吡格列酮片中标第七批全国药品集中采购。公司累计共有六个品种中标前七批国家集采。公司集采中标品种在报告期内取得较好增长，整体实现销售收入 2.03 亿元，同比增长 35%。

公司还积极布局创新赛道业务，拓展新市场。报告期推出包括头皮健康领域产品“天保发”非那雄胺片、特妆类洗护产品“春风小生”防脱育发洗发水以及皮肤健康领域的新品“美芙诺”壬二酸祛痘乳，初步取得较好的销售业绩。公司对新赛道新品牌的谋划布局，有助于进一步优化公司中药大健康产业的产品结构，提升公司市场竞争力。

## 3、深耕大品牌大品种工程，增强内生动力

报告期内，公司继续推进大品牌大品种工程，上半年大品牌大品种工程系列产品实现销售收入 19.33 亿元，若剔除珍视明药业公司出表因素，可比口径同比增长 13%，部分品种实现 25% 以上的较快速增长。金笛品牌系列实现恢复性增长，销售收入同比增长 87%，其中针对小儿清热解毒的“小金笛”复方鱼腥草合剂销售收入同比增长达 633%；康恩贝牌健康食品通过产品结构升级调整和渠道拓展，销售收入同比增长 53%；金奥康系列产品通过开展“关爱胃部健康，推广疗程用药”等活动，销售收入同比增长 25%。部分产品继续稳定增长，肠炎宁系列产品上半年实现销售收入近 6 亿元；前列康系列产品通过布局连锁药店推广普及“疗程用药”，带动系列药品整体实现近 10% 的收入增长；“至心研”麝香通心滴丸和“天保宁”银杏叶系列通过加强学术体系建设，在报告期内实现近 6% 的收入增长。

公司积极应对政策变化，统筹院内院外市场，并通过加强数字化营销等方式持续做强老品牌，做大新品牌。一方面切实做好药品市场准入、基层医院开发等工作，加快标内及基层医疗市场的

拓展；另一方面加大力度拓展非医保非医院市场的开发，及时把握市场复苏机会，抓紧开展品牌宣传、终端促销等活动，抢占市场份额，加快发展步伐，同时围绕品牌核心价值，开发药品组合及大健康产品群，扩大品牌产品总体收入规模。此外，公司根据市场定位，研究并切入不同人群的健康产品需求，持续推动康恩贝、金笛、前列康等品牌向健康消费品延伸，进一步推动大品牌产品多元化发展。

#### 4、持续推进科技创新发展，提升创新能力

公司持续加大研发投入，提高自主创新能力。扎实推进仿制药一致性评价、大品牌大品种产品二次开发和中药源创新药研发，同时积极拓宽对外合作渠道，加大成果转化力度，推动整体创新能力进一步增强。报告期内，公司注射用帕瑞昔布钠、奥美拉唑肠溶胶囊、注射用泮托拉唑钠、铝碳酸镁咀嚼片共 4 个品种（5 个品规）获得一致性评价批件。在重点项目推进方面，2022 年 1 月，公司子公司杭州康恩贝引进的创新中药黄蜀葵花总黄酮口腔贴片试车成功；2022 年 6 月，黄蜀葵花总黄酮提取物及口腔贴片药品注册申请获国家药监局受理。

报告期内，公司成功入围国务院“科改示范企业”名单，现已形成康恩贝“科改示范行动”改革方案专项推进。同时公司与浙江中医药大学发起共建浙江省中医药创新发展联合体，旨在聚焦建设高能级中医药科技创新平台、高水平中医药成果转化基地、多层次中医药人才引育平台，以中医药创新研究、成果转化、人才引育、产业带动进一步提升浙江省中医药科技创新能力，推动中医药产业高质量发展。

#### 5、全面加强风险管控，统筹安全发展

报告期内，公司积极健全风控体系，确保守住安全底线，增强抗风险能力。一是持续推进安全生产管理工作。公司依据安全生产专项整治三年行动目标开展行动，加强对各生产企业的安全生产检查，切实落实整改项，做到防患于未然。二是严控质量、EHS 系统风险。上半年公司各成员企业质量体系接受官方检查均无严重缺陷，市场抽检均符合规定。三是进一步加强公司财产安全保障。公司通过引进落地内贸信用险投保机制，提升信用风险管理水平，降低信用风险。四是严控网络安全风险，积极推进数据中心与网络安全一体化建设。

#### 6、有序推进数字化改革，赋能转型升级

报告期内，公司根据制定的康恩贝数字化转型规划，积极推进数字化营销建设、人力资源及资产管理项目等数字化建设。公司营销过程中的数字化实践取得积极进展，各事业部通过加快“数字康恩贝”建设，布局新零售、新业务，取得可喜成绩。健康消费品事业部围绕 DTC 模式（直接面对消费者的营销模式）积极拓展私域社区、直播、短视频等兴趣电商业务，逐步提升转化率，促进品牌、产品声量、销量提升；中药植物药事业部、非处方药事业部积极探索线上药品营销，设立数字化、新零售等直管部门，围绕公司前列康、肠炎宁、金笛等 OTC 品牌开展线上线下联动；化学药事业部积极布局 2B 新零售、垂直电商及 O2O 等业务。数字化管理方面，人力资源管理平

台项目各模块已上线运行，质量系统项目、资产管理项目已启动。数字化生产方面，安全生产数字化平台以子公司金华康恩贝为试点上线运行。

2022 年上半年，公司整体业务增长稳健，发展态势良好，但未来仍将面临诸多挑战。下半年，公司要进一步聚焦核心主业、聚焦优势资源、聚焦价值提升，并通过“创”和“变”推动公司经营发展进入新阶段。为此，要扎实做好以下重点工作：

### **1、深化混改实施，加强管理赋能**

继续贯彻和深化落实混改方案，在规范公司治理、畅通“一委一会一层”沟通机制、厘清治理主体权责边界的同时，以提高效率、贴近市场为原则推动向经营赋能，更好发挥混改企业的体制机制优势。一是完善混改方案实施一周年总结，提出下步深化改进建议，进一步完善公司治理和总部与下属经营单元分级授权管理体系。二是完善制度起草审核发布流程，跟进制度的制定、修订及宣贯落地情况，着力构建制度管理闭环。三是内外协同推进下属经营单元明晰经营目标、优化资源配置、规避经营风险，实现更快更优成长。继续开展精益管理工作，促进公司进一步实现降本增效。

### **2、聚焦主业发展，优化资源配置**

公司将聚焦发展中药大健康产业核心目标，在做好生产经营内生发展的同时，积极推进资本经营，通过重组整合，提升公司核心主业价值创造的能力。一是继续在中药大健康领域积极寻找优质企业、优秀团队及特色品种，创造合作机会或投资并购机会，做大相关细分领域。二是积极推进国贸集团生命健康板块内相关股权、业务协同，促进经营资源优势互补。按计划推进认购浙江英特集团股份有限公司（下称：英特集团）非公开发行股份项目；对涉及与大股东及关联公司有关业务产生的同业竞争问题，已积极推进相关工作，将在承诺期内解决完成。三是加快处置内部的非主业非优势、低效无效资产，通过优化资产、提质增效，持续提升公司价值。

### **3、聚焦大品牌大品种工程，构建品牌矩阵**

将继续聚焦推进大品牌大品种工程，采取多种有力措施，做强老品牌，创新培育新品牌。一是推进制定大品牌大品种发展规划、运营及激励考核机制，聚焦品牌森林战略，全面焕新焕活老品牌，推动大品牌集群加速形成。二是挖掘产品价值，进一步加快肠炎宁、金笛、前列康系列等品种二次开发进度，在不同细分领域开发品牌衍生品。夯实“至心研”麝香通心滴丸、“金艾康”汉防己甲素片、“金康速力”乙酰半胱氨酸泡腾片等特色中成药及化学药产品循证证据体系，推动加入更多用药指南及专家共识，为加快市场准入、加强学术推广打牢基础。三是推进健康产品多元化发展，加速产品迭代及品牌建设，加快线上线下业务融合，推进自营 2C 垂直电商模式的探索与初步搭建。四是完善以康恩贝品牌为中心的多品牌矩阵发展体系，加快培育符合消费者需求的新赛道、新品牌，在探索新渠道、开发新产品上获得积极进展。

### **4、推动科技创新驱动发展工程，积蓄发展动能**

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，特别是加强创新体系建设和中药新药研发力度，有效提升成果转化。一是以浙江省中医药科创基地建设和浙江中医药大学康恩贝中药学院建设为抓手，推进浙江省中医药创新发展联合体落地。二是优化科技创新体系。加大中药及中药源创新药研发力度，提高创新项目占比；根据一致性评价年度目标，持续推进完成现有项目，并积极开展新项目立项；启动研发项目管理以及成果管理的数字化平台建设，对研发项目进行全方面、全生命周期管理。三是深化产学研合作。深耕与医疗机构的合作，推进肺感颗粒/肺感合剂、抗癆合剂、益胃饮等医院制剂的合作开发等相关工作；加强与院校深化合作，聚焦和挖掘优质项目，提高科技成果转化。四是持续推进大品种二次开发。推进“至心研”麝香通心滴丸、“金艾康”汉防己甲素片、“金笛”复方鱼腥草合剂以及“康恩贝”肠炎宁片等重点中成药产品二次开发及循证医学研究。

#### 5、健全风控体系，筑牢发展根基

公司继续健全风控体系建设，确保守住安全底线。一是持续推进安全生产管理。构建风险分级管控机制，实现各类型子公司风险分级管控体系建设全覆盖，完成安全生产专项整治三年行动工作目标。有序推进安全风险把控、安全生产（节能减排）绩效提升、项目投资审批管理、重点工程项目管理等方面的工作。二是严控质量、EHS 体系风险。通过持续加强药品质量管理体系建设，加强非药品领域生产管理以及持续推进质量管理体系一体化建设，建立覆盖产品全生命周期的质量管理体系。三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、加快数字化转型，实现一体化管控

公司将加快推进“数字康恩贝”建设，打造“管理深度嵌入、业务高度支撑、流程系统整合、信息全程可视”的一体化架构，为康恩贝数字化改革战略落地提供加速引擎。管理数字化方面，以数字化赋能人力资源、运营管理、财务一体化建设，持续推进质量管理体系，按序推进各管理信息化项目。营销数字化方面，推动中药植物药事业部的数字化慢病管理平台（“康康慢友圈”）及数字化移动学术平台（“康学苑”）的建设与发展；生产数字化方面，继续推进重点数字化改革项目—金华康恩贝原料药“智慧工厂”建设；通过部分试点单位精益制造管理系统实施、生产管理系统建设实现制造板块信息化整合。此外，将加强网络安全建设，提高网络风险防御能力，建设康恩贝统一网络安全监管平台。

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          | 2,845,971,915.95 | 3,119,514,095.53 | -8.77    |
| 营业成本          | 989,600,336.59   | 1,066,406,862.49 | -7.20    |
| 销售费用          | 1,100,376,960.24 | 1,286,730,989.47 | -14.48   |
| 管理费用          | 211,977,746.89   | 230,562,480.50   | -8.06    |
| 财务费用          | -2,375,835.43    | 32,451,620.46    | -107.32  |
| 研发费用          | 91,222,010.56    | 83,657,722.44    | 9.04     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 357,823,267.38   | 398,085,855.31   | -10.11   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,679,099.42   | -75,630,321.30   | 50.18    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -559,551,358.91  | -694,782,846.16  | 19.46    |

营业收入变动原因说明：主要系本期珍视明药业公司不再纳入公司合并报表范围所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期珍视明药业公司不再纳入公司合并报表范围所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期珍视明药业公司不再纳入公司合并报表范围所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期珍视明药业公司不再纳入公司合并报表范围所致。

财务费用变动原因说明：主要系 2021 年末出让珍视明药业公司 42%股权收到的股权转让款带来的利息收入增加，以及公司融资规模及融资利率下降带来的利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期珍视明药业公司不再纳入公司合并报表范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司工程技改投入较上年同期减少所致。

筹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融资规模下降较多所致。

## 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     | 25,308,346.80   | -4,558,509.42  | 655.19   | 主要系报告期内公司所持珍视明药业公司 38%股权按权益法核算，确认投资收益所致          |
| 公允价值变动收益 | -123,972,846.47 | -70,563,231.06 | -75.69   | 主要系公司所持 Genor Biopharma 股份期末收盘价下降，确认相应公允价值变动损失所致 |
| 信用减值损失   | -2,874,217.73   | -6,129,020.56  | 53.10    | 主要系报告期内计提其他应收款坏账准备较同期减少所致                        |
| 资产减值损失   | -9,283,495.15   | 1,076,506.82   | -962.37  | 主要系报告期末计提的存货跌价准备较同期增加所致                          |



**(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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末<br>金额较上<br>年期末变<br>动比例<br>(%) | 情<br>况<br>说<br>明 |
|-------------|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|------------------------------------|------------------|
| 应收款项融资      | 413,716,044.34   | 3.89                     | 715,628,612.55 | 6.63                     | -42.19                             |                  |
| 应收款项        | 1,330,252,663.34 | 12.50                    | 813,205,716.32 | 7.53                     | 63.58                              |                  |
| 预付款项        | 70,103,343.83    | 0.66                     | 44,344,691.40  | 0.41                     | 58.09                              |                  |
| 其他流动资产      | 25,464,232.04    | 0.24                     | 44,515,287.62  | 0.41                     | -42.80                             |                  |
| 其他非流动金融资产   | 211,571,384.12   | 1.99                     | 335,544,230.59 | 3.11                     | -36.95                             |                  |
| 开发支出        | 39,571,644.63    | 0.37                     | 18,919,792.78  | 0.18                     | 109.15                             |                  |
| 其他非流动资产     | 9,617,228.07     | 0.09                     | 23,183,364.99  | 0.21                     | -58.52                             |                  |
| 应付票据        | 62,045,609.20    | 0.58                     | 122,574,263.95 | 1.14                     | -49.38                             |                  |
| 合同负债        | 14,290,254.37    | 0.13                     | 36,453,098.79  | 0.34                     | -60.80                             |                  |
| 应交税费        | 162,859,827.34   | 1.53                     | 117,099,460.63 | 1.08                     | 39.08                              |                  |
| 其它应付款       | 988,044,741.48   | 9.28                     | 740,563,176.58 | 6.86                     | 33.42                              |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 210,090,193.89   | 1.97                     | 131,592,838.79 | 1.22                     | 59.65                              |                  |
| 其他流动负债      | 204,267,550.87   | 1.92                     | 4,612,730.84   | 0.04                     | 4,328.34                           |                  |
| 长期借款        | 0.00             | 0.00                     | 9,503,087.50   | 0.09                     | -100.00                            |                  |
| 租赁负债        | 2,630,366.00     | 0.02                     | 1,869,783.23   | 0.02                     | 40.68                              |                  |
| 盈余公积        | 615,455,315.69   | 5.78                     | 425,827,469.74 | 3.95                     | 44.53                              |                  |

**其他说明**

应收款项融资变动原因说明：主要系报告期末收到的银行承兑汇票回款较年初减少，以及公司加强银行承兑汇票使用管理所致。

应收账款变动原因说明：主要系 2021 年四季度公司进行货款清收回笼，促使 2021 年末整体应收账款规模较小所致。

预付款项变动原因说明：主要系报告期末预付原料款较年初增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系报告期内增值税留抵退税所致。

其他非流动金融资产变动原因说明：主要系公司所持 Genor Biopharma 股份期末市值下降所致。

开发支出变动原因说明：主要系对黄蜀葵花总黄酮口腔贴片技术持续开发投入所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系报告期末预付工程设备款项较年初下降所致。

应付票据变动原因说明：主要系报告期内公司开具的银行承兑汇票较年初减少所致。

合同负债变动原因说明：主要系报告期末预收货款较年初减少所致。

应交税费变动原因说明：主要系公司扣除珍视明药业公司后营业收入增长应缴纳的税费增加，以及公司部分子公司享受税费缓缴政策所致。

其它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较年初增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系报告期末长期借款重分类到一年内到期的其他流动负债所致。

其他流动负债变动原因说明：主要系报告期内公司发行超短期融资券所致。

长期借款变动原因说明：主要系报告期末长期借款重分类到一年内到期的其他流动负债所致。

租赁负债变动原因说明：主要系报告期末尚未支付的租赁付款额较年初增加所致。

盈余公积变动原因说明：主要系报告期内公司计提法定盈余公积金所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 28,182.41（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.65%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 55,374,387.97  | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 1,697,312.66   | 住房维修基金    |
| 货币资金 | 5,929.40       | 其他保证金     |
| 固定资产 | 46,907,300.62  | 借款抵押      |
| 无形资产 | 13,480,673.54  | 借款抵押      |
| 合 计  | 117,465,604.19 |           |

## 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：万元 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       | 275,236.19 | 90,680.81 | 67.05   | -10.19        | -10.75        | 增加 0.21 个百分点 |
| 商业        | 7,203.84   | 6,939.37  | 3.67    | 72.13         | 80.38         | 减少 4.41 个百分点 |

|           |            |           |         |               |               |              |
|-----------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 小计        | 282,440.03 | 97,620.18 | 65.44   | -9.08         | -7.42         | 减少 0.62 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |            |           |         |               |               |              |
| 分产品       | 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      | 106,917.62 | 24,673.98 | 76.92   | -4.70         | 10.67         | 减少 3.21 个百分点 |
| 健康消费品     | 23,733.94  | 12,203.70 | 48.58   | -48.70        | -46.25        | 减少 2.34 个百分点 |
| 处方药       | 105,193.59 | 22,396.36 | 78.71   | -3.39         | 2.03          | 减少 1.13 个百分点 |
| 其他        | 46,594.88  | 38,346.14 | 17.70   | 7.60          | -0.39         | 增加 6.60 个百分点 |
| 小计        | 282,440.03 | 97,620.18 | 65.44   | -9.08         | -7.42         | 减少 0.62 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |            |           |         |               |               |              |
| 分地区       | 营业收入       | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东部地区      | 187,370.41 | 38,838.53 | 79.27   | -6.22         | -9.25         | 增加 0.69 个百分点 |
| 中部地区      | 45,586.56  | 25,813.82 | 43.37   | -11.11        | 3.76          | 减少 8.12 个百分点 |
| 西部地区      | 31,395.79  | 17,886.77 | 43.03   | -25.94        | -22.05        | 减少 2.84 个百分点 |
| 其他地区      | 18,087.27  | 15,081.06 | 16.62   | 5.36          | 1.73          | 增加 2.97 个百分点 |
| 小计        | 282,440.03 | 97,620.18 | 65.44   | -9.08         | -7.42         | 减少 0.62 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 27.52 亿元，占报告期营业收入的 96.71%，同比下降 1.53%，较上年同期剔除珍视明药业公司后可比口径（指剔除珍视明药业公司出表因素影响后，下同）同比增长 7.19%。

##### 2、主营业务分产品情况的说明

2022 年上半年，公司积极消化国内疫情多点爆发的影响，持续推进大品牌大品种工程及科技创新驱动发展工程两大项目，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 19.33 亿元，剔除珍视明药业公司出表因素影响，可比口径同比增长 12.87%。公司进一步优化产品、业务和资产结构，积极拓展包括非处方药和健康消费品在内的自我保健产品业务，快速提升集采产品的市场覆盖率，加快发展线上新零售业务，经营业绩稳中有进。

（1）2022 年上半年，公司自我保健产品本期实现销售收入 13.07 亿元，占主营业务收入比重为 46.26%，销售收入同比下降 17.55%，可比口径同比增长 10.84%。

其中：非处方药实现销售收入 10.69 亿元，同比下降 4.70%，可比口径同比增长 5.42%。公司肠炎宁系列产品上半年实现销售收入 5.92 亿元，同比保持稳定增长；“金奥康”奥美拉唑肠溶胶

囊积极开拓全国市场，销售收入同比增长 30.46%；“金笛”复方鱼腥草合剂实现恢复性增长。

健康消费品实现销售收入 2.37 亿元，同比下降 48.70%，可比口径同比增长 44.23%。其中康恩贝牌健康食品销售收入继续保持稳定增长，同比增长 53.03%；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 30.46%。

(2) 处方药业务收入同比下降 3.39%，可比口径同比增长 6.19%。“金康速力”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，销售收入同比增长 26.07%；受上半年全国疫情多点爆发影响，“至心研”麝香通心滴丸、“天保宁”银杏叶系列销售增速放缓，分别增长 5.81%和 5.51%，“金康”注射用阿洛西林钠（阿乐欣）和龙金通淋胶囊销售收入同比略有下降；此外，公司快速提升集采产品的市场覆盖率，集采产品上半年累计实现销售收入 2.03 亿元，同比增长 35%。

(3) 其他业务板块收入同比增长 7.60%，其中化学原料药销售收入保持稳定增长，上半年实现销售收入 3.39 亿元，同比增长 9.42%，主要系阿奇霉素、克拉霉素和盐酸苄丝肼等原料药销售增量所致。

#### (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    | 100.00        |
| 投资额增减变动数   | 100.00        |
| 上年同期投资额    | 0.00          |
| 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                   | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额   | 资金来源      |
|------------------------------|------------|------------------------|----------|------------|-----------|
| 金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目（一期）       | 70,361.00  | 工程主体建设基本完工             | 2,244.73 | 63,836.66  | 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             | 62,458.00  | 在建                     | 3,254.21 | 44,060.10  | 募集资金及自筹资金 |
| 江西康恩贝公司智能制造一期工程              | 18,577.84  | 基建及消防工程正在申请验收，设备已完成调试。 | 1,508.45 | 14,506.94  | 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  | 基本完工                   | 1,461.52 | 8,032.57   | 自筹资金      |
| 合计                           | 163,102.57 |                        | 8,468.91 | 130,436.27 |           |

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√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药业有限公司境外上市主体 Genor Biopharma 的股份。

**(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、截至 2022 年 6 月 30 日，主要子公司的情况如下：

单位：万元

| 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     |
|-----------|-----------|--------------------------|----------|------------|------------|-----------|-----------|
| 康恩贝中药公司   | 37,200.00 | 药品制造                     | 78.839   | 134,228.55 | 83,887.22  | 84,017.35 | 10,205.58 |
| 金华康恩贝公司   | 52,000.00 | 药品制造                     | 97.69    | 252,037.25 | 136,239.28 | 86,207.82 | 9,692.02  |
| 杭州康恩贝公司   | 38,000.00 | 药品制造                     | 100      | 86,644.91  | 79,123.99  | 20,381.35 | 7,567.75  |
| 康恩贝销售公司   | 30,000.00 | 药品销售                     | 100      | 51,654.14  | 27,002.47  | 54,008.41 | 415.31    |
| 康恩贝健康科技公司 | 5,500.00  | 健康产品的研发、网上销售；I 类医疗器械的销售等 | 80       | 22,047.96  | 14,528.31  | 26,289.38 | 2,200.14  |
| 江西康恩贝中药公司 | 17,000.00 | 药品制造                     | 100      | 50,955.47  | 29,069.93  | 25,479.57 | 3,490.60  |
| 江西天施康公司   | 28,000.00 | 药品制造                     | 100      | 50,558.08  | 40,068.77  | 9,481.13  | 320.84    |
| 上海康恩贝公司   | 1,000.00  | 药品销售                     | 80       | 9,601.63   | 4,629.46   | 5,240.12  | 266.09    |
| 内蒙古康恩贝公司  | 37,015.00 | 药品制造                     | 100      | 17,885.16  | 12,531.82  | 10,051.06 | 1,456.69  |
| 云南康恩贝希陶公司 | 30,000.00 | 药品制造                     | 100      | 44,167.83  | 18,862.92  | 7,589.72  | -1,443.61 |

2、截至 2022 年 6 月 30 日，主要参股公司的情况如下：

单位：万元

| 被投资单位                | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 业务性质 | 期末资产总额    | 期末净资产     | 本期营业收入    | 本期净利润     |
|----------------------|----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 珍视明药业公司              | 38       | 38        | 药品制造 | 50,350.14 | 35,335.13 | 49,862.10 | 6,940.16  |
| 上海可得网络科技有限公司(集团)有限公司 | 20       | 20        | 服务业  | 26,948.63 | 19,154.16 | 29,667.73 | -1,385.30 |
| 远东超级实验室有             | 13.36    | 13.36     | 药品研发 | 6,421.02  | 4,993.40  | 0.00      | -367.81   |

|               |        |        |      |          |          |        |           |
|---------------|--------|--------|------|----------|----------|--------|-----------|
| 限公司           |        |        |      |          |          |        |           |
| 上海鑫方讯通信科技有限公司 | 17     | 17     | 服务业  | 6,642.36 | 5,761.80 | 517.26 | 28.10     |
| 广州喜鹊医药有限公司    | 5.6995 | 5.6995 | 药品研发 | 5,646.30 | 1,213.56 | 0.00   | -1,039.45 |

## (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、法规政策风险

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

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

#### 2、行业政策变化风险

近年来，国家相关法律法规的频频出台，在审评审批制度改革、仿制药一致性评价、医保目录调整、药品带量采购常态化、医保支付改革等政策调控下，医药行业整体承压。药品标准也在不断提高，监管政策更加严格，辅助用药目录、医院重点监控药品及中药注射剂目录等出台，行业优胜劣汰洗牌加速。

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，提高产品质量标准，及时把握行业政策变动趋势，做好集采招投标应对工作；二是继续调整优化

业务和产品结构，拓展较少及不依赖医保、医院市场的产品业务，主要包括非处方药品和健康消费品在内的自我保健产品业务，注重拓展线上销售为主的新零售市场；三是以品牌育新、品牌创新、品牌更新为切入点，多措并举加大品牌建设力度，加强品牌营销驱动，提升品牌影响力；四是加大在研发创新上的投入，兼顾短期及中长期竞争力布局新产品管线，为企业不断增强核心竞争力提供支持。

### 3、产品质量风险

药品质量直接关系用药者的健康和生命安全，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，公司及所属生产企业建立健全公司药品生产、经营质量管理体系，严格按照国家要求的 GMP 质量管理规范组织生产，对原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各个生产环节执行严格的管理规定，并按要求对原辅料、包材、中间产品、成品等进行全过程质量控制，确保最终成品的质量安全。同时，公司管理总部对所属生产企业的生产管理进行全方位监督指导，保证药品生产、经营全过程持续符合法定要求，确保药品质量可控、安全有效。

### 4、研发创新风险

研发创新是医药行业的核心驱动力，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、竞争品种抢占市场先机等风险。

面对上述风险，公司继续坚定实施科技创新驱动发展工程，通过项目引进和自主开发，专注于新药和特色仿制药的研制与开发，持续做好工艺提升、技术难题解决，形成系统化开发方案，推动科技转化和产、学、研对接联动；同时引进高质量的研发人才，加强研发团队的建设，保障研发费用投入占比，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，提高研发质量，提高研发效率，努力将公司研发平台打造成为省国贸集团的研发创新高地。

### 5、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，化学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，公司通过统一的集采平台，对原药材不同使用途径统筹规划，有利于内部投料成本的下降、外部饮片成本竞争优势的形成。大品种通过种植基地的延伸管理，与优质基地合作，种植全过程的监管，从而获得质量可控的稳定货源，防止外部市场环境波动的影响。公司将

继续利用好磐安道地药材市场和种植基地等资源，结合产地扶持政策，通过与省国贸集团内部企业内部中药材饮片相关业务整合，切实提高产能利用率，实现全产业链布局，不断提升经营效益。

#### 6、环保及安全经营风险

随着新环保法等新规出台，环保要求日益提高，对于污染物排放管控力度加大。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，对公司在环保规范化管理和污染防治等方面有更高的要求，提高公司在环保安全经营工作成本及工作难度。

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，公司层面做好对各成员企业的监管和巡查，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。

#### 7、管理风险

随着公司混改方案的持续深入推进，公司在战略规划、制度制订、运营管理和内部控制等方面面临更大的挑战，需要建立适应公司长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程，以更好地匹配公司未来发展要求。

公司将进一步推进管理提质，完善战略思路、产业定位和业绩目标，持续推进企业管理模式提升，优化组织架构，加强团队变革能力，提升企业创新活力，强化企业核心竞争力，确保企业持续健康快速发展。

#### 8、新冠肺炎疫情带来的风险

随着新冠肺炎疫情呈现常态化、多点散发和局部聚集性暴发的趋势，疫情导致的管制性封锁、人流自主性隔离等将影响到企业的正常生产运营，持续的时间和受影响程度具有一定不确定性；同时也有可能引起原材料、人工和物流等成本上涨。

面对上述风险，公司在确保员工安全、健康前提下，积极有序进行企业生产经营。在支持国家抗疫工作的同时，加大产品结构调整、营销模式转变，积极布局线上销售渠道，搭建新零售产品梯队，进行数字化营销转型升级，挖掘新趋势下的发展契机。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 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   |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 1 月 17 日 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2022 年 1 月 18 日 | 审议通过《关于增补公司董事的议案》1 项议案（详见临 2022-005 号《公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》） |



|                  |                    |                                 |                    |  |
|------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|--|
| 2021 年年度<br>股东大会 | 2022 年 5 月<br>12 日 | 上海证券交易所网<br>站 www. sse. com. cn | 2022 年 5 月<br>13 日 | 审议通过《公司董事会 2021 年度工作报告》、《公司监事会 2021 年度工作报告》、《公司 2021 年年度报告和摘要》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配方案》、《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于聘请公司 2022 年度财务审计机构的议案》共 7 项议案（详见临 2022-028 号《公司 2021 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 |
|-----|-------|------|
| 袁振贤 | 董事    | 选举   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司于 2022 年 1 月 17 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，增补袁振贤为公司第十届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第十届董事会届满之日止。

#### 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

##### （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

## 第五节 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

(1) 控股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

该公司现有金衢路厂区和金西厂区。

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。

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

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

c. 核定的排放总量：该公司金衢路厂区于 2017 年底取得国家新版排污许可证（编号为 913307011472897859001P），2020 年 12 月办理延期，有效期限自 2020 年 12 月 24 日至 2025 年 12 月 23 日，许可排放总量为 COD25.34 吨/年，氨氮 3.37 吨/年，挥发性有机物 7.835 吨/年。公司金西厂区于 2020 年 8 月取得新版国家排污许可证，排污许可证书编号：913307011742897859001P，有效期限：自 2020 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日。许可排放总量为 COD23.41 吨/年、氨氮 2.34 吨/年，二氧化硫 0.03 吨/年，氮氧化物 21.6 吨/年，挥发性有机物 48.93 吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放：该公司在金衢路厂区北侧、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和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2022 年上半年二个厂区的实际排放废水量分别为 25.42 万吨、13.36 万吨，COD 分别为 12.71 吨、6.68 吨，氨氮分别为 1.27 吨、0.67 吨，挥发性有机物分别为 3.51 吨、0.20 吨，实际排放的二氧化硫 0.03 吨/年，氮氧化物 3.68 吨/年。均在许可排放范围之内，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为第 J220919 号、第 J221153

号、第 J222538 号、第 J220404 号、第 J222802 号等；每月在“浙江省企业重点污染源监测数据管理平台”填报排污、监测数据。

e. 危险废物处置情况：该公司 2022 年上半年共产生 HW02、HW03、HW06、HW08、HW13、HW49 等类别的废物 925.65 吨，与浙江凤登绿能环保股份公司、浙江建新环保科技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。

该公司二个厂区分别建有设计处理能力 3200 吨/天和 2000 吨/天的污水处理、恶臭及 VOCs 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上。报告期内，环保设施运行费用约 658 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。

报告期内，该公司“国际化先进制药基地项目”通过环评批复（浙环建（2016）4 号），并通过验收、投入使用；“年产 520 吨配套中间体技改项目（金西健康生物产业园区）”（金环建【2018】45 号）通过验收、投入使用；“国际化先进制药基地项目（金西健康生物产业园区）”二期（金环建开[2020]37 号）在建设及试产阶段。

④突发环境事件应急预案。

该公司二个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、330701-2022-004-M。

⑤环境自行监测方案。

a. 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，废水及其它指标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，二个厂区分别委托浙江环茂运维公司、海河环境公司运维。

b. 该公司废气委托浙江华普环境科技有限公司每季进行监测。

c. 该公司噪声委托浙江华普环境科技有限公司进行监测，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。

报告期内，该公司获浙江省企业环境信用评价 A 级、浙江省绿色低碳工厂。

**（2）全资子公司江西康恩贝中药公司属于省重点监控废水企业**

该公司现有道口厂区和南岩厂区。

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。

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：该公司道口厂区废水排放执行 GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表 2 中标准，工艺废气执行 GB14554-1993《大气污染物综合排放标准》表 2 中二级标准，恶臭废气执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》中相应标准，锅炉废气执行（GB17231-2014）《锅炉大气污染物排放标准》表 1 中标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）3 类标准；南岩厂区废水排放执行工业园区污水处理厂纳管标准（COD $\leq$  500mg/L，氨氮 $\leq$  50mg/L）；锅炉废气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB17231-2014）表 2 中标准；其它排放标准与道口厂区相同。

c. 核定的排放总量：该公司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），二氧化硫为 75 吨/年；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，二氧化硫 $\leq$ 117.12 吨/年，氮氧化物 $\leq$ 43.04 吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在道口、南岩等生产区的西侧分别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，与上级环保监管部门联网；2022 年上半年二个生产区共排放废水量分别为 2.52 万吨、9.73 万吨，COD 分别为 1.26 吨、5.84 吨，二氧化硫分别为 0.02 吨、2.1 吨，氨氮分别为 0.015 吨、0.042 吨，氮氧化物分别为 0.92 吨、16.9 吨，均在许可排放范围之内；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（2022）第 H0020 号、第 H0293 号、第 H0915 号、第 H0021 号、第 H0551 号等，每月在“全国污染源监测信息管理与共享平台”填报监测数据。

#### ②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司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 98%以上。报告期内，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”获弋阳生态环境局环评批复（弋环督字[2019]52 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于 2021 年 9 月获得弋阳县环境保护局备案，编号为 361126-2021-28-L。

#### ⑤环境自行监测方案。

a. 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，并委托江西省贝源检测技术有限公司每月进行监测。

b. 该公司废气委托江西省贝源检测技术有限公司每月进行监测，并在南岩厂区安装在线监测，委托江西佳创环保科技有限公司运维。

c. 该公司噪声每季自行监测，检测结果合格，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。

### (3) 母公司是市重点监控废水、废气企业

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮、非甲烷总烃。

b. 执行的污染物排放标准：公司废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978—1996)中表 4 三级排放标准，其中氨氮、总磷排放限值执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)表 1 排放标准；工艺废气(颗粒物、非甲烷总烃)、污水处理站有组织废气(氨、硫化氢、臭气浓度)执行《制药工业大气污染物排放标准》(DB33/310005-2021)表 1、表 3 排放限值标准；厂界无组织颗粒物、非甲烷总烃执行《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)表 2 标准；氨、硫化氢、臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-1993)表 1 标准限值；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 3 类标准。

c. 核定的排放总量：公司于 2020 年 07 月取得国家排污许可证(证书编号：91330000142924161N001V)，有效期限自 2020 年 07 月 14 日至 2023 年 07 月 13 日，许可排放总量为 COD 30.01 吨/年，根据兰溪市排污权有偿使用费缴款核定要求，氨氮为 30.6 吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放：公司在西北角建有一个标准排放口和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和刷卡排放系统，与上级环保监管部门联网；2022 年上半年度实际排放废水量 18.19 万吨、COD14.71 吨、氨氮 0.21 吨；废气主要有二个排放口(乙醇、污水)，编号为 DA004、DA005。均在许可排放范围之内，废气、废水、噪声等监测结果均达标，监测报告为 JHXX(HJ)-22051001、JHXX(HJ)-2111195 等。每月在“浙江省重点污染源监测数据管理系统”填报监测数据。

e. 危险废物处置情况：2022 年上半年共产生 HW03、HW13、HW49 等类别的废物 19.69 吨，与兰创欣环境开发有限公司签订处置合同，进行规范处置。

②防治污染设施的建设和运行情况。

公司建有设计处理能力 1500 吨/天的污水处理和设计风量为 20000 m<sup>3</sup>/h 的废气治理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上。报告期内，环保设施运行费用约 211.5 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。

公司报告期内取得《环境影响后评价报告的备案受理书》（金环建兰备【2022】1号）。

④突发环境事件应急预案。

公司突发环境事件应急预案（2002版）取得金华市生态环境局兰溪分局备案，备案号为330781-2019-91-M。

⑤环境自行监测方案。

公司废水监测包括手工监测和在线监测，COD、PH在线监测，委托金华信诺达环境技术服务有限公司运维，废水、废气、噪声每半年一次委托金华新鸿检测技术有限公司进行监测，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。

报告期内，公司获浙江省企业环境信用评价A级、浙江省绿色低碳工厂。

**（4）全资子公司江西天施康公司属于市重点监控废水企业**

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

a. 主要污染物及特征污染物的名称：COD、氨氮。

b. 执行的污染物排放标准：该公司废水排放执行GB21906-2008《中药类制药工业水污染物排放标准》表2中标准；工艺废气执行GB14554-1993《大气污染物综合排放标准》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；厂界噪声排放执行GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类标准。

c. 核定的排放总量：该公司于2019年8月取得国家新版排污许可证（编号913606007460554892001U），有效期至2022年08月15日，许可排放总量为COD≤22.53吨/年，氨氮≤1.81吨/年，二氧化硫≤11.93吨/年，氮氧化物≤39.78吨/年。

d. 排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况：废水排放方式为连续排放；该公司在东边建有一个阳光排放口并设有明显的标识，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网；2022年上半年实际排放废水量5.14万吨、COD1.58吨、氨氮0.03吨，二氧化硫0.38吨/年，氮氧化物1.25吨/年，均在许可排放范围之内，废水、废气、噪声等监测结果均达标，监测报告为HGJC-2022635等，每月在“江西省企业检测平台”填报排污、监测数据。

e. 危险废物处置情况：该公司2022年上半年共产生HW03、HW49等类别的废物2.73吨，与江西乔嘉环保科技有限公司等具备相应资质的处置单位签订处置合同，进行规范处置。

②防治污染设施的建设和运行情况。

该公司建有设计处理能力 600 吨/天的污水处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 96%以上。完成污水处理站二期工程（处理能力 600 吨/天）施工，现进入调试阶段。报告期内，环保设施运行费用约 6 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”通过了鹰潭市余江生态环境局环评审核（余环审字[2020]11号），并通过验收。

④突发环境事件应急预案。

该公司突发环境事件应急预案取得余江县环境保护局备案，编号为 360622-2020-031-L。

⑤环境自行监测方案。

a. 该公司废水监测包括手工监测和在线监测，COD、PH、氨氮等指标在线检测，委托中兴仪器深圳有限公司运维，并委托江西省瀚广检测技术有限公司进行检测。

b. 该公司安装烟气在线检测，委托青岛佳明测控科技有限公司运维，废气委托江西省瀚广检测技术有限公司每年进行监测。

c. 该公司噪声委托江西省瀚广检测技术有限公司每年进行监测，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。

## 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

**7. 其他应当公开的环境信息**

√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。

**(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

**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

公司高度重视社会责任的履行，严格遵循新《环境保护法》等环保法律法规，规范推进综合治理，坚持抓碳排放关，持续开展节能减排，努力创建友好环境。报告期内，公司设立节能减排工作领导小组，完善节能减排管理办法，签订节能减排工作目标管理责任书，层层压实环境保护责任，未发生造成环境污染的环保事件；建设项目执行环境影响评价制度和“三同时”，通过推广 ISO14001 体系建设，增强全员的环保意识；深入开展降本增效，改进生产工艺，降低原材料和能耗的消耗，提升生产效率，从源头上控制污染的产生；以实施清洁生产为导入点，促进节能减排，提高环保绩效；严格清、污分流，初期雨水收集处理，废水经综合处理达标排放，安装在线监控装置并与环保部门联网；采取集中供汽、采用天然气与生物质等燃料，不断淘汰燃煤锅炉，减少废气排放，酒精、汽油、丙酮、乙二醇等尾气收集回用，废气净化处理后达标排放；选用低噪音设施，减少机械振动，噪声达到国家和地方标准；危险废弃物委托具备相应资质的单位进行合法处置；加强污染物治理设备的日常维护，环保设施运行率达到 95%以上；发展循环经济，部分中药提取药渣作有机肥，纯化水浓水处理回用，处理达标直排水部分回用于绿化，普通废包材卖给回收公司，建立预警制度，健全突发环境污染事故的应急机制并定期开展演练，提高突发性环境污染事故的防治和应对能力；按照环境信息公开要求，定期向社会公布环保相关信息，接受社会监督和检查。

**(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



报告期内，公司在节能减排（碳排放）工作领导小组的带领下，执行《浙江康恩贝制药股份有限公司节能减排管理办法》，并与浙江省国贸集团有限公司、成员企业签订了 2022 年节能减排工作目标管理责任书，压实各级企业的环保责任。制定节能减排（碳排放）方案，推进经济效益与环境保护的协调发展。

在母公司、金华康恩贝公司、江西康恩贝中药公司、浙江康恩贝中药公司等企业实施光伏发电，促进绿色能源利用。江西康恩贝中药公司建设 MVR 装置、母公司及浙江康恩贝中药公司有效利用蒸汽冷凝水余热，降低蒸汽消耗。母公司引用磁悬浮冷水机组、金华康恩贝公司调整发酵用气，有效降低企业用电。

推进绿色低碳工厂创建，报告期内，浙江康恩贝中药公司、杭州康恩贝公司被浙江省经信厅评为浙江省级绿色低碳工厂；母公司、金华康恩贝公司获浙江省企业环境信用评价 A 级、被评为市级绿色低碳工厂。

## 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

## 第六节 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、健康产业集团 | 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健康产业集团签订了股份转让协议，康恩贝集团公司向省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 | 2020 年 5 月承诺，期限至 2023 年 7 月 1 日 | 是       | 是        |                      |                 |

|      |        |         |  |           |   |   |  |  |
|------|--------|---------|--|-----------|---|---|--|--|
|      |        |         | <p>贸集团控制的上市公司。省国贸集团、省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、就省健康产业集团下属的浙江中医药大学中药饮片有限公司、英特集团下属的浙江钱王中药有限公司（下称：钱王中药）和浙江英特中药饮片有限公司（下称：中药饮片公司）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、英特集团等被控股企业。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月承诺 | 否 | 是 |  |  |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 本公司     | 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  | 2020年10月承 | 是 | 是 |  |  |

|  |  |   |   |  |  |  |  |
|--|--|---|---|--|--|--|--|
|  |  | <p>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、浙江中医药大学中药饮片有限公司（下称：中医药大学公司）之间的同业竞争问题：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、省健康产业集团届时另行协商确定。2、相关监管部门认可的其他方式。（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> | <p>诺，<br/>期限<br/>至<br/>2022<br/>年<br/>11<br/>月<br/>17<br/>日</p> |  |  |  |  |
|--|--|---|---|--|--|--|--|

## 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

**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

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 经公司 2021 年度股东大会审议通过，同意公司 2022 年度全年日常关联交易额合计不超过人民币 100,761.93 万元（不含税），其中公司（包括下属子公司）与关联方英特集团（包括下属子公司）预计发生日常关联交易金额不超过人民币 80,000 万元，公司（包括下属子公司）与关联方康恩贝集团公司（包括下属子公司）预计发生日常关联交易金额合计不超过人民币 20,761.93 万元。相关交易事项在正常履行中。 | 临 2022-019 号关于公司 2022 年日常关联交易预计的公告、临 2022-028 号公司 2021 年年度股东大会决议公告 |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□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

鉴于与本公司同被省国贸集团控制的英特集团拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金用于支付现金对价等，为加强本公司与英特集团的战略合作，进一步强化省国贸集团内生命健康板块的产业协同，经公司于 2022 年 5 月 25 日召开的第十届董事会第十九次（临时）会议审议通过，同意公司认购英特集团本次交易方案中的以非公开发行股票方式募集配套资金部分的拟发行股份，认购价格为 10.01 元/股，认购股份数量不超过 4,495.50 万股，认购金额不超过人民币 4.5 亿元，并同意公司与英特集团签署附条件生效的股份认购协议。后续待有关英特集团拟发行股份和支付现金购买标的资产英特药业的审计、评估等必要工作完成后，英特集团履行相关审议和审批程序时，本公司将同步就认购英特集团非公开发行股票事项正式提请公司董事会、股东大会履行审议程序。（详见公司披露的临 2022-030 号《关于认购英特集团非公开发行股票并签署〈股份认购协议〉暨关联交易公告》）

**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）（下称： | 金华康恩贝公司 | 浙江耐司康药业有限公司（下称：耐司康公司） |          | 2016年1月1日 | 2022年12月31日 |      | 协议约定     |           | 是      | 股东的子公司 |

|         |         |                              |  |           |             |  |      |  |   |        |
|---------|---------|------------------------------|--|-----------|-------------|--|------|--|---|--------|
| 康盟投资)   |         |                              |  |           |             |  |      |  |   |        |
| 省健康产业集团 | 金华康恩贝公司 | 浙江奥托康制药集团股份有限公司<br>(下称奥托康公司) |  | 2022年1月1日 | 2023年12月31日 |  | 协议约定 |  | 是 | 股东的子公司 |

托管情况说明：

(1) 耐司康托管情况说明

2021 年 12 月, 金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》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 2022 年 1 月 1 日起至 2022 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 2022 年可实现盈利为 1,800 万元至 3,200 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。2022 年上半年耐司康公司实现净利润 1,934.68 万元。

(2) 奥托康托管情况说明

经 2021 年 12 月 31 日公司十届董事会第十六次(临时)会议审议, 同意金华康恩贝公司受托经营管理公司控股股东省健康产业集团下属控股子公司奥托康公司, 托管的期限为 2 年, 自 2022 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。省健康产业集团保留选举和更换由股东代表出任的董事、监事、修改公司章程、增加或减少注册资本等权力。

托管费包括固定托管费和浮动托管费(或受托经营损失费), 其中固定托管费为每年 10 万元, 浮动托管费(或受托经营损失费)以奥托康公司经会计师事务所审计的年度合并财务报表税后净利润为基础, 若剔除股权处置损益、资产处置损益等 8 项内容后的年度净利润为正, 则盈利部分全部作为浮动托管费由金华康恩贝享有, 若按调整口径计算的年度净利润为负, 则亏损部分全部作为受托经营损失费由金华康恩贝承担。

(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

**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、2022 年 1 月 6 日，公司在银行间债券市场发行了总额为人民币 2 亿元的 2022 年度第一期超短期融资券（乡村振兴），发行利率为 2.80%，起息日期为 2022 年 1 月 6 日，兑付日期为 2022 年 7 月 5 日。2022 年 7 月 5 日，公司完成了该期超短期融资券的兑付工作，本息兑付总额为人民币 202,761,643.84 元，由银行间市场清算所股份有限公司代理划付至该期超短期融资券持有人指定的银行账户。（详见公司披露的临 2022-001 号《关于 2022 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》和临 2022-035 号《关于 2022 年度第一期超短期融资券兑付完成的公告》）

2、2022 年 4 月 29 日，公司和浙江中医药大学签订了《战略合作协议》，本协议为框架性协议，双方就创新发展中医药事业和大健康产业建立战略合作关系，围绕相关领域的科学研究、人才培养、产业发展、文化传承等方面，开展多形式、多层次、多渠道的产学研合作。（详见公司披露的临 2022-026 号《关于签订战略合作协议的公告》）

3、2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年度股东大会审议通过了公司 2021 年度利润分配方案，以公司总股本 2,570,037,319 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），合计派送现金红利 411,205,971.04 元。公司于 2022 年 6 月 23 日披露了临 2022-034 号《公司 2021 年年度权益分派实施公告》，并于 2022 年 6 月 29 日实施完毕。

4、基于对公司发展前景的坚定信心以及对公司长期投资价值的认可，公司控股股东省健康产业集团和持股 5%以上股东康恩贝集团公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持本公司股份。2022 年 6 月 1 日，公司披露了该二大股东增持公司股份计划实施完成的公告，自 2021 年 12 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日止 6 个月内，省健康产业集团和康恩贝集团公司累计增持金额分别为人民币 1,010.06 万元和 1,010.92 万元，超过各自增持计划金额的下限。（详见公司披露的临 2022-031 号《关于控股股东增持公司股份计划实施结果的公告》和临 2022-032 号《关于持股 5%以上股东增持公司股份计划实施结果的公告》）

## 第七节 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：

|                  |         |
|------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 109,157 |
|------------------|---------|

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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<br>(全称)                  | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东<br>性质 |
|                               |            |             |           |                         | 股份状<br>态   | 数量         |          |
| 浙江省中医药健康产业集团有限公司              | 0          | 535,777,040 | 20.85     | 0                       | 无          | 0          | 国有法人     |
| 康恩贝集团有限公司                     | 0          | 218,618,171 | 8.51      | 0                       | 无          | 0          | 境内非国有法人  |
| 胡季强                           | 0          | 133,579,085 | 5.20      | 0                       | 质押         | 80,000,000 | 境内自然人    |
| 浙江大华投资发展有限公司                  | 2,765,100  | 37,784,800  | 1.47      | 0                       | 无          | 0          | 境内非国有法人  |
| 陈丽君                           | 0          | 23,965,100  | 0.93      | 0                       | 无          | 0          | 境内自然人    |
| 招商证券股份有限公司一天弘中证500指数增强型证券投资基金 | 11,575,266 | 13,717,066  | 0.53      | 0                       | 无          | 0          | 其他       |



| 蔡辉庭                                    | 1,565,300  | 12,765,200 | 0.50 | 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     | -2,602,600   | 8,346,238  | 0.32 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富中证中药指数型发起式证券投资基金 (LOF) | 3,373,000  | 7,704,315  | 0.30 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 招商银行股份有限公司—兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金          | 6,200,000  | 6,200,000  | 0.24 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                         |  |            |      |   |   |   |       |
| 股东名称                                   | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量    |      |   |   |   |       |
|  |  | 种类         | 数量   |   |   |   |       |
| 浙江省中医药健康产业集团有限公司                       | 535,777,040  | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 康恩贝集团有限公司                              | 218,618,171  | 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                           | 37,784,800   | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 陈丽君                                    | 23,965,100   | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 招商证券股份有限公司—天弘中证 500 指数增强型证券投资基金        | 13,717,066   | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 蔡辉庭                                    | 12,765,200   | 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     | 8,346,238  | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富中证中药指数型发起式证券投资基金 (LOF) | 7,704,315  | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 招商银行股份有限公司—兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金          | 6,200,000  | 人民币普通股     |      |   |   |   |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明                         | 不适用  |            |      |   |   |   |       |
| 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。<br>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                    | 不适用  |            |      |   |   |   |       |

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

## (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

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 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

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：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(%) | 还本付息方式   | 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 |
|-----------------------------|-------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-------|----------|---------|--------------|------|---------------|
| 浙江康恩贝制药股份有限公司2022年度第一期超短期融资 | 22康恩贝SCP001(乡村振兴) | 012280035 | 180天 | 2022年1月6日 | 2022年7月5日 | 2亿元  | 2.8   | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 |              |      | 否             |

|                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 券<br>(乡<br>村振<br>兴) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

## 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. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

### a) 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

## (四) 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          | 1.69           | 1.74           | -2.72            |                    |
| 速动比率          | 1.33           | 1.39           | -4.61            |                    |
| 资产负债率 (%)     | 32.58          | 31.51          | 1.07             |                    |
|               | 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  | 312,335,573.39 | 245,555,336.07 | 27.20            |                    |
| EBITDA 全部债务比  | 0.41           | 0.31           | 30.28            | 主要系本期融资规模下降所致      |
| 利息保障倍数        | 12.52          | 10.54          | 18.84            | 主要系本期融资规模和融资成本下降所致 |
| 现金利息保障倍数      | 15.08          | 12.63          | 19.43            | 主要系本期融资规模和融资成本下降所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 16.98          | 14.13          | 20.14            | 主要系本期融资规模和融资成本下降所致 |

|           |     |     |   |
|-----------|-----|-----|---|
| 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

# 第十节 财务报告

## 一、 审计报告

适用 不适用

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七 1  | 2,187,825,160.60 | 2,487,257,698.65 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七 5  | 1,330,252,663.34 | 813,205,716.32   |
| 应收款项融资        | 七 6  | 413,716,044.34   | 715,628,612.55   |
| 预付款项          | 七 7  | 70,103,343.83    | 44,344,691.40    |
| 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  | 82,778,453.14    | 82,798,508.68    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  | 13,750,000.00    |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七 9  | 994,801,192.21   | 923,412,089.32   |
| 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 | 25,464,232.04    | 44,515,287.62    |
| 流动资产合计        |      | 5,104,941,089.50 | 5,111,162,604.54 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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 | 1,454,400,421.30 | 1,467,436,865.57 |
| 其他权益工具投资      | 七 18 | 75,912,676.50    | 75,912,676.50    |
| 其他非流动金融资产     | 七 19 | 211,571,384.12   | 335,544,230.59   |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七 21 | 2,093,509,032.10 | 2,124,775,281.72 |
| 在建工程          | 七 22 | 1,098,594,942.36 | 1,067,618,824.45 |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产              | 七 23 |                   | 23,165.69         |
| 油气资产                 |      |                   |                   |
| 使用权资产                | 七 25 | 3,366,554.66      | 4,106,972.00      |
| 无形资产                 | 七 26 | 334,963,183.12    | 343,115,695.24    |
| 开发支出                 | 七 27 | 39,571,644.63     | 18,919,792.78     |
| 商誉                   | 七 28 | 151,587,485.04    | 151,587,485.04    |
| 长期待摊费用               | 七 29 | 39,690,827.38     | 43,399,396.07     |
| 递延所得税资产              | 七 30 | 26,859,544.78     | 25,961,775.73     |
| 其他非流动资产              | 七 31 | 9,617,228.07      | 23,183,364.99     |
| 非流动资产合计              |      | 5,539,644,924.06  | 5,681,585,526.37  |
| 资产总计                 |      | 10,644,586,013.56 | 10,792,748,130.91 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                   |                   |
| 短期借款                 | 七 32 | 1,005,907,967.46  | 1,343,852,234.50  |
| 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 | 62,045,609.20     | 122,574,263.95    |
| 应付账款                 | 七 36 | 285,410,291.69    | 328,453,619.61    |
| 预收款项                 |      |                   |                   |
| 合同负债                 | 七 38 | 14,290,254.37     | 36,453,098.79     |
| 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 | 85,221,988.96     | 114,371,363.50    |
| 应交税费                 | 七 40 | 162,859,827.34    | 117,099,460.63    |
| 其他应付款                | 七 41 | 988,044,741.48    | 740,563,176.58    |
| 其中：应付利息              |      |                   |                   |
| 应付股利                 |      | 14,278,040.39     | 12,232,619.38     |
| 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 | 210,090,193.89    | 131,592,838.79    |
| 其他流动负债               | 七 44 | 204,267,550.87    | 4,612,730.84      |
| 流动负债合计               |      | 3,018,138,425.26  | 2,939,572,787.19  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                   |                   |
| 保险合同准备金              |      |                   |                   |
| 长期借款                 | 七 45 |                   | 9,503,087.50      |
| 应付债券                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 租赁负债                 | 七 47 | 2,630,366.00      | 1,869,783.23      |
| 长期应付款                | 七 48 | 923,103.50        | 923,103.50        |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七 51 | 138,427,477.96    | 140,706,869.13    |
| 递延所得税负债              | 七 30 | 307,359,286.45    | 308,017,508.24    |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 449,340,233.91    | 461,020,351.60    |
| 负债合计                 |      | 3,467,478,659.17  | 3,400,593,138.79  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七 53 | 2,570,037,319.00  | 2,570,037,319.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |

|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 永续债                       |      |                   |                   |
| 资本公积                      | 七 55 | 214,705,273.31    | 214,705,273.31    |
| 减：库存股                     |      |                   |                   |
| 其他综合收益                    | 七 57 | 504,742.04        | 267,994.25        |
| 专项储备                      |      |                   |                   |
| 盈余公积                      | 七 59 | 615,455,315.69    | 425,827,469.74    |
| 一般风险准备                    |      |                   |                   |
| 未分配利润                     | 七 60 | 3,458,000,602.16  | 3,849,983,262.64  |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 6,858,703,252.20  | 7,060,821,318.94  |
| 少数股东权益                    |      | 318,404,102.19    | 331,333,673.18    |
| 所有者权益(或股东权<br>益) 合计       |      | 7,177,107,354.39  | 7,392,154,992.12  |
| 负债和所有者权益(或<br>股东权益) 总计    |      | 10,644,586,013.56 | 10,792,748,130.91 |

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 1,781,870,236.97 | 1,491,820,621.47 |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  | 50,000,000.00    |
| 应收账款          | 十七 1 | 143,125,683.60   | 58,035,297.19    |
| 应收款项融资        |      | 25,110,548.46    | 21,929,611.51    |
| 预付款项          |      | 12,451,727.69    | 8,983,232.54     |
| 其他应收款         | 十七 2 | 895,270,483.83   | 984,674,247.79   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 50,000,000.00    | 55,000,000.00    |
| 存货            |      | 180,592,083.23   | 155,488,553.45   |
| 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        |      | 3,038,420,763.78 | 2,770,931,563.95 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七 3 | 5,428,021,263.18 | 5,407,321,901.79 |
| 其他权益工具投资      |      | 45,105,000.00    | 45,105,000.00    |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 331,250,368.98   | 349,931,952.18   |
| 在建工程          |      | 21,754,824.55    | 15,494,931.77    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 24,171,931.67    | 26,306,877.69    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 16,563,118.08    | 19,035,608.95    |
| 递延所得税资产              |  |                  |                  |
| 其他非流动资产              |  | 2,300,754.53     | 1,639,980.45     |
| 非流动资产合计              |  | 5,869,167,260.99 | 5,864,836,252.83 |
| 资产总计                 |  | 8,907,588,024.77 | 8,635,767,816.78 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 902,541,835.52   | 1,211,208,216.44 |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 38,609,321.26    | 33,600,266.23    |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 725,520.54       | 2,843,120.74     |
| 应付职工薪酬               |  | 4,692,312.08     | 18,120,050.72    |
| 应交税费                 |  | 7,166,927.63     | 14,620,976.97    |
| 其他应付款                |  | 1,100,507,184.46 | 624,042,446.33   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 14,278,040.39    | 12,232,619.38    |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 199,995,480.54   | 129,649,193.15   |
| 其他流动负债               |  | 202,832,095.45   | 350,322.67       |
| 流动负债合计               |  | 2,457,070,677.48 | 2,034,434,593.25 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 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                 |  | 5,076,200.00     | 6,260,000.00     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 5,076,200.00     | 6,260,000.00     |
| 负债合计                 |  | 2,462,146,877.48 | 2,040,694,593.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,570,037,319.00 | 2,570,037,319.00 |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,686,946,840.99 | 1,686,946,840.99 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 631,438,450.00   | 441,810,604.05   |
| 未分配利润                |  | 1,557,018,537.30 | 1,896,278,459.49 |
| 所有者权益（或股东权益）         |  | 6,445,441,147.29 | 6,595,073,223.53 |
| 合计                   |  |                  |                  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 8,907,588,024.77 | 8,635,767,816.78 |

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |      | 2,845,971,915.95 | 3,119,514,095.53 |
| 其中：营业收入                       | 七 61 | 2,845,971,915.95 | 3,119,514,095.53 |
| 利息收入                          |      |                  |                  |
| 已赚保费                          |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |      | 2,426,898,863.34 | 2,738,175,869.16 |
| 其中：营业成本                       | 七 61 | 989,600,336.59   | 1,066,406,862.49 |
| 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 | 36,097,644.49    | 38,366,193.80    |
| 销售费用                          | 七 63 | 1,100,376,960.24 | 1,286,730,989.47 |
| 管理费用                          | 七 64 | 211,977,746.89   | 230,562,480.50   |
| 研发费用                          | 七 65 | 91,222,010.56    | 83,657,722.44    |
| 财务费用                          | 七 66 | -2,375,835.43    | 32,451,620.46    |
| 其中：利息费用                       |      | 29,155,184.36    | 39,001,676.82    |
| 利息收入                          |      | 27,074,306.60    | 7,977,005.82     |
| 加：其他收益                        | 七 67 | 36,217,832.40    | 71,575,089.40    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七 68 | 25,308,346.80    | -4,558,509.42    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 23,750,833.95    | -6,463,366.42    |
| 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 | -123,972,846.47  | -70,563,231.06   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七 71 | -2,874,217.73    | -6,129,020.56    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七 72 | -9,283,495.15    | 1,076,506.82     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七 73 | 177,573.44       | 157,515.13       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 344,646,245.90   | 372,896,576.68   |
| 加：营业外收入                       | 七 74 | 362,193.30       | 704,834.83       |
| 减：营业外支出                       | 七 75 | 9,116,640.63     | 1,684,592.84     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 335,891,798.57   | 371,916,818.67   |
| 减：所得税费用                       | 七 76 | 80,313,311.24    | 72,268,377.05    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 255,578,487.33   | 299,648,441.62   |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 255,578,487.33   | 299,648,441.62   |
| 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） |      | 208,851,156.51 | 245,603,268.52 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 46,727,330.82  | 54,045,173.10  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 七 57 | 242,345.98     | 240,570.27     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      | 236,747.79     | 235,013.10     |
| 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           |      | 236,747.79     | 235,013.10     |
| （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 | 236,747.79     | 235,013.10     |
| （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 | 5,598.19       | 5,557.17       |
| 七、综合收益总额                    |      | 255,820,833.31 | 299,889,011.89 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |      | 209,087,904.30 | 245,838,281.62 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |      | 46,732,929.01  | 54,050,730.27  |
| 八、每股收益：                     |      |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)              |      | 0.081          | 0.096          |
| （二）稀释每股收益(元/股)              |      | 0.081          | 0.096          |

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

## 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七 4 | 325,556,194.24 | 311,682,336.28 |
| 减：营业成本                        | 十七 4 | 141,404,243.63 | 142,581,759.03 |
| 税金及附加                         |      | 4,203,213.20   | 3,054,648.23   |
| 销售费用                          |      | 118,934,086.68 | 116,338,116.10 |
| 管理费用                          |      | 42,151,989.49  | 34,972,781.65  |
| 研发费用                          |      | 17,995,814.25  | 20,819,647.43  |
| 财务费用                          |      | 11,912,003.64  | 41,238,399.84  |
| 其中：利息费用                       |      | 36,969,006.27  | 42,134,689.07  |
| 利息收入                          |      | 24,774,065.26  | 1,202,528.21   |
| 加：其他收益                        |      | 1,394,542.90   | 2,291,687.85   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七 5 | 252,604,720.13 | 427,593,515.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 十七 5 | 21,720,926.78  | -6,326,798.69  |
| 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）      |  | 18,620,878.52  | -8,072,204.16  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 117,398.10     |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 261,692,383.00 | 374,489,983.30 |
| 加：营业外收入                |  | 119,121.80     | 160,786.09     |
| 减：营业外支出                |  | 237,610.00     | 11,947.12      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 261,573,894.80 | 374,638,822.27 |
| 减：所得税费用                |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 261,573,894.80 | 374,638,822.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 261,573,894.80 | 374,638,822.27 |
| （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               |  | 261,573,894.80 | 374,638,822.27 |
| 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：谌明 会计机构负责人：王桃芳

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,484,562,305.31 | 2,784,163,001.50 |
| 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                   |             | 38,532,041.85    | 17,637,528.65    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 十 78<br>(1) | 200,772,276.72   | 192,663,730.09   |
| 经营活动现金流入小计                |             | 2,723,866,623.88 | 2,994,464,260.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |             | 697,486,429.31   | 661,730,101.90   |
| 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            |             | 546,032,792.83   | 553,778,480.59   |
| 支付的各项税费                   |             | 303,518,334.37   | 383,965,361.91   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 十 78<br>(2) | 819,005,799.99   | 996,904,460.53   |
| 经营活动现金流出小计                |             | 2,366,043,356.50 | 2,596,378,404.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |             | 357,823,267.38   | 398,085,855.31   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |             |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |             | 38,707,847.24    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |             | 15,586,369.99    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |             | 252,470.65       | 883,261.19       |
| 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            | 十 78<br>(3) |                  | 112,255,037.85   |
| 投资活动现金流入小计                |             | 54,546,687.88    | 113,138,299.04   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |             | 91,325,787.30    | 188,768,620.34   |
| 投资支付的现金                   |             |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |             |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |             | 900,000.00       |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 十 78<br>(4) |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |             | 92,225,787.30    | 188,768,620.34   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |             | -37,679,099.42   | -75,630,321.30   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |             |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |             |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |             |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |             | 872,800,000.00   | 702,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 十 78<br>(5) |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |             | 872,800,000.00   | 702,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |             | 941,850,000.00   | 1,299,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |             | 490,501,358.91   | 97,482,846.16    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |             | 57,373,500.00    | 56,855,800.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 十 78<br>(6) |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |             | 1,432,351,358.91 | 1,396,782,846.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |             | -559,551,358.91  | -694,782,846.16  |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 2,401,970.82     | -160,714.63      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -237,005,220.13  | -372,488,026.78  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 2,367,752,750.70 | 1,392,785,331.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 2,130,747,530.57 | 1,020,297,304.85 |

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 263,008,245.66   | 260,555,118.52   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 35,674,659.03    | 8,888,925.19     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 298,682,904.69   | 269,444,043.71   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 78,745,529.33    | 64,148,119.40    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 73,065,314.37    | 61,077,339.46    |
| 支付的各项税费                   |    | 37,318,798.49    | 37,551,666.69    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 134,064,111.28   | 111,895,939.04   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 323,193,753.47   | 274,673,064.59   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -24,510,848.78   | -5,229,020.88    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,994,000.00     |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 252,243,505.47   | 466,081,444.51   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 156,000.00       |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 319,242,429.74   | 141,800,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 574,635,935.21   | 607,881,444.51   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 8,247,880.81     | 9,185,736.10     |
| 投资支付的现金                   |    |                  |                  |
| 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            |    | 199,542,429.74   | 316,600,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 207,790,310.55   | 325,785,736.10   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 366,845,624.66   | 282,095,708.41   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 769,800,000.00   | 570,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 848,812,701.30   | 504,500,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,618,612,701.30 | 1,074,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 809,600,000.00   | 999,300,000.00   |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 441,826,550.17   | 43,784,724.53    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 419,750,000.00   | 449,315,515.30   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 1,671,176,550.17 | 1,492,400,239.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -52,563,848.87   | -417,900,239.83  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 277,607.10       | -113,522.13      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 290,048,534.11   | -141,147,074.43  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,491,213,214.53 | 378,963,419.29   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,781,261,748.64 | 237,816,344.86   |

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

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年半年度        |        |    |  |                |           |            |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-----------|------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |           |            |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                | 小计               |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |  |                |           |            |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,570,037,319.00 |        |    |  | 214,705,273.31 |           | 267,994.25 |      | 425,827,469.74 |        | 3,849,983,262.64 |    | 7,060,821,318.94 | 331,333,673.18 | 7,392,154,992.12 |
| 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              | 2,570,037,319.00 |        |    |  | 214,705,273.31 |           | 267,994.25 |      | 425,827,469.74 |        | 3,849,983,262.64 |    | 7,060,821,318.94 | 331,333,673.18 | 7,392,154,992.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |    |  |                |           | 236,747.79 |      | 189,627,845.95 |        | -391,982,660.48  |    | -202,118,066.74  | -12,929,570.99 | -215,047,637.73  |

|                                       |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|------------|----------------|--|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| (一)<br>综合收<br>益总额                     |  |  |  |  |  | 236,747.79 |                |  |  | 208,851,156.51  |  | 209,087,904.30  | 46,732,929.01  | 255,820,833.31  |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本         |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股              |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本      |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额 |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 其<br>他                             |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| (三)<br>利润分<br>配                       |  |  |  |  |  |            | 189,627,845.95 |  |  | -               |  | -411,205,971.04 | -59,662,500.00 | -470,868,471.04 |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                     |  |  |  |  |  |            | 189,627,845.95 |  |  | -189,627,845.95 |  |                 |                |                 |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备               |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 对<br>所有者<br>(或股<br>东)的<br>分配       |  |  |  |  |  |            |                |  |  | -411,205,971.04 |  | -411,205,971.04 | -59,662,500.00 | -470,868,471.04 |
| 4. 其<br>他                             |  |  |  |  |  |            |                |  |  |                 |  |                 |                |                 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公积<br>转增资<br>本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公积<br>转增资<br>本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>损                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受益<br>计划变<br>动额结<br>转留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综合<br>收益结<br>转留存<br>收益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专项储<br>备                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本<br>期提取                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本<br>期使用                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六)<br>其他                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|                  |                  |  |  |  |                |  |            |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 2,570,037,319.00 |  |  |  | 214,705,273.31 |  | 504,742.04 |  | 615,455,315.69 |  | 3,458,000,602.16 |  | 6,858,703,252.20 | 318,404,102.19 | 7,177,107,354.39 |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|

| 项目                    | 2021 年半年度        |        |    |  |                |                |            |      |                |        |                  |      |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|----------------|------------|------|----------------|--------|------------------|------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |                |            |      |                |        |                  |      | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他   |                  |                | 小计               |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |  |                |                |            |      |                |        |                  |      |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,667,320,200.00 |        |    |  | 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 | 0.00 | 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       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |               |              |  |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |               |              |  |  | -46,715,800.00 | -46,715,800.00 |
| 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             |                  |  |  |  |                |                |            |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 四、本期末余额            | 2,667,320,200.00 |  |  |  | 689,177,326.60 | 585,149,682.93 | 519,564.30 |  | 425,827,469.74 |  | 2,086,357,459.82 |  | 5,284,052,337.53 | 333,619,486.32 | 5,617,671,823.85 |

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2022 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 | 2,570,037,319.00 |        |     |    | 1,686,946,840.99 |       |        |      | 441,810,604.05 | 1,896,278,459.49 | 6,595,073,223.53 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额 | 2,570,037,319.00 |        |     |    | 1,686,946,840.99 |       |        |      | 441,810,604.05 | 1,896,278,459.49 | 6,595,073,223.53 |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |  |  |  |                  |  |  |  | 189,627,845.95 | -339,259,922.19  | -149,632,076.24  |
| (一) 综合收益总额            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | 261,573,894.80   | 261,573,894.80   |
| (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              |                  |  |  |  |                  |  |  |  | 189,627,845.95 | -600,833,816.99  | -411,205,971.04  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  | 189,627,845.95 | -189,627,845.95  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -411,205,971.04  | -411,205,971.04  |
| 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              | 2,570,037,319.00 |  |  |  | 1,686,946,840.99 |  |  |  | 631,438,450.00 | 1,557,018,537.30 | 6,445,441,147.29 |

| 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 |

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 2,570,037,319.00 元,股份总数 2,570,037,319 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 2,563,295,466 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、“金艾康”牌汉防己甲素片、“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 2022 年 8 月 23 日十届董事会第二十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将杭州康恩贝制药有限公司等 43 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

为便于表述,将本财务报表附注中涉及的公司简称如下:

| 公司全称            | 公司简称     |
|-----------------|----------|
| 杭州康恩贝制药有限公司     | 杭州康恩贝公司  |
| 杭州贝罗康生物技术有限公司   | 杭州贝罗康公司  |
| 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 | 金华康恩贝公司  |
| 浙江耐司康药业有限公司     | 耐司康公司    |
| 内蒙古康恩贝药业有限公司    | 内蒙古康恩贝公司 |
| 江西康恩贝天施康药业有限公司  | 江西天施康公司  |
| 江西康恩贝天施康药业贵溪分公司 | 天施康贵溪分公司 |
| 江西天施康生态中药种植有限公司 | 天施康种植公司  |
| 浙江康恩贝中药有限公司     | 康恩贝中药公司  |
| 浙江英诺珐医药有限公司     | 英诺珐公司    |
| 江西康恩贝中药有限公司     | 江西康恩贝公司  |
| 云南康恩贝希陶药业有限公司   | 云南希陶公司   |

|   |                 |
|---|-----------------|
| 贵州拜特制药有限公司  | 贵州拜特公司          |
| 邳州众康银杏科技有限公司  | 邳州众康公司          |
| 杭州康杏缘物业管理有限公司                                       | 康杏缘物业管理公司       |
| 浙江康恩贝健康科技有限公司                                       | 康恩贝健康科技公司       |
| 金华宝芝林食品有限公司   | 金华宝芝林公司         |
| 浙江康恩贝养营堂食品有限公司                                      | 养营堂食品公司         |
| 浙江天保药材发展有限公司  | 天保发展公司          |
| 云南云杏生物科技有限公司  | 云南云杏公司          |
| 上海康恩贝医药有限公司   | 上海康恩贝公司         |
| 东阳市康恩贝印刷包装有限公司                                      | 东阳康恩贝公司         |
| 金华市益康医药有限公司   | 金华益康公司          |
| 浙江磐康药业有限公司  | 磐康药业公司          |
| 浙江康恩贝医药销售有限公司                                       | 康恩贝销售公司         |
| 浙江浙产药材发展有限公司  | 浙产药材公司          |
| 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                                    | 省健康产业集团         |
| 兰溪市天元置业有限公司   | 兰溪市天元公司         |
| 上海可得网络科技（集团）有限公司                                    | 上海可得网络公司        |
| 江西珍视明药业有限公司   | 珍视明药业公司         |
| 江西珍视明健康科技有限公司                                       | 珍视明健康科技公司       |
| 抚州贝尔药品包装有限公司  | 抚州贝尔公司          |
| 浙江迪耳药业有限公司  | 迪耳药业公司          |
| 远东超级实验室有限公司   | 远东实验室公司         |
| 上海鑫方迅通信科技有限公司                                       | 上海鑫方迅公司         |
| 云南康麻生物科技有限公司  | 云南康麻公司          |
| 芜湖圣美孚科技有限公司   | 芜湖圣美孚公司         |
| 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       |
| 四川辉阳生命工程股份有限公司                                      | 四川辉阳公司          |
| 大晶眼健康科技（浙江）有限公司                                     | 大晶眼健康公司         |
| 成都丽凯手性技术有限公司  | 成都丽凯公司          |
| 广州喜鹊医药有限公司  | 广州喜鹊公司          |
| 康恩贝集团有限公司   | 康恩贝集团           |
| 天峰一期健康医疗基金（有限合伙）                                    | 天峰一期基金          |
| Genor Biopharma Holdings Limited (嘉和生物药业（开曼）控股有限公司) | Genor Biopharma |
| 浙江奥托康制药集团股份有限公司                                     | 奥托康公司           |
| 云南希康生物科技有限公司  | 希康生物科技          |
| 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        |

|                  |      |
|------------------|------|
| 新昌九邦兽药有限公司       | 九邦兽药 |
| 杭州康盟投资合伙企业（有限合伙） | 康盟投资 |

#### 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

公司经营业务的在营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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及合同资产

##### 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<br>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、重大影响的判断

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

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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(%) |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 银杏树苗 | 年限平均法 | 20      | 0      | 5       |
| 玳玳花  | 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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

## 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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 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

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确

定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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

### (2). 重要会计估计变更

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     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | [注 1]          |
| 消费税     | 应纳税销售额  | 三七药酒适用税率为 10%  |
| 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%       |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 5%、7%          |
| 教育税附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%             |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 1%、2%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 0%、15%、20%、25% |

[注 1]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%      |
| 金华康恩贝公司       | 15%      |
| 内蒙古康恩贝公司      | 15%      |
| 江西天施康公司       | 15%      |
| 康恩贝中药公司       | 15%      |
| 江西康恩贝公司       | 15%      |
| 云南希陶公司        | 15%      |
| 贵州拜特公司        | 15%      |
| 邳州众康公司        | 20%      |
| 康杏缘物业管理公司     | 20%      |
| 杭州贝罗康公司       | 20%      |
| 浙江宝芝林中药科技有限公司 | 20%      |
| 养营堂食品公司       | 20%      |
| 弋阳县锦枫药材发展有限公司 | 20%      |
| 江西天施康医药贸易有限公司 | 20%      |
| 天保发展公司        | 0%       |
| 天施康种植公司       | 0%       |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 25%      |

### 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

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、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) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2019 年拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司康恩贝中药公司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。康恩贝中药公司目前正在申请高新技术企业重新认定，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(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) 《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。邳州众康公司、康杏缘物业管理公司、浙江宝芝林中药科技有限公司、养营堂食品公司、弋阳县锦枫药材发展有限公司为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠税率。

(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           | 4,038.77         | 88,796.89        |
| 银行存款           | 2,125,970,201.53 | 2,365,142,808.57 |
| 其他货币资金         | 61,850,920.30    | 122,026,093.19   |
| 合计             | 2,187,825,160.60 | 2,487,257,698.65 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 33,421,736.05    | 33,317,825.83    |

其他说明:

其他货币资金期末余额包括第三方支付平台账户余额 4,773,290.27 元、银行承兑汇票保证金 55,374,387.97 元、住房维修基金 1,697,312.66 元和其他保证金 5,929.40 元。

### 2、交易性金融资产

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

(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 |                  |
| 1 年以内小计    | 1,341,352,157.82 |
| 1 至 2 年    | 2,653,823.31     |
| 2 至 3 年    | 1,925,990.27     |
| 3 年以上      | 21,181,573.65    |
| 合计         | 1,367,113,545.05 |

## (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        | 10,413,204.05    | 0.76   | 10,413,204.05 | 100      | 0                | 10,413,204.05  | 1.23   | 10,413,204.05 | 100      | 0              |
| 其中：              |                  |        |               |          |                  |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 10,413,204.05    | 0.76   | 10,413,204.05 | 100      | 0                | 10,413,204.05  | 1.23   | 10,413,204.05 | 100      | 0              |
| 按组合计提坏账准备        | 1,356,700,341.00 | 99.24  | 26,447,677.66 | 1.95     | 1,330,252,663.34 | 834,855,457.12 | 98.77  | 21,649,740.80 | 2.59     | 813,205,716.32 |
| 其中：              |                  |        |               |          |                  |                |        |               |          |                |

|           |                  |        |               |      |                  |                |        |               |      |                |
|-----------|------------------|--------|---------------|------|------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,356,700,341.00 | 99.24  | 26,447,677.66 | 1.95 | 1,330,252,663.34 | 834,855,457.12 | 98.77  | 21,649,740.80 | 2.59 | 813,205,716.32 |
| 合计        | 1,367,113,545.05 | 100.00 | 36,860,881.71 | 2.70 | 1,330,252,663.34 | 845,268,661.17 | 100.00 | 32,062,944.85 | 3.79 | 813,205,716.32 |

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      | 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      | 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      | 账龄较长，预计难以收回。 |
| 其他零星单位       | 2,112,517.57  | 2,112,517.57  | 100      | 账龄较长，预计难以收回。 |
| 合计           | 10,413,204.05 | 10,413,204.05 | 100      | /            |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

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  | 1,325,231,768.54 | 13,252,317.69 | 1.00     |
| 7-12个月 | 16,120,389.28    | 483,611.68    | 3.00     |
| 1-2年   | 2,653,823.31     | 398,073.50    | 15.00    |
| 2-3年   | 634,475.14       | 253,790.06    | 40.00    |
| 3年以上   | 12,059,884.73    | 12,059,884.73 | 100.00   |
| 合计     | 1,356,700,341.00 | 26,447,677.66 | 1.95     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |            |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|------------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提坏账准备  | 10,413,204.05 |              |            |       |      | 10,413,204.05 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,649,740.80 | 5,054,252.80 | 256,315.94 |       |      | 26,447,677.66 |
| 合计        | 32,062,944.85 | 5,054,252.80 | 256,315.94 |       |      | 36,860,881.71 |



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 期末余额           | 占应收账款期末<br>余额 合计数的<br>比例(%) | 坏账准备期末余<br>额 |
|---------------|----------------|-----------------------------|--------------|
| 浙江珍诚医药科技有限公司  | 62,096,090.98  | 4.54                        | 620,697.84   |
| 浙江英特电子商务有限公司  | 36,173,291.97  | 2.65                        | 361,732.92   |
| 九州通医药集团股份有限公司 | 28,019,293.36  | 2.05                        | 280,092.93   |
| 河南九州通医药有限公司   | 27,252,957.42  | 1.99                        | 274,614.22   |
| 山东九州通医药有限公司   | 26,749,690.40  | 1.96                        | 268,352.21   |
| 合计            | 180,291,324.13 | 13.19                       | 1,805,490.12 |

(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 | 413,716,044.34 | 715,628,612.55 |
| 合计     | 413,716,044.34 | 715,628,612.55 |

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   | 68,992,101.02 | 98.41  | 43,268,040.62 | 97.57  |
| 1 至 2 年 | 380,359.16    | 0.54   | 625,747.01    | 1.41   |
| 2 至 3 年 | 206,271.13    | 0.29   | 195,433.86    | 0.44   |
| 3 年以上   | 524,612.52    | 0.75   | 255,469.91    | 0.58   |
| 合计      | 70,103,343.83 | 100.00 | 44,344,691.40 | 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：元 币种：人民币

| 单位名称           | 账面余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------|---------------|---------------------|
| 安阳恒诺平原药业有限公司   | 5,049,026.58  | 7.20                |
| 仙乐健康科技股份有限公司   | 3,887,780.88  | 5.55                |
| 黄山天目薄荷药业有限公司   | 2,904,000.00  | 4.14                |
| 广东长兴生物科技股份有限公司 | 2,509,065.92  | 3.58                |
| 浙江兰能热力有限公司     | 2,507,667.21  | 3.58                |
| 合计             | 16,857,540.59 | 24.05               |

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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  |               | 13,750,000.00 |
| 其他应收款 | 82,778,453.14 | 69,048,508.68 |
| 合计    | 82,778,453.14 | 82,798,508.68 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (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     | 58,278,343.09  |
| 1 至 2 年     | 54,927,265.47  |
| 2 至 3 年     | 1,626,947.63   |
| 3 年以上       | 13,810,794.89  |
| 5 年以上       | 13,811,075.88  |
| 合计          | 142,454,426.96 |

## (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         |
|------------|----------------|----------------|
| 兰溪市天元公司股权款 | 51,634,008.99  | 51,634,008.99  |
| 押金保证金      | 19,829,372.86  | 19,740,619.75  |
| 备用金        | 3,271,069.79   | 2,251,951.04   |
| 往来款        | 12,166,613.74  | 10,618,253.37  |
| 员工借款       | 9,926,865.37   | 5,183,059.37   |
| 增值税返还      | 5,528,174.94   | 8,311,276.02   |
| 资产处置款      | 23,912,368.35  | 25,912,368.35  |
| 其他         | 16,185,952.92  | 7,022,522.14   |
| 合计         | 142,454,426.96 | 130,674,059.03 |

## (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) |               |
| 2022年1月1日余额    | 1,309,878.19 | 412,394.65           | 59,903,277.51        | 61,625,550.35 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       | -97,770.98   | 97,770.98            |                      |               |
| --转入第三阶段       |              | -162,694.76          | 162,694.76           |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 536,243.08   | -21,567.60           | -2,438,394.62        | -1,923,719.13 |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      | 25,857.40            | 25,857.40     |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2022年6月30日余额   | 1,748,350.29 | 325,903.27           | 57,601,720.26        | 59,675,973.82 |

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 | 25,857.40 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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         | 兰溪市天元公司股权款 | 51,634,008.99 | 1-2年 | 36.25               | 31,813,784.19 |
| 贵溪市城中(老汽车站)棚户区改造工作指挥部 | 资产处置款      | 18,912,368.35 | 1年以内 | 13.28               | 567,371.05    |
| 黑龙江中升生物科技有限公司         | 押金保证金      | 9,373,698.93  | 2-3年 | 6.58                | 9,373,698.93  |
| 江西立信药业有限公司            | 往来款        | 6,290,501.89  | 5年以上 | 4.42                | 6,290,501.89  |
| 国家税务总局曲靖市经济技术开发区税务局   | 增值税返还      | 5,131,027.14  | 1年以内 | 3.60                | 153,930.81    |
| 合计                    | /          | 91,341,605.30 | /    | 64.12               | 48,199,286.87 |

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (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/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 408,801,432.25   | 34,609,811.20             | 374,191,621.05 | 421,509,399.41   | 45,748,132.72             | 375,761,266.69 |
| 在产品     | 161,596,595.74   | 1,336,943.87              | 160,259,651.87 | 133,228,616.36   | 752,799.14                | 132,475,817.22 |
| 库存商品    | 485,106,835.26   | 39,345,976.83             | 445,760,858.43 | 450,079,145.32   | 44,254,288.59             | 405,824,856.73 |
| 消耗性生物资产 | 2,649,345.07     | 189,980.02                | 2,459,365.05   | 723,667.02       | 189,980.02                | 533,687.00     |
| 包装物     | 11,055,117.19    | 40,395.50                 | 11,014,721.69  | 7,739,053.25     | 40,395.50                 | 7,698,657.75   |
| 低值易耗品   | 1,114,974.12     | 0.00                      | 1,114,974.12   | 1,117,803.93     | 0.00                      | 1,117,803.93   |
| 合计      | 1,070,324,299.63 | 75,523,107.42             | 994,801,192.21 | 1,014,397,685.29 | 90,985,595.97             | 923,412,089.32 |

## (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     | 45,748,132.72 | 488,457.06   |    | 11,626,778.58 |    | 34,609,811.20 |
| 在产品     | 752,799.14    | 584,144.73   |    |               |    | 1,336,943.87  |
| 库存商品    | 44,254,288.59 | 8,210,893.36 |    | 13,119,205.12 |    | 39,345,976.83 |
| 消耗性生物资产 | 189,980.02    | 0.00         |    |               |    | 189,980.02    |

|     |               |              |  |               |               |
|-----|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 包装物 | 40,395.50     | 0.00         |  |               | 40,395.50     |
| 合计  | 90,985,595.97 | 9,283,495.15 |  | 24,745,983.70 | 75,523,107.42 |

## (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 | 24,653,738.71 | 43,490,780.26 |
| 预缴税费       | 804,431.78    | 1,024,507.36  |
| 其他         | 6,061.55      |               |
| 合计         | 25,464,232.04 | 44,515,287.62 |

## 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     |                  |        |               |               |          |        |              |        |    |      |                  |                |
| 珍视明药业公司    | 1,189,143,120.00 |        |               | 26,372,620.67 |          |        |              |        |    |      | 1,215,515,740.67 |                |
| 上海可得网络公司   | 136,700,000.00   |        |               | 2,770,596.78  |          |        |              |        |    |      | 133,929,403.22   | 154,132,326.95 |
| 广州喜鹊公司     | 43,711,857.31    |        |               | 592,437.31    |          |        |              |        |    |      | 43,119,420.00    |                |
| 迪耳药业公司[注1] | 33,915,211.90    |        | 32,096,895.85 | 16,092.44     |          |        | 1,834,408.49 |        |    |      | 0.00             |                |
| 芜湖圣美孚公司    | 15,211,643.97    |        |               | 235,480.22    |          |        |              |        |    |      | 14,976,163.75    |                |

|              |                  |      |               |               |      |      |              |      |      |                  |                |
|--------------|------------------|------|---------------|---------------|------|------|--------------|------|------|------------------|----------------|
| 云南康麻公司       | 10,057,553.03    |      |               | -             |      |      |              |      |      | 9,553,687.70     |                |
| 上海鑫方迅公司      | 9,747,289.23     |      |               | 503,865.33    |      |      |              |      |      | 9,795,067.56     | 15,544,368.31  |
| 远东实验室公司      | 7,162,570.94     |      |               | -             |      |      |              |      |      | 6,671,178.79     | 20,115,907.60  |
| 天然药物研究院公司    | 6,278,690.47     |      |               | 491,392.15    |      |      |              |      |      | 6,382,498.30     |                |
| 成都丽凯公司       | 2,625,370.01     |      |               | 103,807.83    |      |      |              |      |      | 3,140,131.77     |                |
| 大晶眼健康公司 [注2] | 1,021,565.39     |      | 1,021,565.39  |               |      |      |              |      |      | 0.00             |                |
| 四川辉阳公司       | 11,861,993.32    |      |               | -             |      |      |              |      |      | 11,317,129.55    |                |
| 小计           | 1,467,436,865.57 | 0.00 | 33,118,461.24 | 21,916,425.46 | 0.00 | 0.00 | 1,834,408.49 | 0.00 | 0.00 | 1,454,400,421.30 | 189,792,602.86 |
| 合计           | 1,467,436,865.57 | 0.00 | 33,118,461.24 | 21,916,425.46 | 0.00 | 0.00 | 1,834,408.49 | 0.00 | 0.00 | 1,454,400,421.30 | 189,792,602.86 |

其他说明

[注 1] 公司控股子公司金华康恩贝在浙江产权交易所公开挂牌转让所持有的迪耳药业 25% 股权。

2022 年 1 月 25 日，迪耳药业的控股股东海南亚洲制药股份有限公司以 35,772,506 元摘牌。

[注 2] 2022 年 1 月公司在浙江产权交易所公开挂牌转让持有的大晶眼健康公司 19.60% 股权，上海精瞳企业管理有限公司以 100 万元摘牌。

## 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          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 首都大健康产业（北京）基金（有限合伙） | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 天峰一期基金              | 30,807,676.50 | 30,807,676.50 |
| 浙江锐至投资股份有限公司        | 105,000.00    | 105,000.00    |
| 合计                  | 75,912,676.50 | 75,912,676.50 |

[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

首都大健康产业（北京）基金（有限合伙）、天峰一期基金、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           |
| 首都大健康产业（北京）基金（有限合伙） [注 1] | 45,000,000.00 |      |      | 45,000,000.00 |



|              |               |  |  |               |
|--------------|---------------|--|--|---------------|
| 天峰一期基金       | 30,807,676.50 |  |  | 30,807,676.50 |
| 浙江一新制药股份有限公司 | 955,053.60    |  |  | 955,053.60    |
| 兰溪市财务开发公司    | 300,000.00    |  |  | 300,000.00    |
| 浙江锐至投资股份有限公司 | 105,000.00    |  |  | 105,000.00    |
| 博士后联谊基金      | 100,000.00    |  |  | 100,000.00    |
| 北京中联磺胺有限公司   | 100,000.00    |  |  | 100,000.00    |
| 浙江大通集团股份有限公司 | 60,000.00     |  |  | 60,000.00     |
| 小计           | 77,427,730.10 |  |  | 77,427,730.10 |

(续上表)

| 被投资单位               | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期<br>现金红利 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|-------------------|------------|
|                     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |                   |            |
| 首都大健康产业（北京）基金（有限合伙） |              |      |      |              | 认缴 9000<br>万元出资额  |            |
| 天峰一期基金              |              |      |      |              | 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 1]2021 年 12 月，本公司与北广华盖私募基金管理（北京）有限公司等签订了《首都大健康产业（北京）基金（有限合伙）合伙协议》，本公司出资 9,000 万元成为首都大健康产业（北京）基金（有限合伙）的有限合伙人，出资款分两期缴纳。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司已实际缴纳第一笔出资款 4,500 万元。

## 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 | 211,571,384.12 | 335,544,230.59 |
| 合计                        | 211,571,384.12 | 335,544,230.59 |

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过子公司持有 Genor Biopharma (6998.HK) 5,780.30 万股股数，按照 2022 年 6 月 30 日 Genor Biopharma 的收盘价确认了公允价值变动收益-123,972,846.47 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

## 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   | 2,091,576,414.55 | 2,122,842,664.17 |
| 固定资产清理 | 1,932,617.55     | 1,932,617.55     |
| 合计     | 2,093,509,032.10 | 2,124,775,281.72 |

## 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    | 2,061,103,008.00 | 1,722,997,515.88 | 30,284,001.29 | 133,581,675.42 | 3,947,966,200.59 |
| 2. 本期增加金额  | 40,485,691.18    | 40,075,761.94    | 1,298,463.20  | 1,527,985.27   | 83,387,901.59    |
| (1) 购置     |                  | 10,070,956.65    | 1,298,463.20  | 1,472,206.52   | 12,841,626.37    |
| (2) 在建工程转入 | 40,485,691.18    | 30,004,805.29    |               | 55,778.75      | 70,546,275.22    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,614,267.39     | 2,733,687.58  | 457,607.58     | 4,805,562.55     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,614,267.39     | 2,733,687.58  | 457,607.58     | 4,805,562.55     |
| (2) 转入在建工程 |                  |                  |               |                |                  |
| (3) 其他     |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额    | 2,101,588,699.18 | 1,761,459,010.43 | 28,848,776.91 | 134,652,053.11 | 4,026,548,539.63 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 621,527,051.21   | 980,702,129.89   | 25,593,765.19 | 86,206,957.84  | 1,714,029,904.13 |
| 2. 本期增加金额  | 40,523,913.53    | 68,783,586.26    | 819,711.55    | 4,146,115.81   | 114,273,327.15   |
| (1) 计提     | 40,523,913.53    | 68,783,586.26    | 819,711.55    | 4,146,115.81   | 114,273,327.15   |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,437,672.09     | 2,331,883.72  | 535,182.68     | 4,304,738.49     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,437,672.09     | 2,331,883.72  | 535,182.68     | 4,304,738.49     |
| (2) 转入在建工程 |                  |                  |               |                |                  |
| (3) 其他     |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额    | 662,050,964.74   | 1,048,048,044.06 | 24,081,593.02 | 89,817,890.97  | 1,823,998,492.79 |

|           |                  |                |              |               |                  |
|-----------|------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 三、减值准备    |                  |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额   | 64,041,383.83    | 46,847,468.65  | 204,779.81   |               | 111,093,632.29   |
| 2. 本期增加金额 |                  |                |              |               |                  |
| (1) 计提    |                  |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                | 120,000.00   | -             | 120,000.00       |
| (1) 处置或报废 |                  |                | 120,000.00   | -             | 120,000.00       |
| 4. 期末余额   | 64,041,383.83    | 46,847,468.65  | 84,779.81    | -             | 110,973,632.29   |
| 四、账面价值    |                  |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,375,496,350.61 | 666,563,497.72 | 4,682,404.08 | 44,834,162.14 | 2,091,576,414.55 |
| 2. 期初账面价值 | 1,375,534,572.96 | 695,447,917.34 | 4,485,456.29 | 47,374,717.58 | 2,122,842,664.17 |

## (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               |
|-------------------------|----------------|--------------------------|
| 金华康恩贝质控大楼、提炼车间（四部）      | 30,249,256.83  | 产权证正在办理                  |
| 金华康恩贝金西原料大楼、危化品库楼、动力中心楼 | 53,428,182.20  | 目前完成规划验收以及复验，尚未完成最终消防验收  |
| 希陶本部员工宿舍、四车间厂房          | 34,203,825.76  | 产权证正在办理                  |
| 希陶本部污水处理站               | 1,864,971.18   | 规划部门验收手续已办妥，正在办理消防竣工验收备案 |
| 江西天施康口服液车间、质检办公楼、门卫室    | 34,848,497.01  | 2022年6月暂估结转固定资产，尚未完成验收   |
| 小计                      | 154,594,732.98 |                          |

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 |

## 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 | 1,098,455,491.85 | 1,067,292,321.34 |
| 工程物资 | 139,450.51       | 326,503.11       |
| 合计   | 1,098,594,942.36 | 1,067,618,824.45 |

## 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           |
| 金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目           | 428,774,422.22 |      | 428,774,422.22 | 396,232,279.25 |      | 396,232,279.25 |
| 金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目         | 456,990,507.26 |      | 456,990,507.26 | 434,543,254.32 |      | 434,543,254.32 |
| 江西康恩贝公司智能制造一期工程项目          | 141,582,510.57 |      | 141,582,510.57 | 126,689,778.98 |      | 126,689,778.98 |
| 江西天施康公司年产16亿支（袋）儿童药物生产建设项目 | 5,223,048.35   |      | 5,223,048.35   | 57,163,571.51  |      | 57,163,571.51  |
| 耐司康公司兽药项目                  | 24,304,793.28  |      | 24,304,793.28  | 22,867,194.19  |      | 22,867,194.19  |
| 本公司新建固体制剂中试车间              | 8,545,346.23   |      | 8,545,346.23   | 8,613,981.27   |      | 8,613,981.27   |

|      |                  |  |                  |                  |  |                  |
|------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 零星工程 | 33,034,863.94    |  | 33,034,863.94    | 21,182,261.82    |  | 21,182,261.82    |
| 合计   | 1,098,455,491.85 |  | 1,098,455,491.85 | 1,067,292,321.34 |  | 1,067,292,321.34 |

## (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      |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 金华康恩贝公司原料药异地搬迁项目   | 624,580,000.00 | 396,232,279.25 | 32,542,142.97 |            |          | 428,774,422.22 | 70.54          | 80.00% |           |              |             | 自筹资金及募集资金 |
| 金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目 | 703,610,000.00 | 434,543,254.32 | 22,447,252.94 |            |          | 456,990,507.26 | 90.73          | 95.00% |           |              |             | 自筹资金及募集资金 |

|                            |                  |                  |               |               |   |                  |   |   |   |   |  |   |      |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---|------------------|---|---|---|---|--|---|------|
| 江西康恩贝公司智能制造一期工程项目          | 185,778,400.00   | 126,689,778.98   | 15,084,483.80 | 191,752.21    |   | 141,582,510.57   |   |   |   |   |  |   | 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   | 57,163,571.51    | 14,615,230.32 | 66,555,753.48 | - | 5,223,048.35     |   |   | - | - |  |   | 自筹资金 |
| 合计                         | 1,631,025,700.00 | 1,014,628,884.06 | 84,689,110.03 | 66,747,505.69 |   | 1,032,570,488.40 | / | / |   |   |  | / | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 专用材料 | 139,450.51 |      | 139,450.51 | 326,503.11 |      | 326,503.11 |
| 合计   | 139,450.51 |      | 139,450.51 | 326,503.11 |      | 326,503.11 |

## 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           |    | 畜牧养殖业 |    | 林业 |    | 水产业 |    | 合计            |
|-----------|---------------|----|-------|----|----|----|-----|----|---------------|
|           | 类别            | 类别 | 类别    | 类别 | 类别 | 类别 | 类别  | 类别 |               |
| 一、账面原值    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 1. 期初余额   | 24,999,925.64 |    |       |    |    |    |     |    | 24,999,925.64 |
| 2. 本期增加金额 |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| (1) 外购    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| (2) 自行培育  |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 3. 本期减少金额 | 23,165.69     |    |       |    |    |    |     |    | 23,165.69     |
| (1) 处置    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| (2) 其他    | 23,165.69     |    |       |    |    |    |     |    | 23,165.69     |
| 4. 期末余额   | 24,976,759.95 |    |       |    |    |    |     |    | 24,976,759.95 |
| 二、累计折旧    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 1. 期初余额   | 7,485,979.34  |    |       |    |    |    |     |    | 7,485,979.34  |
| 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   | 7,485,979.34  |    |       |    |    |    |     |    | 7,485,979.34  |
| 三、减值准备    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 1. 期初余额   | 17,490,780.61 |    |       |    |    |    |     |    | 17,490,780.61 |
| 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   | 17,490,780.61 |    |       |    |    |    |     |    | 17,490,780.61 |
| 四、账面价值    |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 1. 期末账面价值 |               |    |       |    |    |    |     |    |               |
| 2. 期初账面价值 | 23,165.69     |    |       |    |    |    |     |    | 23,165.69     |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 6,388,042.13 | 6,388,042.13 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 6,388,042.13 | 6,388,042.13 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,281,070.13 | 2,281,070.13 |
| 2. 本期增加金额 | 740,417.34   | 740,417.34   |
| (1) 计提    | 740,417.34   | 740,417.34   |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 3,021,487.47 | 3,021,487.47 |
| 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    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 3,366,554.66 | 3,366,554.66 |
| 2. 期初账面价值 | 4,106,972.00 | 4,106,972.00 |



## 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            | 非专利技术 | 商标权           | 软件            | 其他           | 合计             |
|------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |       |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 376,844,850.11 | 289,155,670.29 |       | 32,837,114.04 | 51,273,036.14 | 4,930,665.17 | 755,041,335.75 |
| 2. 本期增加金额  |                |                |       |               | 844,921.54    | 1,666,040.00 | 2,510,961.54   |
| (1) 购置     |                |                |       |               | 844,921.54    | 756,040.00   | 1,600,961.54   |
| (2) 内部研发   |                |                |       |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |       |               |               | 910,000.00   | 910,000.00     |
| 3. 本期减少金额  |                |                |       |               |               |              |                |
| (1) 处置     |                |                |       |               |               |              |                |
| 4. 期末余额    | 376,844,850.11 | 289,155,670.29 |       | 32,837,114.04 | 52,117,957.68 | 6,596,705.17 | 757,552,297.29 |
| 二、累计摊销     |                |                |       |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 69,348,191.49  | 193,155,521.00 |       | 23,387,421.22 | 37,761,131.85 | 2,071,424.68 | 325,723,690.24 |
| 2. 本期增加金额  | 4,273,494.99   | 2,227,316.79   |       | 686,993.47    | 3,351,159.59  | 124,508.82   | 10,663,473.66  |
| (1) 计提     | 4,273,494.99   | 2,227,316.79   |       | 686,993.47    | 3,351,159.59  | 124,508.82   | 10,663,473.66  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |       |               |               |              |                |
| (1) 处置     |                |                |       |               |               |              |                |
| 4. 期末余额    | 73,621,686.48  | 195,382,837.79 |       | 24,074,414.69 | 41,112,291.44 | 2,195,933.50 | 336,387,163.90 |
| 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  | 301,824,330.60 | 8,969,715.26   |       | 8,762,699.35  | 11,005,666.24 | 4,400,771.67 | 334,963,183.12 |
| 2. 期初账面价值  | 306,097,825.59 | 11,197,032.05  |       | 9,449,692.82  | 13,511,904.29 | 2,859,240.49 | 343,115,695.24 |

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%

## (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：

**27、开发支出**

√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          |
|-------------------------------|---------------|------------|----|---------------|---------|--------|--|---------------|
|                               |               | 内部开发支出     | 其他 | 外购            | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |               |
| 黄蜀葵<br>花总黄<br>酮口腔<br>贴片技<br>术 | 18,919,792.78 | 557,512.15 |    | 20,094,339.70 |         |        |  | 39,571,644.63 |
| 合计                            | 18,919,792.78 | 557,512.15 |    | 20,094,339.70 |         |        |  | 39,571,644.63 |

**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         | 5,989,488.13   |         |  |      |  | 5,989,488.13   |
| 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      |
| 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              | 899,180,097.84 |         |  |      |  | 899,180,097.84 |

**(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 | 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       | 135,837,819.90 | 300,099,881.40      |

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%  | 84.66%-85.66% | 10.88% |

[注]内蒙古康恩贝公司资产组2022年至2026年的预测期收入增长率为8%至2%。

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 | 333,400,000.00       | 300,099,881.40      |                  |

内蒙古康恩贝公司资产组预计未来现金流量现值（可回收价值）参考本公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《浙江康恩贝制药股份有限公司拟对收购内蒙古康恩贝药业有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组组合可回收价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2022）212号）确定。

(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 | 41,124,532.39 | 1,009,174.31 | 3,926,563.28 | 511,532.76 | 37,695,610.66 |

|    |               |              |              |            |               |
|----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 其他 | 2,274,863.68  | 61,009.17    | 340,656.13   |            | 1,995,216.72  |
| 合计 | 43,399,396.07 | 1,070,183.48 | 4,267,219.41 | 511,532.76 | 39,690,827.38 |

### 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    | 13,798,279.73  | 2,232,590.63  | 16,805,361.75  | 2,647,027.76  |
| 内部交易未实现利润 | 93,903,273.61  | 20,777,942.40 | 96,929,647.44  | 19,884,933.75 |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 信用减值损失    | 13,202,752.60  | 2,744,715.98  | 10,279,069.86  | 2,184,399.55  |
| 递延收益      | 6,744,735.16   | 1,104,295.77  | 7,624,527.82   | 1,245,414.67  |
| 合计        | 127,649,041.10 | 26,859,544.78 | 131,638,606.87 | 25,961,775.73 |

#### (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 | 42,914,584.61    | 6,437,187.69   | 44,015,602.63    | 6,602,340.39   |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 1,132,414,345.00 | 283,103,586.25 | 1,132,414,345.00 | 283,103,586.25 |
| 固定资产税会折旧差异      | 114,924,826.42   | 17,818,512.51  | 118,211,953.67   | 18,311,581.60  |
| 合计              | 1,290,253,756.03 | 307,359,286.45 | 1,294,641,901.30 | 308,017,508.24 |

#### (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             |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异                       |                  |                  |
| 可抵扣亏损                          | 2,036,553,264.52 | 2,004,826,192.72 |
| 信用减值损失                         | 83,595,054.98    | 83,670,377.39    |
| 内部交易未实现利润                      | 48,473,531.56    | 57,557,720.54    |
| 递延收益                           | 10,278,784.00    | 11,926,084.00    |
| 对 GenorBiopharma 权益工具投资的公允价值变动 | 574,549,692.79   | 450,576,846.32   |
| 资产减值准备                         | 466,183,793.72   | 478,759,200.25   |
| 合计                             | 3,219,634,121.57 | 3,087,316,421.22 |

## (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 |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 2022 年    | 12,455,026.34    | 27,547,516.13    |    |
| 2023 年    | 20,312,325.56    | 20,312,325.56    |    |
| 2024 年    | 41,708,113.66    | 45,328,263.27    |    |
| 2025 年    | 140,223,120.18   | 145,211,449.29   |    |
| 2026 年及以后 | 1,821,854,678.78 | 1,766,426,638.47 |    |
| 合计        | 2,036,553,264.52 | 2,004,826,192.72 |    |

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 | 9,617,228.07 |      | 9,617,228.07 | 23,183,364.99 |      | 23,183,364.99 |
| 合计      | 9,617,228.07 |      | 9,617,228.07 | 23,183,364.99 |      | 23,183,364.99 |

## 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             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  |                  |
| 抵押借款    | 52,000,000.00    | 52,000,000.00    |
| 保证借款    |                  |                  |
| 信用借款    | 900,000,000.00   | 1,230,000,000.00 |
| 质押、保证借款 | 250,000.00       | 500,000.00       |
| 抵押、保证借款 | 51,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 借款利息    | 2,657,967.46     | 1,352,234.50     |
| 合计      | 1,005,907,967.46 | 1,343,852,234.50 |

## (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           |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |               |                |
| 银行承兑汇票 | 62,045,609.20 | 122,574,263.95 |
| 合计     | 62,045,609.20 | 122,574,263.95 |

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      | 198,676,283.65 | 233,273,085.04 |
| 应付长期资产购置款 | 85,210,504.46  | 90,662,871.73  |
| 其他        | 1,523,503.58   | 4,517,662.84   |
| 合计        | 285,410,291.69 | 328,453,619.61 |

**(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          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 14,290,254.37 | 36,453,098.79 |
| 合计   | 14,290,254.37 | 36,453,098.79 |

**(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         | 113,895,463.30 | 493,476,255.66 | 523,472,977.86 | 83,898,741.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 388,968.20     | 39,185,153.64  | 38,337,805.98  | 1,236,315.86  |
| 三、辞退福利         | 86,932.00      | 941,526.63     | 941,526.63     | 86,932.00     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 114,371,363.50 | 533,602,935.93 | 562,752,310.47 | 85,221,988.96 |

**(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 | 111,558,157.22 | 432,468,291.72 | 462,806,010.18 | 81,220,438.76 |
| 二、职工福利费       | 214,250.00     | 16,941,636.79  | 17,107,630.89  | 48,255.90     |
| 三、社会保险费       | 353,677.92     | 21,574,858.06  | 21,484,017.35  | 444,518.63    |
| 其中：医疗保险费      | 295,734.96     | 20,135,048.07  | 20,051,054.97  | 379,728.06    |
| 工伤保险费         | 8,736.92       | 1,066,498.49   | 1,059,914.38   | 15,321.03     |
| 生育保险费         | 49,206.04      | 373,311.50     | 373,048.00     | 49,469.54     |
| 其他            |                |                |                |               |
| 四、住房公积金       | 315,999.00     | 18,813,979.49  | 18,889,663.49  | 240,315.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,453,379.16   | 3,677,489.60   | 3,185,655.95   | 1,945,212.81  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |               |
| 合计            | 113,895,463.30 | 493,476,255.66 | 523,472,977.86 | 83,898,741.10 |

**(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 | 369,671.44 | 37,302,778.63 | 36,461,604.81 | 1,210,845.26 |
| 2、失业保险费  | 19,296.76  | 1,349,865.25  | 1,343,691.41  | 25,470.60    |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |              |
| 4、退休人员费用 |            | 532,509.76    | 532,509.76    |              |
| 合计       | 388,968.20 | 39,185,153.64 | 38,337,805.98 | 1,236,315.86 |

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 | 96,546,424.66 | 64,606,822.54 |
| 消费税 | 79,223.79     | 73,226.71     |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 营业税      |                |                |
| 企业所得税    | 43,019,081.01  | 28,188,846.87  |
| 个人所得税    | 4,735,843.62   | 2,184,962.39   |
| 城市维护建设税  | 6,013,777.80   | 4,469,587.47   |
| 教育费附加    | 2,906,862.05   | 2,087,566.15   |
| 地方教育附加   | 1,937,905.87   | 1,381,385.52   |
| 房产税      | 5,116,302.80   | 10,371,245.96  |
| 土地使用税    | 2,065,297.42   | 3,255,845.51   |
| 印花税      | 145,206.83     | 292,481.24     |
| 残疾人就业保障金 | 279,368.18     | 173,000.00     |
| 环境保护税    | 4,633.03       | 7,535.17       |
| 水利建设专项基金 | 9,900.28       | 6,955.10       |
| 合计       | 162,859,827.34 | 117,099,460.63 |

#### 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  | 14,278,040.39  | 12,232,619.38  |
| 其他应付款 | 973,766,701.09 | 728,330,557.20 |
| 合计    | 988,044,741.48 | 740,563,176.58 |

##### 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 | 14,278,040.39 | 12,232,619.38 |
| 合计    | 14,278,040.39 | 12,232,619.38 |

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 | 897,086,583.78 | 654,511,136.49 |
| 押金保证金   | 46,242,533.33  | 47,403,407.47  |
| 应付暂收款   | 17,171,866.08  | 19,173,836.03  |
| 其他      | 13,265,717.90  | 7,242,177.21   |
| 合计      | 973,766,701.09 | 728,330,557.20 |



## (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   | 209,400,000.00 | 129,500,000.00 |
| 1 年内到期的租赁负债   | 584,421.68     | 1,943,645.64   |
| 1 年内到期的长期借款利息 | 105,772.21     | 149,193.15     |
| 合计            | 210,090,193.89 | 131,592,838.79 |

## 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         |
|-----------|----------------|--------------|
| 短期应付债券    | 202,737,777.78 |              |
| 待转增值税销项税额 | 1,529,773.09   | 4,612,730.84 |
| 合计        | 204,267,550.87 | 4,612,730.84 |

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称               | 面值     | 发行日期      | 债券期限      | 发行金额               | 期初余额 | 本期发行           | 按面值计提利息      | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额           |
|--------------------|--------|-----------|-----------|--------------------|------|----------------|--------------|-------|------|----------------|
| 22-康恩贝（乡村振兴）scp001 | 100.00 | 2022年1月6日 | 2022年7月5日 | 200,000.00<br>0.00 |      | 200,000,000.00 | 2,737,777.78 |       |      | 202,737,777.78 |
| 合计                 | /      | /         | /         | 200,000.00<br>0.00 |      | 200,000,000.00 | 2,737,777.78 |       |      | 202,737,777.78 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |  |              |
|---------|--|--------------|
| 借款利息    |  | 3,087.50     |
| 质押、保证借款 |  | 9,500,000.00 |
| 合计      |  | 9,503,087.50 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 2,748,321.55 | 1,983,481.17 |
| 未确认融资费用    | -117,955.55  | -113,697.94  |
| 合计         | 2,630,366.00 | 1,869,783.23 |

#### 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 | 923,103.50 | 923,103.50 |
| 专项应付款 |            |            |
| 合计    | 923,103.50 | 923,103.50 |

##### 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 | 757,015.90 | 757,015.90 |
| 住房周转金  | 166,087.60 | 166,087.60 |
| 合计     | 923,103.50 | 923,103.50 |

**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 | 140,706,869.13 | 5,363,950.00 | 7,643,341.17 | 138,427,477.96 |      |
| 合计   | 140,706,869.13 | 5,363,950.00 | 7,643,341.17 | 138,427,477.96 | /    |

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

**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 | 2,570,037,319 |             |    |       |    |    | 2,570,037,319 |

**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） | 83,848,517.59  |      |      | 83,848,517.59  |
| 其他资本公积     | 130,856,755.72 |      |      | 130,856,755.72 |
| 合计         | 214,705,273.31 |      |      | 214,705,273.31 |

**56、库存股**

□适用 √不适用

**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     |                    |                      |         |            | 税后归属于少数股东 | 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   |           |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 267,994.25 | 242,345.98 |                    |                      |         | 236,747.79 | 5,598.19  | 504,742.04 |
| 外币财务报表折算差额       | 267,994.25 | 242,345.98 |                    |                      |         | 236,747.79 | 5,598.19  | 504,742.04 |
| 其他综合收益合计         | 267,994.25 | 242,345.98 |                    |                      |         | 236,747.79 | 5,598.19  | 504,742.04 |

**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 | 189,627,845.95 |      | 615,455,315.69 |

|    |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 425,827,469.74 | 189,627,845.95 | 615,455,315.69 |
|----|----------------|----------------|----------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按母公司2021年度弥补亏损后可分配利润的10%计提法定盈余公积。

## 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           | 3,849,983,262.64 | 1,840,754,191.30 |
| 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            | 3,849,983,262.64 | 1,840,754,191.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 208,851,156.51   | 2,009,229,071.34 |
| 减：提取法定盈余公积            | 189,627,845.95   |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 411,205,971.04   |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,458,000,602.16 | 3,849,983,262.64 |

## 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 | 2,824,400,330.25 | 976,201,767.73 | 3,106,402,408.62 | 1,054,463,761.20 |
| 其他业务 | 21,571,585.70    | 13,398,568.86  | 13,111,686.91    | 11,943,101.29    |
| 合计   | 2,845,971,915.95 | 989,600,336.59 | 3,119,514,095.53 | 1,066,406,862.49 |

### (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     | 65,179.99     | 96,833.20     |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 14,429,072.71 | 14,551,399.72 |
| 教育费附加   | 6,946,797.42  | 7,137,377.51  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 7,973,676.19  | 7,174,823.42  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税   | 1,565,800.59  | 4,056,793.61  |
| 车船使用税   | 12,441.55     | 8,225.00      |
| 印花税     | 934,226.65    | 1,091,692.34  |
| 地方教育费附加 | 4,063,777.58  | 4,198,389.42  |
| 环境保护税   | 15,668.89     | 29,817.50     |
| 水利建设基金  | 91,002.92     | 20,842.08     |
| 合计      | 36,097,644.49 | 38,366,193.80 |

### 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     | 599,664,412.59   | 815,641,923.78   |
| 职工薪酬及劳务 | 276,035,541.79   | 263,825,316.54   |
| 差旅通讯费   | 137,467,304.58   | 107,411,288.59   |
| 品牌建设费   | 67,120,147.32    | 56,049,427.84    |
| 会务费     | 7,612,505.41     | 13,268,166.73    |
| 办公费     | 4,679,351.46     | 8,541,832.50     |
| 业务招待费   | 3,163,880.75     | 5,283,384.58     |
| 摊销折旧费   | 602,720.71       | 824,115.56       |
| 其他      | 4,031,095.63     | 15,885,533.35    |
| 合计      | 1,100,376,960.24 | 1,286,730,989.47 |

其他说明：

市场费包括学术推广费、市场调研费、信息咨询费、营销策划费、招投标费、样品费等市场性费用。

### 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    | 126,563,068.63 | 124,943,505.72 |
| 摊销折旧费   | 38,882,209.12  | 40,161,660.19  |
| 股权激励费   |                | 15,082,000.02  |
| 办公费     | 16,757,640.89  | 11,133,639.79  |
| 中介机构服务费 | 7,178,031.12   | 7,692,889.60   |
| 差旅通讯费   | 3,682,269.33   | 5,589,768.25   |
| 业务招待费   | 2,099,145.16   | 2,575,777.67   |
| 存货损耗    | 2,429,706.41   | 2,502,821.90   |
| 其他      | 14,385,676.23  | 20,880,417.36  |
| 合计      | 211,977,746.89 | 230,562,480.50 |

### 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 | 20,553,692.31 | 10,620,959.57 |
| 职工薪酬  | 25,839,933.15 | 30,492,949.75 |
| 材料领用  | 19,165,645.07 | 16,480,315.94 |
| 折旧摊销  | 12,308,066.64 | 12,053,958.43 |
| 燃料动力费 | 2,130,382.63  | 1,842,168.03  |
| 其他费用  | 11,224,290.76 | 12,167,370.72 |
| 合计    | 91,222,010.56 | 83,657,722.44 |

**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  | 29,155,184.36  | 39,001,676.82 |
| 利息收入  | -27,074,306.60 | -7,974,076.22 |
| 汇兑净损益 | -4,570,735.06  | 881,439.82    |
| 现金折扣  | -422,171.76    | -107,294.71   |
| 手续费   | 545,681.39     | 647,604.75    |
| 其他    | -9,487.76      | 2,270.00      |
| 合计    | -2,375,835.43  | 32,451,620.46 |

**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   | 7,643,341.17  | 15,271,044.77 |
| 与收益相关的政府补助   | 28,136,274.43 | 55,966,161.50 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 438,216.80    | 337,883.13    |
| 合计           | 36,217,832.40 | 71,575,089.40 |

其他说明：

详见本财务报告七 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    | 23,750,833.95 | -6,463,366.42 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 2,035,460.68  |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -420,365.00   |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |               | 1,904,857.00  |
| 票据贴现利息支出          | -59,433.31    |               |
| 其他                | 1,850.48      |               |
| 合计                | 25,308,346.80 | -4,558,509.42 |

**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                           |                 | -1,795,207.00  |
| 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 | -123,972,846.47 | -68,768,024.06 |
| 合计   | -123,972,846.47 | -70,563,231.06 |

其他说明：

公司对 Genor Biopharma 所持股数按 2022 年 6 月 30 日收盘价确认的公允价值变动收益 -123,972,846.47 元。

#### 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  | -4,797,936.86 | -2,795,919.23 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,923,719.13  | -3,333,101.33 |
| 合计        | -2,874,217.73 | -6,129,020.56 |

#### 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        |
|---------------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失              |               |              |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,283,495.15 | 1,076,506.82 |
| 合计                  | -9,283,495.15 | 1,076,506.82 |

#### 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 | 177,573.44 | 157,515.13 |
| 合计       | 177,573.44 | 157,515.13 |

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 | 12,469.34  | 11,242.79  | 12,469.34     |
| 其中：固定资产处置利得 | 12,469.34  | 11,242.79  | 12,469.34     |
| 无形资产处置利得    |            |            |               |
| 接受捐赠        |            |            |               |
| 政府补助        |            |            |               |
| 无需支付款项      | 25,791.53  | 301,926.95 | 25,791.53     |
| 其他          | 323,932.43 | 391,665.09 | 323,932.43    |
| 合计          | 362,193.30 | 704,834.83 | 362,193.30    |

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 | 194,429.61   | 228,295.64   | 194,429.61    |
| 其中：固定资产处置损失 | 194,429.61   | 228,295.64   | 194,429.61    |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 对外捐赠        | 4,181,966.26 | 900,163.08   | 4,181,966.26  |
| 其他          | 4,740,244.76 | 556,134.12   | 4,740,244.76  |
| 合计          | 9,116,640.63 | 1,684,592.84 | 9,116,640.63  |

## 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 | 81,869,302.08 | 94,413,853.85  |
| 递延所得税费用 | -1,555,990.84 | -22,145,476.80 |
| 合计      | 80,313,311.24 | 72,268,377.05  |

### (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                           | 335,891,798.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 83,972,949.64  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -21,483,479.93 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,869,094.83   |
| 非应税收入的影响                       | 0.00           |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,257,368.28   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,253,654.88  |
| 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 | 30,109,307.25  |
| 研发费用等加计扣除纳税调减的影响               | -8,838,166.38  |
| 其他                             | 1,679,892.43   |
| 所得税费用                          | 80,313,311.24  |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七 57 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      | 26,708,109.64  | 101,959,984.02 |
| 收回存出的经营性保证金 | 112,675,185.05 | 46,436,072.62  |
| 收现利息收入      | 27,466,336.54  | 7,973,984.19   |
| 收到往来款项      | 5,982,624.56   | 9,123,134.57   |
| 其他          | 27,940,020.93  | 27,170,554.69  |
| 合计          | 200,772,276.72 | 192,663,730.09 |

## (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         | 652,098,385.23 | 815,238,500.40 |
| 付现管理费用及研发费用    | 49,220,699.31  | 45,321,482.87  |
| 支付经营性银行承兑汇票保证金 | 53,475,051.77  | 37,261,674.36  |
| 支付经营性保证金       | 61,431,248.76  | 64,989,802.21  |
| 其他             | 2,780,414.92   | 34,093,000.69  |
| 合计             | 819,005,799.99 | 996,904,460.53 |

## (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 |
| 合计     |       | 112,255,037.85 |

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

## 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           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 255,578,487.33 | 299,648,441.62 |
| 加：资产减值准备                   | 9,283,495.15   | -1,076,506.82  |
| 信用减值损失                     | 2,874,217.73   | 6,129,020.56   |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 114,273,327.15   | 122,557,861.30   |
| 使用权资产摊销                          | 740,417.34       |                  |
| 无形资产摊销                           | 10,663,473.66    | 11,636,468.79    |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,267,219.41     | 6,027,437.24     |
| 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） | -177,573.44      | -157,515.13      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 181,960.27       | 217,052.85       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 123,972,846.47   | 70,563,231.06    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 24,584,449.30    | 39,883,116.64    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -25,308,346.80   | 4,558,509.42     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -897,769.05      | -2,666,846.91    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -658,221.79      | -19,478,629.89   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -55,926,614.34   | 32,438,755.76    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -228,915,358.21  | -369,799,412.47  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 123,287,257.20   | 197,604,871.29   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 357,823,267.38   | 398,085,855.31   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 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                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 2,130,747,530.57 | 1,020,297,304.85 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,367,752,750.70 | 1,392,785,331.63 |
| 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                     | -237,005,220.13  | -372,488,026.78  |

**(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           | 2,130,747,530.57 | 2,367,752,750.70 |
| 其中：库存现金        | 4,038.77         | 88,796.89        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,125,970,201.53 | 2,365,142,808.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,773,290.27     | 2,521,145.24     |
| 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              | 2,130,747,530.57 | 2,367,752,750.70 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

适用 不适用

2022 年 6 月 30 日货币资金余额为 2,187,825,160.60 元，现金及现金等价物余额为 2,130,747,530.57 元，差异 57,077,630.03 元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 55,374,387.97 元、住房维修基金 1,697,312.66 元和其他保证金 5,929.40 元。

2021 年 12 月 31 日货币资金余额为 2,487,257,698.65 元，现金及现金等价物余额为 2,367,752,750.70 元，差异 119,504,947.95 元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 117,802,787.28 元、住房维修基金 1,696,231.27 元和其他保证金 5,929.40 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 | 55,374,387.97  | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 1,697,312.66   | 住房维修基金    |
| 货币资金 | 5,929.40       | 其他保证金     |
| 固定资产 | 46,907,300.62  | 借款抵押      |
| 无形资产 | 13,480,673.54  | 借款抵押      |
| 合计   | 117,465,604.19 | /         |

### 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  |              |         | 64,066,649.08 |
| 其中：美元 | 9,020,472.46 | 6.7114  | 60,539,998.87 |
| 欧元    | 484,178.16   | 7.0084  | 3,393,314.22  |
| 港币    | 155,913.89   | 0.85519 | 133,336.00    |
| 应收账款  |              |         | 42,628,717.70 |
| 其中：美元 | 6,351,687.83 | 6.7114  | 42,628,717.70 |
| 预收账款  |              |         | 1,828,124.82  |
| 其中：美元 | 272,390.98   | 6.7114  | 1,828,124.82  |
| 其他应付款 |              |         | 469,558.20    |
| 其中：美元 | 69,964.27    | 6.7114  | 469,558.20    |

(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                      | 146,070,819.13 | 其他收益 | 7,643,341.17  |
| 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 | 28,136,274.43  | 其他收益 | 28,136,274.43 |
| 合计                              | 174,207,093.56 |      | 35,779,615.60 |

**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            | 本期   | 本期减少[注]      | 期末            | 本期摊销 | 说明                                   |
|--------------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|--------------------------------------|
|                          | 递延收益          | 新增补助 |              | 递延收益          | 列报项目 |                                      |
| 金华康恩贝公司技术改造专项第二批中央建设投资资金 | 35,480,400.00 |      | 357,740.00   | 35,122,660.00 | 其他收益 | 国家发展改革委、工业和信息化部发改产业(2020)1253号       |
| 天施康年产16亿支(袋)儿童药物生产建设示范项目 | 21,420,000.00 |      |              | 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 |
| 康恩贝中药公司搬迁补偿款             | 15,271,663.27 |      | 2,545,277.22 | 12,726,386.05 | 其他收益 | 松阳县土地储备中心松储字(2011)第2号                |
| 金华康恩贝公司工业企业技改财政补助资金      | 14,309,600.00 |      |              | 14,309,600.00 | 其他收益 | 金华市经济和信息化局金经信便签(2021)22号             |

|                            |              |  |            |              |      |   |
|----------------------------|--------------|--|------------|--------------|------|---|
| 金华康恩贝国际化先进制药基地技改项目         | 9,719,365.00 |  | 246,070.00 | 9,473,295.00 | 其他收益 | 金华市经济和信息化局金经信投资(2020)125号                       |
| 金华康恩贝公司大观霉素产业国际化项目         | 4,142,916.67 |  | 407,500.00 | 3,735,416.67 | 其他收益 | 浙财建(2012)476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 | 3,852,750.00 |  | 233,500.00 | 3,619,250.00 | 其他收益 | 云南省工信厅云财建(2020)227号                             |
| 本公司银杏叶制剂生产过程质量控制项目         | 3,750,000.00 |  | 625,000.00 | 3,125,000.00 | 其他收益 | 兰溪市发展和改革委员会兰发改(2012)53号浙江发展改革委员会浙发改高技(2012)530号 |
| 金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助        | 3,383,530.00 |  | 215,970.00 | 3,167,560.00 | 其他收益 | 金华市经济和信息化局金经信投资(2019)201号                       |
| 云南云杏公司银杏叶提取生产线建设项目         | 2,104,642.84 |  | 122,142.86 | 1,982,499.98 | 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                |
| 云南云杏公司工业大麻种植加工项目           | 731,898.30   |  | 40,661.02  | 691,237.28   | 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                 |
| 磐康中药材初加工共享车间发展奖励           | 2,289,050.00 |  | 134,650.00 | 2,154,400.00 | 其他收益 | 中共磐安县委办公室磐委发                                    |

|                                  |              |  |            |              |      |   |
|----------------------------------|--------------|--|------------|--------------|------|---|
| 磐康中药材初加工共享车间发展奖励                 | 960,000.00   |  | 60,000.00  | 900,000.00   | 其他收益 | (2020) 7号                                   |
| 金华康恩贝公司年产100吨奥美拉唑精干包及配套制剂GMP改造项目 | 2,057,876.45 |  | 331,914.22 | 1,725,962.23 | 其他收益 | 金华市经济和信息化委员会金经信技投(2014)159号                 |
| 本公司物联网工厂示范项目                     | 2,000,000.00 |  | 178,800.00 | 1,821,200.00 | 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》 |
| 江西康恩贝公司智能制造工程项目专项资金              | 2,000,000.00 |  |            | 2,000,000.00 | 其他收益 | 江西省财政厅赣财建指(2020)210号                        |
| 浙产中药材共享智能仓储物流基地建设项目              | 1,746,666.66 |  | 100,000.00 | 1,646,666.66 | 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              | 1,547,399.76 |  | 128,950.02 | 1,418,449.74 | 其他收益 | 江西省财政厅赣财预指(2013)68号                         |
| 康恩贝中药口服液生产线项目                    | 1,385,564.43 |  | 98,968.86  | 1,286,595.57 | 其他收益 | 松阳县卫生健康局松阳县财政局松卫(2020)95号                   |
| 金华康恩贝公司年产17.5亿粒固体制剂改造项目          | 1,384,250.00 |  | 169,500.00 | 1,214,750.00 | 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)<br>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 | 1,350,000.00 |              | 150,000.00 | 1,200,000.00 | 其他收益 | 滇中产业集聚区(新区)财政局、产业经济贸易发展局滇中财企(2014)6号 |
| 杭州康恩贝公司制造业企业技术改造项目财政资金      | 1,258,375.42 | 1,268,950.00 | 126,895.00 | 2,400,430.42 | 其他收益 | 杭州市财政局杭财企(2021)77号                   |
| 金华康恩贝公司两化融合发展扶持资金           | 1,230,030.00 |              | 68,335.00  | 1,161,695.00 | 其他收益 | 金华市经济和信息化局金经信数经(2021)62号             |
| 金华康恩贝公司工业企业技术改造财政补助资金       | 1,218,291.92 |              | 101,524.32 | 1,116,767.60 | 其他收益 | 金华市经济和信息化委员会金经信技投(2018)200号          |
| 江西省应急物资保障体系建设补助资金           | 910,763.86   |              | 44,791.68  | 865,972.18   | 其他收益 | 江西省财政厅赣财建指(2020)89号                  |
| 金华康恩贝公司数字化车间示范项目            | 897,185.93   |              | 63,894.54  | 833,291.39   | 其他收益 | 金华市经济和信息化局金经信数经(2019)197号            |
| 金华康恩贝公司涉气企业整治提升改造补助         | 717,500.00   |              | 51,250.00  | 666,250.00   | 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     |



|                                |            |  |            |            |      |                                  |
|--------------------------------|------------|--|------------|------------|------|----------------------------------|
| 东阳康恩贝公司技改奖励款                   | 562,500.00 |  | 37,500.00  | 525,000.00 | 其他收益 | 东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东经信(2018)104号   |
| 东阳康恩贝公司技改项目补助                  | 432,000.00 |  | 54,000.00  | 378,000.00 | 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   |
| 磐康药业公司省级数字化一体化车间               | 425,000.00 |  | 25,000.00  | 400,000.00 | 其他收益 | 磐安县经济商务局磐委发(2020)7号              |
| 康恩贝中药公司康恩贝中药环境保护专项资金           | 415,833.21 |  | 12,475.02  | 403,358.19 | 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     | 330,000.00 |  | 30,000.00  | 300,000.00 | 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 |
| 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 | 300,000.00 |  | 150,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 | 江西省发展与改革委员会赣发改产业字(2012)925号      |
| 金华康恩贝公司年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目 | 265,151.41 |  | 265,151.41 | -          | 其他收益 | 浙江省财政厅浙财企(2010)239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       | 260,000.00 |  | 130,000.00 | 130,000.00 | 其他收益 | 浙江省财政厅浙财企(2012)71号               |

|                              |                |              |              |                |      |  |
|------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|--|
| 本公司高标准银杏叶有效成分提取技术集成与示范       | 250,000.00     |              | 250,000.00   | -              | 其他收益 | 国家林业局泡桐研究中心《银杏高效栽培与全质化利用示范研究》                    |
| 磐康药业公司项目补贴                   | 190,475.00     | 30,000.00    | 13,025.00    | 207,450.00     | 其他收益 | 磐安县中药产业发展促进中心、磐安县财政局磐中药发(2021)14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 | 133,334.00     |              | 50,000.00    | 83,334.00      | 其他收益 | 曲靖经济开发区财政局曲开财预字(2013)263号                        |
| 英诺珐公司现代服务业综合试点项目             | 22,855.00      |              | 22,855.00    | -              | 其他收益 | 金华市交通运输局金市交(2016)87号                             |
| 金华康恩贝公司金华市本级省生产方式转型示范项目      |                | 4,065,000.00 |              | 4,065,000.00   | 其他收益 | 金华市经济和信息化局关于预拨付2022年度金华市本级省生产方式转型示范项目的通知(向)资金的通知 |
| 小计                           | 140,706,869.13 | 5,363,950.00 | 7,643,341.17 | 138,427,477.96 |      |  |

## 2)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目                | 金额           | 列报项目 | 说明   |
|-------------------|--------------|------|--|
| 康恩贝中药公司“一厂一策”奖励资金 | 7,138,000.00 | 其他收益 | 丽水生态产业集聚区松阳分区委关于拨付浙江康恩贝中药有限公司“一厂一策”奖励资金(2021年度)的通知 |
| 杭州康恩贝公司一致性评价奖励    | 4,000,000.00 | 其他收益 | 杭州市滨江区经信局杭财企(2021)82号、区经信(2022)15号                 |
| 云南希陶公司增值税退税       | 3,040,341.55 | 其他收益 | 财政部 国家税务总局财税[2016]52号                              |

|                                |               |      |  |
|--------------------------------|---------------|------|--|
| 江西天施康公司税费返还                    | 2,604,776.76  | 其他收益 | 项目投资协议招商优惠政策                                   |
| 金华康恩贝公司 2020 年度市区企业研发投入奖励资金    | 2,000,000.00  | 其他收益 | 金华市科学技术局金市科[2022]42号                           |
| 磐康药业公司中药材初加工共享车间               | 1,142,600.00  | 其他收益 | 磐安县中药产促进中心磐安县财政局磐中药发(2022)4号                   |
| 玉山金康 20 年度扶持企业奖励               | 777,000.00    | 其他收益 | 玉山县财政局 20 年纳税奖励汇报                              |
| 金华康恩贝公司 2021 年度失业保险稳岗返还        | 476,741.00    | 其他收益 | 金华市人力资源和社会保障局 2022 年金华市区失业保险稳岗返还               |
| 金华康恩贝公司 2021 年度以工代训补助资金        | 459,000.00    | 其他收益 | 金华市人力资源和社会保障局 金华市财政局金人社发[2020]77号              |
| 江西康恩贝公司 2021 年市级科技专项资金         | 400,000.00    | 其他收益 | 上饶市科技局办公室饶科发【2021】29号                          |
| 英诺珐公司 2020 年商贸服务业高质量发展政策奖励     | 333,100.00    | 其他收益 | 金华经济技术开发区经济发展局金开经发【2021】162号                   |
| 康恩贝中药公司 2020 年度科技政策奖励          | 323,000.00    | 其他收益 | 中共松阳县县委办公室松委发(2021)18号                         |
| 江西康恩贝公司第五届上饶质量奖奖励              | 300,000.00    | 其他收益 | 上饶市人民政府办公室秘书科饶府字【2021】31号】                     |
| 康恩贝中药公司光伏发电专项补贴资金              | 235,178.85    | 其他收益 | 松阳县财政局 松阳县发展和改革委员会松财企[2017]138号                |
| 耐司康公司市区开放型经济发展资金(信保保费)         | 230,400.00    | 其他收益 | 金华市商务局关于申报 2021 年度市区开放型经济发展资金的通知               |
| 康恩贝中药公司 2021 年度松阳县第四批稳岗返还失业保险费 | 137,576.93    | 其他收益 | 浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局浙人社发【2022】37号 |
| 其他补助收入                         | 4,538,559.34  | 其他收益 |  |
| 小计                             | 28,136,274.43 |      |  |

## 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

#### (1)、本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称     | 股权取得时点  | 股权取得成本       | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日      | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|---------|--------------|-----------|--------|----------|----------|---------------|----------------|
| 新昌九邦兽药有限公司 | 2022年3月 | 1,000,000.00 | 100       | 外购     | 2022/3/9 | 股权转让协议   | 0             | -23.82         |

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             |            |              |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 合并成本                        | 新昌九邦兽药有限公司 |              |
| —现金                         |            | 1,000,000.00 |
| 合并成本合计                      |            | 1,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |            | 1,010,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |            | -10,000.00   |

## (3). 购买方于被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 新昌九邦兽药有限公司   |            |
|----------|--------------|------------|
|          | 购买日公允价值      | 购买日账面价值    |
| 资产：      | 1,010,000.00 | 100,000.00 |
| 货币资金     | 100,000.00   | 100,000.00 |
| 应收款项     |              |            |
| 存货       |              |            |
| 固定资产     |              |            |
| 无形资产     | 910,000.00   |            |
|          |              |            |
| 负债：      |              |            |
| 借款       |              |            |
| 应付款项     |              |            |
| 递延所得税负债  |              |            |
|          |              |            |
| 净资产      | 1,010,000.00 | 100,000.00 |
| 减：少数股东权益 |              |            |
| 取得的净资产   | 1,010,000.00 | 100,000.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照收购时评估情况确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

**(6). 其他说明**

□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

贵州拜特制药有限公司全资子公司贵州拜特医药销售有限公司，及贵州拜特医药销售有限公司全资子公司贵州拜特医药市场管理有限公司于 2022 年 2 月 10 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 |
| 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 |
| 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 |
| 杭州康恩贝健发科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 商业 | 100.00 |  | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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         | 21,307,216.06 |                | 104,633,675.06 |
| 康恩贝中药公司   | 20.161       | 20,575,467.65 | 48,217,500.00  | 169,123,794.69 |
| 康恩贝健康科技公司 | 20.00        | 4,379,969.82  | 6,600,000.00   | 34,197,052.57  |

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   | 990,233,284.56   | 1,530,139,221.07 | 2,520,372,505.63 | 1,068,494,270.13 | 89,485,460.00 | 1,157,979,730.13 | 984,999,897.99   | 1,549,081,797.52 | 2,534,081,695.51 | 1,166,320,912.22 | 97,685,553.76 | 1,264,006,465.98 |
| 康恩贝中药公司   | 1,136,189,556.25 | 206,095,943.14   | 1,342,285,499.39 | 488,690,752.81   | 14,722,539.01 | 503,413,291.82   | 1,154,870,118.19 | 216,797,060.70   | 1,371,667,178.89 | 378,289,845.35   | 17,402,115.11 | 395,691,960.46   |
| 康恩贝健康科技公司 | 203,906,970.20   | 16,572,667.24    | 220,479,637.44   | 74,979,568.20    | 216,939.37    | 75,196,507.57    | 203,442,392.77   | 17,595,744.72    | 221,038,137.49   | 64,544,367.04    | 212,022.27    | 64,756,389.31    |

| 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 | 862,078,208.28 | 119,015,176.54 | 119,015,176.54 | 45,006,321.93 | 800,230,449.48 | 79,516,308.07 | 79,756,878.35 | 141,117,061.06 |

|                   |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 康恩贝<br>中药公<br>司   | 840,173,<br>522.38 | 102,055,789.1<br>6 | 102,055,789.1<br>6 | 209,313,220.3<br>6 | 791,752,182.9<br>6 | 98,912,717.9<br>6 | 98,912,717.9<br>6 | 146,881,540.3<br>6 |
| 康恩贝<br>健康科<br>技公司 | 262,893,<br>829.90 | 22,001,381.69      | 22,001,381.69      | 20,229,781.73      | 189,303,242.8<br>9 | 16,514,033.2<br>7 | 16,514,033.2<br>7 | 18,255,098.96      |

## (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<br>联营企业名<br>称 | 主要经营地 | 注册地         | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|---------------------|-------|-------------|------|---------|-------|-----------------------------|
|                     |       |             |      | 直接      | 间接    |                             |
| 珍视明药业<br>公司         | 江西    | 江西抚州        | 制造业  | 38.00   |       | 权益法                         |
| 远东实验室<br>公司         | 四川    | 英属维尔京<br>群岛 | 药品研发 | 1.42    | 11.94 | 权益法                         |
| 上海可得网<br>络公司        | 上海    | 上海松江        | 服务业  | 20.00   |       | 权益法                         |
| 广州喜鹊公<br>司          | 广州    | 广东广州        | 药品研发 | 5.6995  |       | 权益法                         |
| 上海鑫方迅<br>公司         | 上海    | 上海长宁        | 服务业  | 17.00   |       | 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%,对广州喜鹊公司的持股比例 5.6995%,对上海鑫方迅公司的持股比例是 17.00%,因向该等公司派驻了董事,对其具有重大影响,故采用权益法核算。

## (2). 重要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      |                |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                      | 珍视明药业公司          | 远东实验室公司        | 珍视明药业公司          | 远东实验室公司        |
| 流动资产                 | 415,621,936.52   | 59,710,241.96  | 358,890,452.79   | 63,538,239.00  |
| 非流动资产                | 87,879,493.63    | 4,500,000.00   | 95,350,205.81    | 4,500,000.00   |
| 资产合计                 | 503,501,430.15   | 64,210,241.96  | 454,240,658.60   | 68,038,239.00  |
| 流动负债                 | 145,572,204.78   | 14,276,268.96  | 163,767,221.32   | 14,426,181.01  |
| 非流动负债                | 4,577,916.63     |                | 6,523,761.89     |                |
| 负债合计                 | 150,150,121.41   | 14,276,268.96  | 170,290,983.21   | 14,426,181.01  |
| 少数股东权益               |                  |                |                  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 353,351,308.73   | 49,933,973.00  | 283,949,675.39   | 53,612,057.99  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 134,273,497.32   | 6,671,178.79   | 107,900,876.65   | 7,162,570.94   |
| 调整事项                 | 1,081,242,243.35 |                | 1,081,242,243.35 |                |
| —商誉                  | 1,081,242,243.35 | 20,115,907.60  | 1,081,242,243.35 | 20,115,907.60  |
| —内部交易未实现利润           |                  |                |                  |                |
| —其他                  |                  | -20,115,907.60 |                  | -20,115,907.60 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,215,515,740.67 | 6,671,178.79   | 1,189,143,120.00 | 7,162,570.94   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                |                  |                |
| 营业收入                 | 498,621,009.06   |                | 508,955,193.27   |                |
| 净利润                  | 69,401,633.34    | -3,678,084.99  | 69,567,482.82    | -1,364,566.84  |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                |
| 其他综合收益               |                  |                |                  |                |
| 综合收益总额               | 69,401,633.34    | -3,678,084.99  | 69,567,482.82    | -1,364,566.84  |
| 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        | 广州喜鹊公司         | 上海可得网络公司        | 广州喜鹊公司         |
| 流动资产                 | 266,092,769.92  | 62,391,449.95  | 284,433,239.69  | 55,467,735.90  |
| 非流动资产                | 3,393,517.49    | 1,855,967.75   | 3,781,876.96    | 995,249.46     |
| 资产合计                 | 269,486,287.41  | 64,247,417.70  | 288,215,116.65  | 56,462,985.36  |
| 流动负债                 | 77,944,678.07   | 40,501,154.88  | 82,566,705.59   | 21,735,135.44  |
| 非流动负债                |                 | 22,006,306.15  |                 | 22,592,206.88  |
| 负债合计                 | 77,944,678.07   | 62,507,461.03  | 82,566,705.59   | 44,327,342.32  |
| 少数股东权益               | -1,170,439.97   |                | -1,170,439.97   |                |
| 归属于母公司股东权益           | 192,712,049.31  | 1,739,956.67   | 206,818,851.03  | 12,135,643.04  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 38,542,409.86   | 99,168.83      | 41,363,770.22   | 691,670.98     |
| 调整事项                 | 95,386,993.36   | 43,020,251.17  | 95,336,229.78   | 43,020,186.33  |
| --商誉                 | 249,468,556.73  | 42,972,055.85  | 249,468,556.73  | 42,972,055.85  |
| --内部交易未实现利润          |                 |                |                 |                |
| --其他                 | -154,081,563.37 | 48,195.32      | -154,132,326.95 | 48,130.48      |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 133,929,403.22  | 43,119,420.00  | 136,700,000.00  | 43,711,857.31  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                 |                |                 |                |
| 营业收入                 | 296,677,299.15  |                | 438,431,927.16  |                |
| 净利润                  | -13,852,983.92  | -10,394,548.80 | -4,439,673.94   | -52,921,087.14 |
| 终止经营的净利润             |                 |                |                 |                |
| 其他综合收益               |                 |                |                 |                |
| 综合收益总额               | -13,852,983.92  | -10,394,548.80 | -4,439,673.94   | -52,921,087.14 |
| 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        |  | 上海鑫方迅公司        |  |
| 流动资产                 | 25,010,408.30  |  | 27,013,883.57  |  |
| 非流动资产                | 41,413,160.52  |  | 41,342,409.23  |  |
| 资产合计                 | 66,423,568.82  |  | 68,356,292.80  |  |
| 流动负债                 | 8,805,524.31   |  | 11,019,297.30  |  |
| 非流动负债                |                |  |                |  |
| 负债合计                 | 8,805,524.31   |  | 11,019,297.30  |  |
| 少数股东权益               |                |  |                |  |
| 归属于母公司股东权益           | 57,618,044.51  |  | 57,336,995.50  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 9,795,067.57   |  | 9,747,289.23   |  |
| 调整事项                 |                |  |                |  |
| --商誉                 | 15,544,368.31  |  | 15,544,368.31  |  |
| --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       | 9,795,067.57   |  | 9,747,289.23   |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |  |                |  |

|                 |              |  |              |  |
|-----------------|--------------|--|--------------|--|
| 营业收入            | 5,172,641.34 |  | 8,441,697.85 |  |
| 净利润             | 281,049.01   |  | -902,628.64  |  |
| 终止经营的净利润        |              |  |              |  |
| 其他综合收益          |              |  |              |  |
| 综合收益总额          | 281,049.01   |  | -902,628.64  |  |
| 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   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 45,369,611.07 | 47,056,816.19 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -665,639.73   | -2,666,008.95 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -665,639.73   | -2,666,008.95 |

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告七 5、七 6、七 7、七 8 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

本公司定期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 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.19%（2021 年 12 月 31 日：9.88%）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（元）           |                  |                  |              |       |
|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|-------|
|       | 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  | 1,215,413,739.67 | 1,239,637,848.28 | 1,239,637,848.28 |              |       |
| 应付票据  | 62,045,609.20    | 62,045,609.20    | 62,045,609.20    |              |       |
| 应付账款  | 285,410,291.69   | 285,410,291.69   | 285,410,291.69   |              |       |
| 其他应付款 | 973,766,701.09   | 973,766,701.09   | 973,766,701.09   |              |       |
| 租赁负债  | 3,214,787.68     | 3,214,787.68     | 584,421.68       | 2,630,366.00 |       |
| 应付债券  |                  |                  |                  |              |       |

|       |                  |                  |                  |               |            |
|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|
| 小计    | 2,539,851,129.33 | 2,564,075,237.94 | 2,561,444,871.94 | 2,630,366.00  |            |
| (续上表) |                  |                  |                  |               |            |
| 项目    | 期初数(元)           |                  |                  |               |            |
|       | 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  | 1,483,004,515.15 | 1,516,176,957.08 | 1,506,675,942.01 | 9,501,015.07  |            |
| 应付票据  | 122,574,263.95   | 122,574,263.95   | 122,574,263.95   |               |            |
| 应付账款  | 328,453,619.61   | 328,453,619.61   | 328,453,619.61   |               |            |
| 其他应付款 | 728,330,557.20   | 728,330,557.20   | 728,330,557.20   |               |            |
| 租赁负债  | 3,813,428.87     | 3,813,428.87     | 1,943,645.64     | 1,595,824.88  | 273,958.35 |
| 应付债券  |                  |                  |                  |               |            |
| 小计    | 2,666,176,384.78 | 2,699,348,826.71 | 2,687,978,028.41 | 11,096,839.95 | 273,958.35 |

### (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 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 180,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 229,500,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七 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 |    |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |            |            |            |    |
| (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                 |                        |  |                       |                       |
| (四) 投资性房地产                   |                        |  |                       |                       |
| 1. 出租用的土地使用权                 |                        |  |                       |                       |
| 2. 出租的建筑物                    |                        |  |                       |                       |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权          |                        |  |                       |                       |
| (五) 生物资产                     |                        |  |                       |                       |
| 1. 消耗性生物资产                   |                        |  |                       |                       |
| 2. 生产性生物资产                   |                        |  |                       |                       |
| (六) 其他非流动资产                  |                        |  |                       |                       |
| 1. 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 | -123,972,846.47        |  |                       | -123,972,846.47       |
| 2. 应收款项融资                    |                        |  | 413,716,044.34        | 413,716,044.34        |
| 3. 其他权益工具投资                  |                        |  | 75,912,676.50         | 75,912,676.50         |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>        | <b>-123,972,846.47</b> |  | <b>489,628,720.84</b> | <b>365,655,874.37</b> |

## 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(%) |
|------------------|------|------|------------|-----------------|------------------|
| 浙江省中医药健康产业集团有限公司 | 浙江杭州 | 制造业  | 200,000.00 | 20.85           | 20.85            |

本企业的母公司情况的说明

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

本公司的子公司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            |
|----------------|-------------------|
| 广州喜鹊公司         | 联营企业              |
| 芜湖圣美孚公司        | 联营企业              |
| 成都丽凯公司         | 子公司金华康恩贝之联营企业     |
| 天然药物研究院公司      | 子公司金华康恩贝之联营企业     |
| 浙江可镜网络科技有限公司   | 联营企业上海可得网络公司控制的公司 |
| 嘉兴市百秀药房有限公司    | 联营企业上海可得网络公司控制的公司 |
| 珍视明药业公司        | 本公司联营企业           |
| 珍视明健康科技公司      | 珍视明药业公司之子公司       |
| 抚州贝尔公司         | 珍视明药业公司之子公司       |
| 浙江珍视明医药集团有限公司  | 珍视明药业公司之子公司       |
| 江西珍视明大药房连锁有限公司 | 珍视明药业公司之子公司       |

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   |
|-------------------|---------------|
| 浙江中医药大学中药饮片有限公司   | 同受省健康产业集团控制   |
| 常山天道中药饮片有限公司      | 同受省健康产业集团控制   |
| 浙江天道医药有限公司        | 同受省健康产业集团控制   |
| 浙江省医药保健品进出口有限责任公司 | 同受省健康产业集团控制   |
| 奥托康公司             | 同受省健康产业集团控制   |
| 省国贸集团             | 省健康产业集团之控股股东  |
| 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     |
| 浙江亿利达风机股份有限公司     | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江英特药业有限责任公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 金华英特药业有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 浦江英特药业有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江英特医药药材有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江钱王中药有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 英特一洲(温州)医药连锁有限公司  | 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     |
| 淳安英特药业有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 淳安健民药店连锁有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江英特怡年药房连锁有限公司    | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江英特电子商务有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 宁波英特药业有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 温州市英特药业有限公司       | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江嘉信医药股份有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 绍兴英特大通医药有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 舟山英特卫盛药业有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 英特明州(宁波)医药有限公司    | 同受省国贸集团控制     |
| 福建英特盛健药业有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 嘉兴英特医药有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江湖州英特药业有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江英特海斯医药有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 台州英特药业有限公司        | 同受省国贸集团控制     |
| 金华英特医药物流有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 浙江省化工进出口有限公司      | 同受省国贸集团控制     |
| 康恩贝集团             | 持有本公司 8.51%股权 |
| 康恩贝保健品公司          | 康恩贝集团控制的公司    |
| 浙江凤登绿能环保股份有限公司    | 康恩贝集团控制的公司    |
| 绍兴凤登环保有限公司        | 康恩贝集团控制的公司    |
| 云南康恩贝植物研究院有限公司    | 康恩贝集团控制的公司    |
| 康盟投资              | 康恩贝集团控制的公司    |
| 江西华邦药业有限公司        | 康恩贝集团控制的公司    |
| 云南康恩贝生物产业有限公司     | 康恩贝集团控制的公司    |
| 希康生物科技            | 康恩贝集团控制的公司    |
| 泸西希康银杏发展有限公司      | 康恩贝集团控制的公司    |
| 云南希诺康生物科技有限公司     | 康恩贝集团控制的公司    |
| 兰坪县希康农业开发有限公司     | 康恩贝集团控制的公司    |
| 云南希康生物制品有限公司      | 康恩贝集团控制的公司    |
| 浙江康麻日化科技有限公司      | 康恩贝集团控制的公司    |



|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| 云南希美康农业开发有限公司   | 康恩贝集团间接持股 37.36%   |
| 云南大初食品有限公司      | 云南希美康农业开发有限公司控制的公司 |
| 胡季强             | 持有本公司 5.20%股权      |
| 浙江珍诚医药在线股份有限公司  | 胡季强控制的公司           |
| 珍诚医药科技公司        | 胡季强控制的公司           |
| 舟山芝林大药房零售连锁有限公司 | 胡季强控制的公司           |
| 浙江旺旺野生植物开发有限公司  | 胡季强控制的公司           |
| 浙江济公缘药业有限公司     | 胡季强控制的公司           |
| 迪耳药业公司          | 曾系子公司金华康恩贝之联营企业    |

## 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             | 化学原料    | 21,642,768.70 | 15,259,360.67 |
| 康恩贝保健品公司           | 保健品     | 11,543,474.50 | 12,542,470.74 |
| 浙江凤登绿能环保股份有限公司     | 废水废渣    | 1,775,628.43  | 599,741.61    |
|                    | 氨水      | 1,054,588.10  | 637,109.18    |
| 云南希美康农业开发有限公司      | 原材料     | 2,328,672.36  | 604,955.12    |
| 江西华邦药业有限公司         | 原材料     | 1,646,017.70  | 24,035.40     |
| 金华英特药业有限公司         | 中药材     | 1,605,433.49  |               |
| 迪耳药业公司             | 药品      | 463,079.64    | 406,442.48    |
| 浙江济公缘药业有限公司        | 保健食品    | 451,983.76    | 382,361.38    |
| 浙江英特医药药材有限公司       | 中药材     | 360,668.81    |               |
| 抚州贝尔公司             | 包装物     | 350,442.48    |               |
| 珍视明药业公司            | 药品      | 106,489.39    |               |
|                    | 眼罩眼贴等   | 52,308.30     |               |
| 丽江程海湖天然螺旋藻生产基地有限公司 | 保健品     | 119,889.56    |               |
| 珍诚医药科技公司           | 药品      | 106,844.41    | 224,987.80    |
| 浙江中医药大学中药饮片有限公司    | 中药材     | 106,477.05    | 879,489.06    |
| 绍兴凤登环保有限公司         | 废水、废渣处理 | 87,064.15     | 643,438.02    |
|                    | 原材料     |               | 31,192.66     |
| 珍视明健康科技公司          | 保健品     | 83,256.24     |               |
| 浙江英特物流有限公司         | 运输服务    | 49,514.15     |               |
| 浙江省粮油食品进出口股份有限公司   | 采购大米和粮油 | 29,666.06     |               |
| 常山天道中药饮片有限公司       | 中药材     | 27,651.38     | 184,342.21    |
| 杭州临安康锐药房有限公司       | 保健品     | 24,207.54     | 13,970.00     |
| 浙江珍视明医药集团有限公司      | 眼罩眼贴等   | 17,951.52     |               |
| 江西珍视明大药房连锁有限公司     | 眼罩眼贴等   | 4,320.00      |               |
| 浙江旺旺野生植物开发有限公司     | 保健食品    | 2,609.17      | 1,376.15      |
| 浙江英特药业有限责任公司       | 抗原检测试剂盒 | 2,601.77      |               |
| 希康生物科技             | 保健食品    | 800.00        | 10,303.07     |
| 浦江英特药业有限公司         | 药品      | 278.23        | 478,792.91    |
| 浙江亿利达风机股份有限公司      | 货款      |               | 394,851.33    |
| 丽江程海湖公司            | 保健食品    |               | 179,834.34    |
| 浙江康麻日化科技有限公司       | 日化用品    |               | 7,517.87      |
| 云南大初食品公司           | 保健食品    |               | 2,646.00      |

|                |     |               |               |
|----------------|-----|---------------|---------------|
| 浙江英特怡年药房连锁有限公司 | 保健品 |               | 3,700.00      |
| 合计             |     | 44,044,686.89 | 35,094,501.88 |

## 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          |
|-----------------|-------------|---------------|----------------|
| 浙江英特电子商务有限公司    | 药品销售        | 93,531,739.02 |                |
| 浙江英特药业有限责任公司    | 药品销售        | 91,284,666.56 | 100,919,931.72 |
|                 | 食品          | 8,247.79      |                |
| 珍诚医药科技公司        | 药品销售        | 64,018,722.48 | 6,037,768.43   |
| 温州市英特药业有限公司     | 药品销售        | 46,302,318.46 | 30,421,650.60  |
| 浙江嘉信医药股份有限公司    | 药品销售        | 33,531,190.13 | 29,633,307.10  |
| 绍兴英特大通医药有限公司    | 药品销售        | 12,302,264.61 | 13,569,364.08  |
| 宁波英特药业有限公司      | 药品销售        | 11,828,437.70 | 11,439,273.53  |
| 舟山英特卫盛药业有限公司    | 药品销售        | 10,821,598.12 | 7,813,387.63   |
| 金华英特药业有限公司      | 药品销售        | 8,571,329.26  | 8,419,481.17   |
| 珍视明药业公司         | 包装物         | 4,656,916.63  |                |
|                 | 医药中间体       | 1,114,201.92  |                |
|                 | 物业管理、水电气等费用 | 459,321.69    |                |
| 英特明州（宁波）医药有限公司  | 药品销售        | 5,699,644.26  | 4,435,340.55   |
| 福建英特盛健药业有限公司    | 药品销售        | 3,375,549.45  | 4,950,946.37   |
| 江西华邦药业有限公司      | 医药中间体       | 2,570,274.43  | -              |
| 嘉兴英特医药有限公司      | 药品销售        | 1,980,298.11  | 2,443,484.03   |
| 康恩贝集团           | 物业管理、水电气等费用 | 347,067.49    | 287,526.63     |
|                 | 保健食品        | 16,548.67     | 14,677.00      |
| 浙江湖州英特药业有限公司    | 药品销售        | 985,333.13    | 1,057,866.33   |
| 浙江英特怡年药房连锁有限公司  | 药品销售        | 948,908.28    | 33,596.10      |
| 迪耳药业公司          | 服务费         | 943,396.23    |                |
| 浙江英特海斯医药有限公司    | 药品销售        | 699,975.00    | 935,426.26     |
| 康恩贝保健品公司        | 材料销售        | 409,382.54    | 593,681.99     |
|                 | 保健食品        | 125,910.22    |                |
|                 | 物业管理、水电气等费用 | 20,209.36     |                |
| 浦江英特药业有限公司      | 药品销售        | 460,069.69    | 494,634.31     |
| 淳安英特药业有限公司      | 药品销售        | 384,853.80    | 471,522.29     |
| 浙江中医药大学中药饮片有限公司 | 药品销售        | 300,603.68    | 199,036.70     |
| 浙江英特医药药材有限公司    | 药品销售        | 207,048.52    | 327,123.66     |
| 浙江天道医药有限公司      | 药品销售        | 156,954.11    | 124,311.93     |
| 温州一洲医药连锁有限公司    | 药品销售        | 142,127.42    | 335,079.67     |
| 江西珍视明大药房连锁有限公司  | 健康产品        | 100,663.88    |                |
|                 | 药品          | 14,470.98     |                |
| 浙江可镜网络科技有限公司    | 健康产品        | 112,839.11    | 1,842,746.29   |
| 浙江省化工进出口有限公司    | 药品销售        | 98,230.09     |                |
| 浙江瑞凯化工有限公司      | 药品销售        | 63,185.84     |                |
| 台州英特药业有限公司      | 药品销售        | 37,486.07     | 162,162.82     |
| 绍兴凤登环保有限公司      | 健康产品        | 9,791.39      |                |
| 浙江钱王中药有限公司      | 药品销售        | 4,477.89      |                |
| 浙江凤登绿能环保股份有限公司  | 餐费收入        | 1,704.30      | 1,911.50       |
|                 | 药品销售        |               | 1,327.43       |
| 珍诚医药在线股份有限公司    | 水电费         | 1,328.29      |                |
| 云南康恩贝植物研究院有限公司  | 物业管理、水电气等费用 | 275.23        |                |

|                  |           |                |                |
|------------------|-----------|----------------|----------------|
| 浙江济公缘药业有限公司      | 药品销售      |                | 301.96         |
| 常山天道中药饮片有限公司     | 药品销售      |                | 285,779.82     |
| 希康生物科技           | 电费        |                | 610.88         |
| 浙江康麻日化科技有限公司     | 工业大麻花叶提取物 |                | 10,960.53      |
| 舟山芝林大药房零售连锁有限公司  | 药品销售      |                | 20,094.50      |
| 浙江东方金融控股集团股份有限公司 | 健康产品      |                | 7,079.65       |
| 省健康产业集团          | 健康产品      |                | 3,429.20       |
| 合计               |           | 398,649,561.83 | 227,294,822.66 |

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     | 股权托管      | 2016年1月1日 | 2022年12月31日 | 协议约定          |                |
| 省健康产业集团   | 金华康恩贝     | 股权托管      | 2022年1月1日 | 2023年12月31日 | 协议约定          |                |

### (1) 耐司康托管情况说明

2021年12月,金华康恩贝公司与康盟投资以及耐司康公司共同签订了《关于浙江耐司康药业有限公司之委托经营管理协议》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2022年1月1日起至2022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2022年可实现盈利为1,800万元至3,200万元。

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。2022年上半年耐司康公司实现净利润1,934.68万元。

### (2) 奥托康托管情况说明

经2021年12月31日公司十届董事会第十六次(临时)会议审议,同意金华康恩贝公司受托经营管理公司控股股东省健康产业集团下属控股子公司奥托康公司,托管的期限为2年,自2022年1月1日起至2023年12月31日止。省健康产业集团保留选举和更换由股东代表出任的董事、监事、修改公司章程、增加或减少注册资本等权力。

托管费包括固定托管费和浮动托管费(或受托经营损失费),其中固定托管费为每年10万元,浮动托管费(或受托经营损失费)以奥托康公司经会计师事务所审计的年度合并财务报表税后净

利润为基础，若剔除股权处置损益、资产处置损益等 8 项内容后的年度净利润为正，则盈利部分全部作为浮动托管费由金华康恩贝享有，若按调整口径计算的年度净利润为负，则亏损部分全部作为受托经营损失费由金华康恩贝承担。

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   | 949,064.37   |
| 珍视明药业公司        | 房屋建筑物  | 733,020.50   |              |
| 康恩贝保健品公司       | 房屋建筑物  | 59,802.38    | 55,688.85    |
| 云南康恩贝植物研究院有限公司 | 房屋建筑物  |              | 20,135.93    |
| 小计             |        | 1,741,887.25 | 1,024,889.15 |

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 |
|----------|---------------|------------|-----------|------------|
| 耐司康公司[注] | 30,000,000.00 | 2022/5/19  | 2023/5/18 | 否          |
| 耐司康公司    | 10,000,000.00 | 2021/12/29 | 2023/11/1 | 否          |

[注]康恩贝集团为该笔借款提供最高额 3000 万的担保,同时耐司康公司以自身的厂房和土地提供了抵押担保。

关联担保情况说明

适用 不适用**(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 | 875.47 | 791.73 |

**(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     | 62,096,090.98 | 620,697.84 | 2,672,587.80  | 26,725.87  |
|      | 浙江英特电子商务有限公司 | 36,173,291.97 | 361,732.92 | 433,502.40    | 4,335.02   |
|      | 温州市英特药业有限公司  | 16,414,579.59 | 164,145.80 | 10,531,092.22 | 105,310.92 |
|      | 浙江英特药业有限责任公司 | 14,021,843.92 | 140,218.79 | 2,943,669.20  | 30,936.06  |
|      | 浙江嘉信医药股份有限公司 | 7,991,997.97  | 79,919.98  | 950,023.71    | 9,500.24   |

|        |                 |                |              |               |            |
|--------|-----------------|----------------|--------------|---------------|------------|
|        | 英特明州（宁波）医药有限公司  | 3,558,339.15   | 35,583.39    | 1,770,238.03  | 17,702.38  |
|        | 绍兴英特大通医药有限公司    | 3,078,091.52   | 30,780.92    | 1,892,284.90  | 18,922.85  |
|        | 珍视明药业公司         | 3,012,749.10   | 30,127.49    | 1,936,959.42  | 19,369.59  |
|        | 金华英特药业有限公司      | 2,850,624.98   | 28,506.25    | 464,313.77    | 4,643.13   |
|        | 宁波英特药业有限公司      | 2,664,903.57   | 26,649.04    | 1,151,508.08  | 11,515.08  |
|        | 舟山英特卫盛药业有限公司    | 1,815,887.68   | 18,158.88    | 1,340,313.77  | 13,403.14  |
|        | 福建英特盛健药业有限公司    | 1,788,019.50   | 17,880.20    | 2,335,831.30  | 23,358.31  |
|        | 嘉兴英特医药有限公司      | 581,840.00     | 5,818.40     | 1,092,025.70  | 10,920.26  |
|        | 浙江英特怡年药房连锁有限公司  | 557,590.40     | 5,575.90     | 67,485.00     | 674.85     |
|        | 浙江湖州英特药业有限公司    | 487,948.18     | 4,879.48     | 317,429.98    | 3,174.30   |
|        | 浙江中医药大学中药饮片有限公司 | 275,718.00     | 2,757.18     |               |            |
|        | 康恩贝保健品公司        | 231,806.79     | 2,302.02     |               |            |
|        | 浦江英特药业有限公司      | 193,330.00     | 1,933.30     | 453,388.00    | 4,533.88   |
|        | 淳安英特药业有限公司      | 159,694.00     | 1,596.94     | 108,000.00    | 1,080.00   |
|        | 浙江英特海斯医药有限公司    | 149,753.00     | 1,497.53     | 23,625.00     | 236.25     |
|        | 浙江天道医药有限公司      | 135,080.00     | 1,350.80     | 444,600.00    | 4,446.00   |
|        | 浙江英特医药药材有限公司    | 89,100.00      | 891.00       | 506,160.00    | 5,061.60   |
|        | 台州英特药业有限公司      | 21,446.00      | 214.46       | 23,652.00     | 236.52     |
|        | 江西珍视明大药房连锁有限公司  | 2,300.00       | 23.00        |               |            |
|        | 浙江钱王中药有限公司      |                |              | 91,720.00     | 917.20     |
| 小计     |                 | 158,352,026.30 | 1,583,241.51 | 31,550,410.28 | 317,003.45 |
| 应收款项融资 |                 |                |              |               |            |
|        | 宁波英特药业有限公司      |                |              | 6,643,376.34  |            |
|        | 温州市英特药业有限公司     |                |              | 5,350,000.00  |            |
|        | 浙江嘉信医药股份有限公司    |                |              | 2,344,000.00  |            |
|        | 浙江英特药业有限责任公司    |                |              | 1,196,738.72  |            |
| 小计     |                 |                |              | 15,534,115.06 |            |
| 预付款项   |                 |                |              |               |            |
|        | 奥托康公司           | 3,390,108.82   |              |               |            |
|        | 迪耳药业公司          |                |              | 85,511.15     |            |
|        | 珍视明健康科技公司       |                |              | 22,880.00     |            |

|       |            |              |          |               |        |
|-------|------------|--------------|----------|---------------|--------|
|       | 绍兴凤登环保有限公司 |              |          | 5,976.00      |        |
| 小计    |            | 3,390,108.82 |          | 114,367.15    |        |
| 其他应收款 |            |              |          |               |        |
|       | 康恩贝保健品公司   | 208,479.02   | 6,254.37 |               |        |
|       | 绍兴凤登环保有限公司 |              |          | 20,000.00     | 600.00 |
| 小计    |            | 208,479.02   | 6,254.37 | 20,000.00     | 600.00 |
| 应收股利  |            |              |          |               |        |
|       | 珍视明药业公司    |              |          | 8,750,000.00  |        |
|       | 抚州贝尔公司     |              |          | 5,000,000.00  |        |
| 小计    |            |              |          | 13,750,000.00 |        |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款   |                 |               |               |
|        | 成都丽凯公司          | 8,985,552.07  | 8,835,480.22  |
|        | 康恩贝保健品公司        | 6,470,937.69  | 7,932,166.68  |
|        | 金华英特药业有限公司      | 885,410.71    |               |
|        | 奥托康公司           | 709,142.85    |               |
|        | 抚州贝尔公司          | 370,076.64    | 245,620.00    |
|        | 江西华邦药业有限公司      | 360,000.00    | 3,530,800.05  |
|        | 浙江凤登绿能环保股份有限公司  | 296,182.19    | 438,093.99    |
|        | 云南希美康农业开发有限公司   | 247,315.51    | 1,060,257.17  |
|        | 浙江济公缘药业有限公司     | 60,544.54     | 3,260.52      |
|        | 浙江中医药大学中药饮片有限公司 | 56,260.00     | 62,999.00     |
|        | 珍诚医药科技公司        | 14,951.58     |               |
|        | 常山天道中药饮片有限公司    | 6,600.00      | 14,700.00     |
|        | 浙江珍视明医药集团有限公司   | 4,081.00      |               |
|        | 珍视明药业公司         | 3,788.70      |               |
|        | 浙江康麻日化科技有限公司    |               | 47,698.47     |
| 小计     |                 | 18,470,843.48 | 22,171,076.10 |
| 应付票据   |                 |               |               |
|        | 成都丽凯公司          |               | 4,500,000.00  |
|        | 浙江凤登绿能环保股份有限公司  |               | 150,991.69    |
| 小计     |                 |               | 4,650,991.69  |
| 合同负债   |                 |               |               |
|        | 浙江英特药业有限责任公司    | 70,144.01     |               |
|        | 珍诚医药科技公司        | 26,307.00     |               |
|        | 康恩贝保健品公司        | 2,923.99      | 16,280.58     |
| 小计     |                 | 99,375.00     | 16,280.58     |
| 其他流动负债 |                 |               |               |
|        | 康恩贝保健品公司        |               | 2,116.47      |
| 小计     |                 |               | 2,116.47      |

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

为加强本公司与英特集团的战略合作，进一步强化省国贸集团内生命健康板块的产业协同，经公司于 2022 年 5 月 25 日召开的第十届董事会第十九次（临时）会议审议通过，同意公司认购英特集团本次交易方案中的以非公开发行股票方式募集配套资金部分的拟发行股份，认购价格为 10.01 元/股，认购股份数量不超过 4,495.50 万股，认购金额不超过人民币 4.5 亿元，并同意公司与英特集团签署附条件生效的股份认购协议。该事项将待有关英特集团拟发行股份和支付现金购买标的资产英特药业的审计、评估等必要工作完成后，英特集团履行相关审议和审批程序时，本公司将同步就认购英特集团非公开发行股票事项正式提请公司董事会、股东大会履行审议程序。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 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. 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕1642 号文核准，2017 年 12 月，公司采用非公开发行方式向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 15,659.02 万股，共计募集资金 109,299.96 万元，扣除承销保荐费、律师费、审计费等费用后的实际募集资金 107,553.97 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司本次非公开发行募集资金投资项目情况如下：

| 项目名称                            | 募集资金<br>投资额（万元） | 累计已使用<br>募集资金（万元） |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|
| 金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目              | 64,865.97       | 61,485.83         |
| 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） | 42,688.00       | 42,688.11         |
| 小 计                             | 107,553.97      | 104,173.94        |



2. 2012 年子公司金华康恩贝公司与德国 EvotecAG 下属的全资子公司 Evotec (US) Inc 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。按照协议约定, 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) 向 Evotec (US) Inc 支付特许权使用费, 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。

目前, 金华康恩贝收到国家药品监督管理局的核准签发的 EVT-401 片药物临床试验批准通知书, 后续将按照批件相关内容进行临床研究及进行 GMP 认证。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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[注]     | 江西分部       | 内蒙古分部     | 云南分部      | 贵州分部      | 分部间抵销      | 合计           |
|--------|--------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------|
| 主营业务收入 | 316,661.10   | 33,367.77  | 10,051.06 | 7,388.06  |           | 85,027.96  | 282,440.03   |
| 主营业务成本 | 165,892.78   | 11,780.67  | 1,543.19  | 4,514.52  |           | 86,110.98  | 97,620.18    |
| 资产总额   | 1,515,942.13 | 101,513.54 | 17,885.16 | 53,192.88 | 11,659.68 | 635,734.79 | 1,064,458.60 |
| 负债总额   | 471,647.58   | 32,374.84  | 5,353.34  | 36,240.53 | 355.33    | 199,223.76 | 346,747.87   |

[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

## 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 |                |
| 1 年以内小计    | 143,167,307.71 |
| 1 至 2 年    | 1,718,432.64   |
| 2 至 3 年    | 58,535.26      |
| 3 年以上      | 462,841.38     |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 145,407,116.99 |

## (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 |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 其中：       |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 145,407,116.99 | 100.00 | 2,281,433.39 | 1.57     | 143,125,683.60 | 59,278,986.62 | 100.00 | 1,243,689.43 | 2.10     | 58,035,297.19 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |

|           |                |        |              |      |                |               |        |              |      |               |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|----------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 145,407,116.99 | 100.00 | 2,281,433.39 | 1.57 | 143,125,683.60 | 59,278,986.62 | 100.00 | 1,243,689.43 | 2.10 | 58,035,297.19 |
| 合计        | 145,407,116.99 | /      | 2,281,433.39 | /    | 143,125,683.60 | 59,278,986.62 | /      | 1,243,689.43 | /    | 58,035,297.19 |

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

组合计提项目：按组合计提坏账准备

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  | 137,880,311.01 | 1,378,803.11 | 1.00    |
| 7-12个月 | 5,286,996.70   | 158,609.90   | 3.00    |
| 1-2年   | 1,718,432.64   | 257,764.90   | 15.00   |
| 2-3年   | 58,535.26      | 23,414.10    | 40.00   |
| 3年以上   | 462,841.38     | 462,841.38   | 100.00  |
| 合计     | 145,407,116.99 | 2,281,433.39 | 1.57    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提坏账准备  |              |              |       |       |      |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,243,689.43 | 1,037,743.96 |       |       |      | 2,281,433.39 |
| 合计        | 1,243,689.43 | 1,037,743.96 |       |       |      | 2,281,433.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称          | 期末余额           | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------|----------------|-----------------|--------------|
| 浙江康恩贝医药销售有限公司 | 81,065,743.46  | 55.75           | 810,657.43   |
| 上海康恩贝医药有限公司   | 13,030,003.11  | 8.96            | 137,134.21   |
| 杭州驰非科技有限公司    | 2,371,633.60   | 1.63            | 23,716.34    |
| 浙江浙产药材发展有限公司  | 2,083,660.00   | 1.43            | 62,509.80    |
| 浙江浙延堂医药有限公司   | 1,967,170.40   | 1.35            | 19,981.70    |
| 合计            | 100,518,210.57 | 69.13           | 1,053,999.48 |

## (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  | 50,000,000.00  | 55,000,000.00  |
| 其他应收款 | 845,270,483.83 | 929,674,247.79 |
| 合计    | 895,270,483.83 | 984,674,247.79 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 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 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 金华康恩贝公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 上海康恩贝公司 |               | 5,000,000.00  |
| 合计      | 50,000,000.00 | 55,000,000.00 |

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 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    | 747,964,953.42 |
| 1 至 2 年    | 147,317,388.48 |
| 2 至 3 年    | 8,596,065.11   |
| 3 年以上      | 11,252,302.57  |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      | 2,421,629.56   |
| 合计         | 917,552,339.14 |

## (8). 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           |
|--------------|----------------|------------------|
| 兰溪市天元公司股权转让款 | 51,634,008.99  | 51,634,008.99    |
| 押金保证金        | 9,381,998.93   | 9,425,242.68     |
| 备用金          | 1,310,066.52   | 348,845.52       |
| 往来款          | 841,449,912.93 | 945,642,209.60   |
| 员工借款         | 5,056,511.61   | 5,183,059.37     |
| 资产处置款        | 5,000,000.00   | 7,000,000.00     |
| 其他           | 3,719,840.16   | 2,381,359.42     |
| 合计           | 917,552,339.14 | 1,021,614,725.58 |

## (9). 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) |    |
|      |              |                      |                      |    |

|                |               |                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 2022年1月1日余额    | 23,120,756.48 | 16,190,325.66  | 52,629,395.65 | 91,940,477.79  |
| 2022年1月1日余额在本期 |               |                |               |                |
| --转入第二阶段       | -302,047.63   | 302,047.63     |               |                |
| --转入第三阶段       |               | -859,606.51    | 859,606.51    |                |
| --转回第二阶段       |               |                |               |                |
| --转回第一阶段       |               |                |               |                |
| 本期计提           | 2,188,693.50  | -14,625,941.34 | -7,221,374.64 | -19,658,622.48 |
| 本期转回           |               |                |               |                |
| 本期转销           |               |                |               |                |
| 本期核销           |               |                |               |                |
| 其他变动           |               |                |               |                |
| 2022年6月30日余额   | 25,007,402.35 | 1,006,825.44   | 46,267,627.52 | 72,281,855.31  |

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

#### (10). 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

#### (11). 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

#### (12). 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       | 375,600,000.00 | 1年以内 | 40.93               | 11,268,000.00 |
| 云南康恩贝希陶药业有限公司   | 往来款       | 174,114,831.21 | 1年以内 | 18.98               | 5,223,444.94  |
| 江西康恩贝中药有限公司     | 往来款       | 112,000,000.00 | 1年以内 | 12.21               | 3,360,000.00  |
| 云南云杏生物科技有限公司    | 往来款       | 5,521,425.76   | 1年以内 | 0.60                | 165,642.77    |
| 云南云杏生物科技有限公司    | 往来款       | 93,521,752.39  | 1-2年 | 10.19               | 9,352,175.24  |
| 云南云杏生物科技有限公司    | 往来款       | 7,906,627.32   | 2-3年 | 0.86                | 1,581,325.46  |
| 湖南灏海房地产股份有限公司   | 兰溪天元公司股权款 | 51,634,008.99  | 1-2年 | 5.63                | 31,813,784.19 |

|    |   |                |   |       |               |
|----|---|----------------|---|-------|---------------|
| 合计 | / | 820,298,645.67 | / | 89.40 | 62,764,372.60 |
|----|---|----------------|---|-------|---------------|

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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     | 5,077,448,933.62 | 7,101,101.95   | 5,070,347,831.67 | 5,077,448,933.62 | 7,101,101.95   | 5,070,347,831.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 532,651,174.54   | 174,977,743.03 | 357,673,431.51   | 513,451,813.15   | 176,477,743.03 | 336,974,070.12   |
| 合计         | 5,610,100,108.16 | 182,078,844.98 | 5,428,021,263.18 | 5,590,900,746.77 | 183,578,844.98 | 5,407,321,901.79 |

## (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 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 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   |          |          |
| 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   |          |          |
| 浙产药材公司       | 100,000,000.00   |      |      | 100,000,000.00   |          |          |
| 康恩贝健康科技公司    | 95,925,372.75    |      |      | 95,925,372.75    |          |          |



|           |                  |  |  |                  |              |
|-----------|------------------|--|--|------------------|--------------|
| 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    | 4,211,587.68 |
| 香港康恩贝公司   | 63,736,600.00    |  |  | 63,736,600.00    |              |
| 东阳康恩贝公司   | 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     |              |
| 杭州贝罗康公司   | 5,600,000.00     |  |  | 5,600,000.00     |              |
| 康杏缘物业管理公司 | 1,000,000.00     |  |  | 1,000,000.00     |              |
| 邳州众康公司    | 510,000.00       |  |  | 510,000.00       |              |
| 合计        | 5,077,448,933.62 |  |  | 5,077,448,933.62 | 7,101,101.95 |

## (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 |      |                | 其他             |
| 二、联营企业   |                |        |              |               |          |        |             |        |      |                |                |
| 珍视明药业公司  | 107,900,876.65 |        |              | 26,372,620.67 |          |        |             |        |      | 134,273,497.32 |                |
| 上海可得网络公司 | 136,700,000.00 |        |              | -2,770,596.78 |          |        |             |        |      | 133,929,403.22 | 154,132,326.95 |
| 广州喜鹊公司   | 43,711,857.31  |        |              | -592,437.31   |          |        |             |        |      | 43,119,420.00  |                |
| 芜湖圣美孚公司  | 15,211,643.97  |        |              | -235,480.22   |          |        |             |        |      | 14,976,163.75  |                |
| 四川辉阳公司   | 11,861,993.32  |        |              | -544,863.77   |          |        |             |        |      | 11,317,129.55  |                |
| 云南康麻公司   | 10,057,553.03  |        |              | -503,865.33   |          |        |             |        |      | 9,553,687.70   |                |
| 上海鑫方迅公司  | 9,747,289.23   |        |              | 47,778.33     |          |        |             |        |      | 9,795,067.56   | 15,544,368.31  |
| 大晶眼健康公司  | 1,021,565.39   |        | 1,021,565.39 |               |          |        |             |        |      |                |                |
| 远东实验室公司  | 761,291.22     |        |              | -52,228.81    |          |        |             |        |      | 709,062.41     | 5,301,047.77   |
| 小计       | 336,974,070.12 |        | 1,021,565.39 | 21,720,926.78 |          |        |             |        |      | 357,673,431.51 | 174,977,743.03 |
| 合计       | 336,974,070.12 |        | 1,021,565.39 | 21,720,926.78 |          |        |             |        |      | 357,673,431.51 | 174,977,743.03 |

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 | 316,015,716.86 | 138,413,830.86 | 307,935,822.69 | 139,706,708.92 |
| 其他业务 | 9,540,477.38   | 2,990,412.77   | 3,746,513.59   | 2,875,050.11   |
| 合计   | 325,556,194.24 | 141,404,243.63 | 311,682,336.28 | 142,581,759.03 |

**(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       | 217,341,300.00 | 426,218,200.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 21,720,926.78  | -6,326,798.69  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -23,452.18     |                |
| 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             | 13,565,945.53  | 7,702,114.30   |
| 合计                   | 252,604,720.13 | 427,593,515.61 |

**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   | 2,031,073.85    |                                     |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |                 |                                     |
| 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）   | 32,739,274.05   | 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” |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                 |                                     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                 |                                     |
| 非货币性资产交换损益  |                 |                                     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                 |                                     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |                                     |
| 债务重组损益  |                 |                                     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |                                     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |                                     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |                                     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |                                     |
| 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 | -124,393,211.47 | 主要系所持 Genor Biopharma 股份期末市值变动      |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                 |                                     |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |                                     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |                                     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |                                     |
| 受托经营取得的托管费收入  |                 |                                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -8,572,487.06   |                                     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 438,216.80      |                                     |
| 减：所得税影响额  | 2,712,890.37    |                                     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,014,392.68    |                                     |
| 合计  | -103,484,416.88 |                                     |

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 | 3,040,341.55 | 与经营活动密切相关 |
| 小计          | 3,040,341.55 |           |

**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          | 2.91          | 0.081  | 0.081  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.36          | 0.122  | 0.122  |

**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：2022 年 8 月 25 日

**修订信息**

□适用 √不适用