

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2005 年半年度报告



二 00 五年七月二十六日

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	17
八、备查文件目录.....	64

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司董事张伟良先生、独立董事曾苏先生因公差在外无法到会，分别授权委托董事陈国平先生、独立董事徐金发先生代为出席董事会会议并对议案进行表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长胡季强先生，主管会计工作负责人方岳亮先生，会计机构负责人周卫良先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江康恩贝制药股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG CONBA PHARMACEUTICAL CO., LTD.

公司英文名称缩写：CONBA

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：康恩贝

公司 A 股代码：600572

3、公司注册地址：浙江省兰溪市丹溪大道 151 号

公司办公地址：浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号

邮政编码：310052

公司国际互联网网址：www.conba.com.cn

公司电子信箱：Lxzy@conbagroup.com

4、公司法定代表人：胡季强

5、公司董事会秘书：杨俊德

电话：0571 - 87774710

传真：0571 - 87774709

E-mail：yangjunde@conbagroup.com

联系地址：浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号

公司证券事务代表：王函颖

电话：0571 - 87774827

传真：0571 - 87774709

E-mail：wanghanying@conbagroup.com

联系地址：浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报

登载公司 2005 年半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司 2005 年半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

7、公司保荐机构：西南证券有限责任公司

保荐代表人：李旭 李阳

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	607,462,369.40	565,183,983.39	7.48
流动负债	432,483,462.25	378,457,416.95	14.28
总资产	1,029,205,245.43	981,413,367.46	4.87
股东权益 (不含少数股东权益)	509,768,595.61	517,980,392.00	-1.59
每股净资产	3.72	3.78	-1.59
调整后的每股净资产	3.70	3.74	-1.07
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	18,988,815.88	14,761,042.53	28.64
扣除非经常性损益后的净利润	12,155,060.54	8,943,717.35	35.91
每股收益	0.138	0.108	28.64
净资产收益率 (%)	3.72	2.95	+0.77 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	16,739,544.10	-14,515,706.70	215.32

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-12,766.86
各种形式的政府补贴	5,050,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-516,785.99
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,191,874.25
所得税影响数	878,566.06
合计	6,833,755.34

政府补贴系收到地方财政部门补贴款；以前年度计提各项减值准备转回系销售公司上年度计提存货跌价准备转回。

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	35.27%	34.09%	1.31	1.31
营业利润	4.75%	4.59%	0.18	0.18
净利润	3.72%	3.60%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的净利润	2.38%	2.30%	0.09	0.09

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

本报告期内，公司股份总数及结构没有变动。报告期末，公司总股本 13,720 万股，其中已上市流通的 A 股股份 4,000 万股，未上市流通的法人股股份 8,820 万股、内部职工股股份 900 万股。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 20,761 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
康恩贝集团有限公司	0	41,335,941	30.13	未流通		法人股东
浙江大学生物科技股份有限公司	0	29,000,000	21.14	未流通	质押 29,000,000	法人股东
浙江金科实业有限公司	0	8,000,000	5.83	未流通	质押 8,000,000	法人股东
杭州大名印刷有限公司	0	2,890,534	2.11	未流通		法人股东
浙江南洋药业有限公司(原浙江可立思安制药有限公司)	0	840,000	0.61	未流通		法人股东
兰溪市供电局	0	480,000	0.35	未流通		法人股东
浙江吉恩仕服装集团进出口有限公司	0	360,000	0.26	未流通		法人股东
浙江永进化工有限公司	0	250,668	0.18	未流通		法人股东
兰溪市经济建设投资公司	0	240,000	0.17	未流通		法人股东
兰溪市物资协作总公司	0	240,000	0.17	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

持有本公司股份 5%以上的股东之间不存在关联关系或一致行动人情况。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
詹永祖	240,000	A股
沈百克	217,500	A股
北京龙田文化发展有限公司	120,000	A股
郭祥兴	110,000	A股
巨万里	110,000	A股
陈术芳	109,800	A股
常熟市新城招商服务公司	107,600	A股
金应元	95,900	A股
楼伟汝	95,900	A股
鲁常宝	95,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股和前十名股东之间是否存在关联关系情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年4月29日召开的公司2004年度股东大会进行了董事会、监事会换届选举，选举胡季强、方岳亮、陈国平、张伟良、李跃军、陈昌志、徐金发、曾苏、王冶为公司五届董事会董事，其中徐金发、曾苏、王冶为公司五届董事会独立董事；经选举，吴仲时、朱新民、杨金龙为公司五届监事会监事，其中杨金龙为公司职工代表监事。

2、2005 年 4 月 29 日召开的公司五届董事会第一次会议通过决议，选举胡季强先生为公司第五届董事会董事长，聘请方岳亮先生为公司总裁、财务负责人，聘请张伟良、鲍建伟、曹旭东先生为公司副总裁，聘请杨俊德先生为公司董事会秘书。

3、2005 年 4 月 29 日召开的公司五届监事会第一次会议决议，选举吴仲时先生为公司五届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司整体经营情况分析讨论

报告期内，面对宏观调控、医疗体制改革不断深入和药品招投标普遍推广与降价等日趋严峻的市场经营环境，及全国医药行业整体运行情况欠佳等外部环境的影响，公司按照董事会确立的年度经营计划，紧紧围绕“打造现代植物药旗舰企业和第一品牌”的战略发展目标，以“增强盈利能力，提升企业效益”为中心，继续以“聚焦营销、做大品牌”为工作重心，加强产品、市场、研发和管理等方面的调整与整合，努力降低生产成本和费用，取得了良好成效。

报告期内，公司实现主营业务收入 3.94 亿元，较去年同期的 2.65 亿元增长 48.70%，实现净利润 1,898 万元，较去年同期的 1,476 万元增长 28.64%，经营活动产生的现金流量净额 1,674 万元，较去年同期增长 215%。公司经营规模和效益增速加快，企业盈利能力有所增强，运营质量明显提高。尤其是公司推进的以前列康系列主导产品为代表的大品牌工程开局阶段已取得良好成果，报告期内前列康普乐安片销量和销售收入同比均实现翻番，并带动了公司内部相关产业链的良性循环。公司处方药销售坚持创新营销，天保宁银杏叶片、阿乐欣粉针剂、可达灵片和乌灵胶囊等主要产品销售克服招标、降价等困难保持了增长，为公司下半年规模和效益努力实现同步快速增长奠定了较坚实的基础。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司及子公司主营均从事药品的生产、销售和研发销售业务。公司系国家中药五十强企业，为国家科技部认定的火炬计划重点高新技术企业。公司主导产品为前列康牌普乐安片与胶囊、天保宁牌银杏叶片、天保康牌葛根素注射液、康恩贝牌刻停片、乌灵胶囊。公司及子公司均已全面通过 GMP 认证或 GSP 认证。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业:						
工业销售	223,007,408.30	55,962,595.56	74.91	104.44	233.32	-9.70 个百分点
商业销售	170,448,494.30	153,957,195.61	9.68	10.49	25.64	-10.89 个百分点
技术服务	380,000.00	334,267.77	12.03	-74.82	-76.78	+7.44 个百分点
分产品:						
中药与天然药物	204,135,187.75	39,175,648.04	80.81	96.16	175.47	-5.53 个百分点
化学药品	89,283,304.74	76,959,014.62	13.80	27.31	78.65	-24.77 百分点
其他产品	100,417,410.11	94,119,396.28	6.27	10.76	12.76	-1.66 个百分点
其中: 关联交易	10,757,720.52	5,942,819.91	44.76	/	/	/

报告期内工业销售收入增幅较大的增长主要原因是公司品牌药加大推广力度，前列康普乐安产品销售增长迅速，同时本报告期浙江佐力药业股份有限公司纳入合并范围而上年同期该公司仅 6 月份纳入合并；报告期内由于能源及部分产品原、辅材料等价格上涨导致公司工业销售毛利率有所下降。报告期内商业销售收入增长幅度不大，且由于市场竞争加剧及药品降价政策等影响，医药商业的行业毛利率水平继续下降，商业销售毛利率较去年同期有所下降。

本报告期内，由于毛利率较高的工业销售收入占主营总收入的比重从去年同期的约 41% 上升到 57%，所以虽然分行业的毛利率同比有所下降，但主营综合毛利率去年同期为 46.85%，本报告期为 46.61%，基本持平。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
东部地区	292,357,545.98	34.53
中部地区	52,687,961.91	137.18

西部地区	23,034,583.69	108.92
其他地区	25,755,811.02	80.14

公司原销售区域主要在东部经济发达地区，随着一系列经营策略的调整和市场营销拓展，本期中部、西部地区销售额呈迅速增长趋势，为公司快速发展奠定了市场基础。

(4)报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1075.77 万元。

(5)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内公司主营业务及其结构无重大变化。

(6)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(7)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(8)对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(9)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

报告期内，没有投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 报告期内，虽然公司积极应对企业内外经营环境变化，实现了主营业务规模的快速增长，但效益增幅仍然相对落后。主要原因是药品市场经营环境尚无明显改善，竞争不断加剧；同时公司主导产品发展不够平衡，除前列康以外具有显著品牌优势和规模效益的强势产品不多。为尽快提高盈利能力，实现规模效益同步快速增长，公司将进一步以效益为中心，通过开拓创新市场营销，继续加大“聚焦营销，做大品牌”的力度，并集中资源加快实施重点品种、潜力品种的品牌复兴和大品牌工程，构建具有市场品牌和规模效益优势的产品体系。

(2) 公司子公司杭州康恩贝制药有限公司新基地项目投产一年多来, 由于市场竞争激烈和部分新药品种受招投标政策的影响, 市场启动期延长, 报告期内实现销售收入 647 万元, 尚未达到预期规模, 实现主营业务利润 418 万元, 但由于项目投资大, 形成的折旧、财务费用、摊销等成本较高, 导致报告期内继续亏损 607 万元。虽然亏损额较去年同期减少 158 万元, 但对本公司整体效益的提高产生了较大的不利影响。为加快减亏和脱困, 杭康公司及有关销售单位将进一步加快启动和拓展市场, 努力扩大产品的市场销售, 同时积极发挥在新型药物制剂生产方面的装备和技术优势, 开展委托加工等对外合作; 公司也将尽力调动和整合各种资源, 尽快使杭康产品销售上规模, 增加收益, 努力促进杭康公司尽快实现正常经营发展。

(3) 公司的经营管理体系和相应的制度安排需要更好地适应市场和经营发展以及上市公司规范高效运行的新要求, 进一步加以系统调整和完善。公司已作出部署, 要根据不断提高市场应变能力和企业内控管理能力的总体要求, 合理调整经营管理体系, 改善管理流程, 健全和完善各项管理制度。进一步强化公司及子公司的经营责任制和预算管理, 增强预算的预见性、计划性及约束、控制作用。要结合公司推进的大品牌工程, 积极建立有效的公司品牌及知识产权保护体系。公司将结合推进股权分置改革, 积极探索建立起有利于促进公司持续快速规范发展和各方利益的股权激励机制。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

本报告期内, 公司投入使用募集资金 1,411.07 万元, 共累计投入使用募集资金 15,037.57 万元, 尚未投入的募集资金 15,539.895 万元, 存放于银行。公司五届董事会 2005 年第一次临时会议通过决议, 同意公司继续安排总额度不超过 5000 万元的部分募集资金暂作短期流动资金周转使用的决议, 期限至 2005 年 11 月 30 日止。

募集资金承诺项目使用情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益(年)	实际收益(累计)	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1、中药系列产品技改项目	4,898.78	否	2,846.50	1237.99	2,559.00	-	-
2、卡维地洛合成生产线技改项目	3,800.00	是	0			-	-
3、甲磺酸多沙唑嗪合成生产线技改项目	3,800.00	是	0			-	-
4、中药精提车间技改项目	4,911.17	否	180.00			-	-

5、杭康缓释制剂产业化项目	4,941.00	否	4,816.00	2,233.00		-	-
6、杭康片剂车间 GMP 改造项目	4,184.00	否	4,184.00	1,371.00		-	-
7、研发公司 GLP 改造项目	3,230.55	否	1,150.00			-	-
8、三江公司 GSP 改造项目	1,000.00	否	1,000.00			-	-
9、康恩贝（兰溪）现代植物药产业园一期工程项目	8,450.00	变更后项目	861.07				
合计			15,037.57				

是否符合计划进度和预计收益说明：

(1) 公司中药系列产品技改项目中老厂区实施的部分工程已在 2004 年前先期通过自筹资金计 2,726.50 万元陆续实施完成。项目中原拟在新厂区实施的中药饮片 GMP 改造项目、科技楼、冻干粉生产线改造等工程，经公司四届董事会第六次会议同意调整实施地至兰溪市经济技术开发区江南工业园实施，并已按调整计划投入募集资金 120 万元。

(2) 杭州康恩贝制药有限公司缓释制剂产业化项目和片剂车间 GMP 改造项目工程按计划进度完工，项目规划的新药产品格列吡嗪缓释胶囊、坦索罗辛缓释胶囊、盐酸吡格列酮等产品市场开发处在启动阶段，销售尚未达到预期规模。因项目投资较大，投入运行后折旧、财务费、摊销费等成本费用较高，随着市场开拓和项目达产，将逐步实现扭亏并达到预期效益。

(3) 研发公司 GLP 改造项目的研发楼等工程建设按期完工，研发公司已完成搬迁。项目有关新药研发已陆续开展，其中：一类新药盐酸吡格列酮新药于 2004 年 6 月取得生产批文；银杏叶缓释制剂 SFDA 已受理临床申请并完成资料补充上报，现处于审评中；隆必消胶囊已完成 期临床试验，待总结完成报生产；抗肿瘤药蕃荔枝内酯及制剂毒理研究显示本品毒性较强，还有很强眼角膜刺激性，故终止该项目研究。其余处前期研究不同阶段。新药研发支出将根据项目进度需要投入。

(4) 经公司董事会同意，中药精提车间技改项目调整实施地至兰溪市经济技术开发区江南工业园建设，180 万元土地款已支付。其余按项目进度计划投入。

(5) 三江医药公司 GSP 改造项目计划投资的募集资金 1000 万元本报告期内通过对该公司增资方式投入，将根据政府规划调整后有关项目实施地落实情况和经营需要按计划投入使用。

(6) 2004 年 12 月 28 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意不再实施卡维地洛合成生产线项目及甲磺酸多沙唑嗪合成生产线技改项目，该两项目原安排的募集资金共 7600 万元，一并变更用于投资公司拟建设的“康恩贝（兰溪）现代植物药产业园一期工程项目”。

(7) 康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程项目总投资 17,428 万元,其中工程建设投资 11,428 万元,配套流动资金 6,000 万元。项目计划使用募集资金投入 8,450 万元(其中变更用途的募集资金 7,600 万元,调整项目实施地的募集资金 850 万元),其余自筹解决。项目计划 2006 年 6 月建成投产。本报告期内投入募集资金 411.07 万元,至报告期末累计使用募集资金 861.07 万元(不含上述(1)、(4)投入土地款)。目前项目按进度计划初步完成设计并已开工建设。

2、非募集资金项目情况：

报告期内公司使用非募集资金投资额 966.24 万元。

(1) 为加快开拓上海市场,2005 年 4 月 29 日,本公司与北京恩济康医药技术有限公司签订《股权转让协议书》,受让其持有的上海安康医药有限公司 60%的股权,转让价 408 万元。截止 2005 年 6 月 30 日,本公司已陆续支付转让价款 358 万元。

(2) 2005 年 4 月 29 日,本公司子公司兰溪市三江中药饮片有限公司与康恩贝集团有限公司签订《股权转让协议》,受让其持有的杭州康恩贝制药有限公司 2.5%股权,转让价按 2004 年末审计后的净资产计为 224 万元。

(3) 报告期内,公司投资的“康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程项目”投入非募集资金 104.71 万元,主要用于前期工程及设备投资等。公司子公司浙江佐力药业股份有限公司粉针剂项目投资 207.84 万元。公司子公司杭州康恩贝制药有限公司生产技术改造投资 53.85 万元。其他零星工程投资 17.84 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司依法顺利完成了董事会、监事会和经营管理层的换届工作,进一步完善了企业法人治理结构。同时,根据证监会和上海证交所颁发的一系列新的规范要求与公司实际情况,对《公司章程》进行了修改。公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的规定。

报告期内,公司还进一步组织子公司有关人员认真学习上市公司规范治理的有关制度和要求规定,以提高公司的整体规范运行水平。公司还注重加强与主要股东包括流通股股东的沟通交流,搞好投资者关系管理工作。公司信息披露努力做到及时、真实、准确、完整。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

1、经 2005 年 4 月 29 日召开的公司 2004 年度股东大会决议通过，公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 13720 万股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配 27,440,000.00 元，剩余未分配利润 25,912,558.90 元结转下一年度。

2、公司分别于 2005 年 6 月 13 日和 2005 年 6 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了《浙江康恩贝制药股份有限公司公司 2004 年度分红派息实施公告》和《2004 年度分红派息实施补充公告》，分红派息的股权登记日为 2005 年 6 月 16 日，红利发放日为 2005 年 6 月 22 日，并分别委托通过中国证券登记结算公司上海分公司和浙江省股权托管咨询服务有限公司办理了有关股东现金红利派发事宜。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

公司 2004 年 9 月 28 日与浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司签订《资产转让协议》，向养颜堂公司购买部分生产经营性资产，本次收购价格的确定依据是以相关资金的评估价值为基础协商确定为 1,091.85 万元人民币。截至 2005 年 1 月 31 日，公司已按国家和浙江省药品监督管理部门的有关规定办理完成相关药政包括药品生产批文的变更转移手续。该事项公告已于 2004 年 9 月 30 日、2005 年 2 月 1 日刊登在上海证券报、中国证券报。以 2005 年 1 月 31 日为交割日，本公司与养颜堂公司已完成上述有关生产经营性资产的交易，实际购买金额为 1,086.69 万元人民币。本项资产收购完成后，彻底解决了有关同业竞争问题，同时前列康胶囊等产品的转入，对加强完善本公司产品体系，扩大主营业务规模，增强盈利能力等都具有积极的作用。报告期内，上述资产收购给本公司增加净利润 74 万元。

2、出售资产情况

本报告期公司无出售资产事项。

3、资产置换情况

本报告期公司无资产置换事项。

4、吸收合并情况

本报告期公司无吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重	结算方式
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	购买阿乐欣注射用阿洛西林钠及金康注射用阿奇霉素等	依据签定的协议价格计	56,354,839.11	28.41%	银行汇款、票据结算

2、资产、股权转让的重大关联交易

本报告期内公司无资产、股权转让的重大关联交易事项。

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费金额	发生额	余额
康恩贝集团有限公司	控股股东(母公司)	7,134.5	586,846.16		6,361,445.47	890,115.47
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	母公司的控股子公司	430,000.00	-59.50		8,225,747.89	3,866.67
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	母公司的控股子公司	1,911,628.99	892,014.00		149,764.26	-49,763.51
杭州康恩贝保健品有限公司	母公司的控股子公司				3,131.05	-3,441.60
浙江英诺珐医药有限公司	母公司的控股子公司	7,397,729.82	4,952,254.40		9,917,899.47	2,155,588.90
海南迪佳药业有限公司	其他				6,243.62	-44,886.22
金华康恩贝生物制药有限公司	母公司的控股子公司	5,446.40	3,586.99		65,935,161.75	6,407,363.96
昆明康恩贝医药有限公司	母公司的控股子公司	2,820,175.81	2,211,712.73		390,559.47	465,878.89
浙江松寿堂中药有限公司	母公司的控股子公司	22,485.22	26,814.82		7,030,553.75	29,409.62
浙江现代中药与天	母公司的控	900,000.00	900,000.00			

然药物研究院有限公司	控股子公司					
江西天施康中药股份有限公司	其他				3,436,812.98	854,546.15
云南希陶绿色药业股份有限公司	母公司的控股子公司				84,000.00	
浙江丰登化工股份有限公司	其他				35,190.50	10,920.00
杭州康恩贝信息技术有限公司	其他					30,000.00
合计	/	13,494,600.74	9,573,169.60	/	101,576,510.21	10,749,598.33

上述关联债权债务是由于产品购销、技术转让等日常经营和经批准的资产购买交易而形成。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海华源制药股份有限公司	2004.8.2	1,800,000	连带责任担保	2004.8.2~2005.7.20	否	是
上海华源制药股份有限公司	2004.8.23	1,800,000	连带责任担保	2004.8.23~2005.8.22	否	是
上海华源制药股份有限公司	2004.10.28	2,000,000	连带责任担保	2004.10.28~2005.10.27	否	是
上海华源制药股份有限公司	2005.4.27	1,400,000	连带责任担保	2005.4.27~2006.4.24	否	是
上海华源制药股份有限公司	2005.5.13	1,400,000	连带责任担保	2005.5.13~2006.5.9	否	是

上海华源制药股份有限公司	2005.5.31	1,400,000	连带责任担保	2005.5.31~2006.5.26	否	是
上海华源制药股份有限公司	2005.6.8	1,260,000	连带责任担保	2005.6.8~2006.6.5	否	是
上海华源制药股份有限公司	2005.6.15	1,260,000	连带责任担保	2005.6.15~2006.6.13	否	是
上海华源制药股份有限公司	2005.6.29	1,260,000	连带责任担保	2005.6.29~2006.6.21	否	是
国防交通兰溪服务公司	2003.1.30	2,430,622.23	连带责任担保	2003.1.30~2009.12.20	否	否
兰溪市中医院	2004.11.4	900,000	连带责任担保	2004.11.4~2005.11.4	否	否
报告期内担保发生额合计			7,980,000			
报告期末担保余额合计			16,910,622.23			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			53,500,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			98,500,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			115,410,622.23			
担保总额占公司净资产的比例			22.64%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			无			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			无			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			无			
违规担保金额			无			

注：本公司董事、总裁方岳亮先生过去 12 个月内在上海华源制药股份有限公司担任副董事长，按照《上海证券交易所股票上市规则（2004）修订版》规定，上海华源制药股份有限公司与本公司存在关联关系。

报告期末公司对外担保余额 16,910,622.23 元，占公司合并报表净资产比例为 3.32%。

5、委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

无。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司的控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不得以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与股份公司及其控股子公司相同或可替代的，足以构成同业竞争的任何产品，并保证对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项发生。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。经 2005 年 4 月 29 日召开的公司 2004 年度股东大会决议，继续聘请深圳天健信德会计师事务所为公司 2005 年度财务审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会与董事无受到处罚的情况。

（十一）其它重大事项

无。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2005-001 号：公司关于资产收购进展情况的公告	上海证券报 C1 版、中国证券报 23 版	2005-02-02	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-002 号：公司股东股权质押公告	上海证券报 C8 版、中国证券报 6 版	2005-02-03	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-003 号：公司四届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告	上海证券报 C4 版、中国证券报 22 版	2005-02-22	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-004 号：公司关联交易公告	上海证券报 C4 版、中国证券报 22 版	2005-02-22	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-005 号：公司四届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 C39 版、中国证券报 C31 版	2005-03-29	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-006 号：公司四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 C39 版、中国证券报 C31 版	2005-03-29	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-007 号：公司关联交易公告	上海证券报 C39 版、中国证券报 C31 版	2005-03-29	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-008 号：公司关于召开 2004 年度股东大会的通知	上海证券报 C39 版、中国证券报 C31 版	2005-03-29	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
公司 2004 年度报告摘要	上海证券报 C37 版、中国证券报 C31 版	2005-03-29	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
临 2005-009 号：公司四届董事会 2005 年第二此临时会议决议公告	上海证券报 C32 版、中国证券报 C16 版	2005-04-08	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

临 2005-010 号：公司关联交易公告	上海证券报 C32 版、中国证券报 C16 版	2005-04-08	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-011 号：关于公司 2004 年度股东大会增加提案的公告	上海证券报 C45 版、中国证券报 C06 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-012 号：公司有关子公司修改与关联方《药品经销协议》的公告	上海证券报 C45 版、中国证券报 C06 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告	上海证券报 C25 版、中国证券报 C26 版	2005-04-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-013 号：公司 2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 109 版、中国证券报 C51 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-014 号：公司五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 109 版、中国证券报 C51 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-015 号：公司五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 109 版、中国证券报 C51 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-016 号：公司五届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告	上海证券报 A7 版、中国证券报 C03 版	2005-05-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-017 号：公司 2004 年度分红派息实施公告	上海证券报 13 版、中国证券报 B08 版	2005-06-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-018 号：公司 2004 年度分红派息实施补充公告	上海证券报 C8 版、中国证券报 C04 版	2005-06-16	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-019 号：公司股东股权质押解除公告	上海证券报 C5 版、中国证券报 C04 版	2005-06-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-020 号：公司股东股权转让公告	上海证券报 25 版、中国证券报 C06 版	2005-06-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-021 号：公司股东增持股份变动报告书	上海证券报 25 版、中国证券报 C06 版	2005-06-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-022 号：公司股东减持股份变动报告书	上海证券报 25 版、中国证券报 C06 版	2005-06-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2005-023 号：公司股东股权质押公告	上海证券报 C8 版、中国证券报 C11 版	2005-06-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		311,355,138.17	327,991,185.80	241,542,334.00	263,907,231.51
短期投资	2		162,442.16	167,780.68	162,442.16	167,780.68
应收票据	3		34,254,137.27	39,302,575.24	27,227,311.27	29,080,299.66
应收股利						
应收利息						
应收账款	6	1	80,619,114.46	60,702,174.55	19,747,179.04	15,628,557.62
其他应收款	7	2	63,898,145.90	31,624,259.61	22,779,197.25	25,990,901.26
预付账款	8		26,689,229.08	19,530,383.43	5,780,000.00	6,864,700.00
应收补贴款						
存货	10		89,887,872.85	84,615,991.17	28,407,434.04	23,877,050.79
待摊费用	11		595,937.04	1,249,632.91	530,321.39	1,150,374.55
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产	13		352.47			
流动资产合计			607,462,369.40	565,183,983.39	346,176,219.15	366,666,896.07
长期投资：						
长期股权投资	14	3	29,489,763.69	29,712,265.75	264,781,723.70	231,587,883.03
长期债权投资						
长期投资合计			29,489,763.69	29,712,265.75	264,781,723.70	231,587,883.03
其中：合并价差						
其中：股权投资差额	14(4)	3(4)	19,986,464.83	20,208,966.90	20,727,468.25	19,222,957.48
固定资产：						
固定资产原价	15		397,683,637.78	386,277,669.23	123,333,944.31	116,643,228.94
减：累计折旧			89,307,689.89	78,989,639.97	50,224,809.28	46,731,130.25
固定资产净值			308,375,947.89	307,288,029.26	73,109,135.03	69,912,098.69
减：固定资产减值准备			624,745.76	624,745.76	624,745.76	624,745.76
固定资产净额			307,751,202.13	306,663,283.50	72,484,389.27	69,287,352.93
工程物资						
在建工程	17		18,228,103.06	14,545,740.28	14,859,997.57	13,798,564.19
固定资产清理						
固定资产合计			325,979,305.19	321,209,023.78	87,344,386.84	83,085,917.12
无形资产及其他资产：						
无形资产	19		65,368,270.70	64,257,612.07	15,284,670.19	11,762,308.86
长期待摊费用	20		905,536.45	1,050,482.47		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			66,273,807.15	65,308,094.54	15,284,670.19	11,762,308.86
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,029,205,245.43	981,413,367.46	713,586,999.88	693,103,005.08
流动负债：						
短期借款	23		251,260,000.00	197,660,000.00	129,700,000.00	96,700,000.00

应付票据	24		31,050,000.00	13,116,000.00		
应付账款	25		76,948,363.89	63,250,740.21	28,716,266.79	19,826,919.62
预收账款	26		911,229.77	7,725,782.30	602,747.97	142,453.74
应付工资	27		3,882,406.84	5,229,478.01	1,919,069.01	3,385,441.06
应付福利费	28		2,562,985.03	1,998,510.60	1,130,896.93	929,539.61
应付股利	29		6,460,868.28	2,885,259.86	4,277,868.28	2,811,259.86
应交税金	30		11,948,914.62	13,783,385.94	10,365,631.09	12,784,775.50
其他应付款	31		467,694.90	385,313.28	188,477.60	264,318.49
其他应付款	32		22,166,359.06	37,103,828.18	11,196,527.75	13,576,335.87
预提费用	33		4,824,639.86	2,319,118.57	3,043,849.13	2,077,204.96
预计负债						
一年内到期的长期负债	35		20,000,000.00	33,000,000.00		13,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			432,483,462.25	378,457,416.95	191,141,334.55	165,498,248.71
长期负债：						
长期借款	37		30,000,000.00	30,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	40		9,560,000.00	7,910,000.00	3,610,000.00	3,730,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			39,560,000.00	37,910,000.00	3,610,000.00	3,730,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			472,043,462.25	416,367,416.95	194,751,334.55	169,228,248.71
少数股东权益	43		47,393,187.57	47,065,558.51		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	44		137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00
资本公积	45		306,406,779.59	306,167,391.86	306,406,779.59	306,167,391.86
盈余公积	46		32,264,362.33	32,264,362.33	27,154,805.62	27,154,805.61
其中：法定公益金			11,935,388.71	11,935,388.71	10,232,203.15	10,232,203.15
未分配利润	47		33,897,453.69	42,348,637.81	48,074,080.12	53,352,558.90
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			509,768,595.61	517,980,392.00	518,835,665.33	523,874,756.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,029,205,245.43	981,413,367.46	713,586,999.88	693,103,005.08

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

利润及利润分配表

2005 年 6 月

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	50	4	393,835,902.60	264,855,364.62	165,069,865.07	95,016,748.77
减：主营业务成本	50	4	210,254,058.94	140,768,371.42	48,051,562.41	27,837,776.08
主营业务税金及附加	51		3,769,135.65	2,220,187.99	2,365,216.13	1,432,857.16
二、主营业务利润（亏损以“-”			179,812,708.01	121,866,805.21	114,653,086.53	65,746,115.53

”号填列)						
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列)	52		235,472.50	112.98	71,286.32	-10,950.70
减：营业费用			116,240,709.91	73,954,145.32	72,567,847.22	34,917,034.88
管理费用			32,969,709.43	26,783,110.93	13,248,237.91	10,715,971.30
财务费用	53		6,640,938.50	4,408,044.56	1,959,323.50	2,210,207.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列)			24,196,822.67	16,721,617.38	26,948,964.22	17,891,951.17
加：投资收益（损失以“-”号填列)	54	5	-903,808.74	-304,025.97	-1,124,585.60	-324,802.83
补贴收入	55		5,050,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00
营业外收入	56		52,008.84	14,294.28	3,999.22	8,280.00
减：营业外支出	57		581,561.69	286,943.27	214,167.07	127,286.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)			27,813,461.08	22,144,942.42	30,614,210.77	23,448,141.45
减：所得税	58		8,096,642.79	7,615,628.99	8,452,689.55	6,171,664.34
减：少数股东损益			728,002.41	-231,729.10		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列)			18,988,815.88	14,761,042.53	22,161,521.22	17,276,477.11
加：年初未分配利润			42,348,637.81	76,717,680.00	53,352,558.90	89,847,633.38
其他转入						
六、可供分配的利润			61,337,453.69	91,478,722.53	75,514,080.12	107,124,110.49
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			61,337,453.69	91,478,722.53	75,514,080.12	107,124,110.49
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			27,440,000.00	58,320,000.00	27,440,000.00	58,320,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			33,897,453.69	33,158,722.53	48,074,080.12	48,804,110.49
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

现金流量表

2005 年 6 月

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			424,996,951.97	164,404,287.12
收到的税费返还			585,942.01	
收到的其他与经营活动有关的现金	59		75,412,274.14	64,799,791.26
现金流入小计			500,995,168.12	229,204,078.38
购买商品、接受劳务支付的现金			200,535,727.63	42,183,992.40
支付给职工以及为职工支付的现金			24,858,116.09	12,092,509.16
支付的各项税费			52,169,300.31	36,385,712.37
支付的其他与经营活动有关的现金	60		206,692,479.99	118,089,476.59
现金流出小计			484,255,624.02	208,751,690.52
经营活动产生的现金流量净额			16,739,544.10	20,452,387.86
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			6,300.00	6,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			13,031,271.00	12,680,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			13,037,571.00	12,686,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			33,875,224.48	14,628,190.95
投资所支付的现金			5,820,000.00	33,580,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			39,695,224.48	48,208,190.95
投资活动产生的现金流量净额			-26,657,653.48	-35,521,890.95
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			130,242,000.00	73,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	63		2,531,657.46	
现金流入小计			132,773,657.46	73,700,000.00
偿还债务所支付的现金			107,110,000.00	53,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			32,379,903.88	27,293,702.59
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			139,489,903.88	80,993,702.59
筹资活动产生的现金流量净额			-6,716,246.42	-7,293,702.59
四、汇率变动对现金的影响			-1,691.83	-1,691.83
五、现金及现金等价物净增加额			-16,636,047.63	-22,364,897.51
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			18,988,815.88	22,161,521.22
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-1,653,226.37	137,629.97
固定资产折旧			14,475,454.07	3,822,576.95
无形资产摊销			3,691,788.01	1,286,088.31

长期待摊费用摊销			200,852.46	38,583.36
待摊费用减少(减:增加)			-227,470.58	-261,113.29
预提费用增加(减:减少)			3,147,124.27	2,553,198.18
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-68,762.88	-999.22
固定资产报废损失			4,783.52	75.30
财务费用			7,645,913.92	2,910,436.96
投资损失(减:收益)			910,108.74	1,130,885.60
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			5,996,211.85	-4,530,383.25
经营性应收项目的减少(减:增加)			-88,844,922.42	-40,439,695.54
经营性应付项目的增加(减:减少)			42,263,937.03	31,643,583.31
其他			10,208,936.60	
经营活动产生的现金流量净额			16,739,544.10	20,452,387.86
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			311,355,138.17	241,542,334.00
减:现金的期初余额			327,991,185.80	263,907,231.51
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			-16,636,047.63	-22,364,897.51

公司法定代表人: 胡季强

主管会计工作负责人: 方岳亮

会计机构负责人: 周卫良

合并资产减值表

2005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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	6,539,166.77	1,533,309.36			8,072,476.13
其中: 应收账款	4,340,177.20	623,447.65			4,963,624.85
其他应收款	2,198,989.57	909,861.71			3,108,851.28
短期投资跌价准备合计	72,664.96	5,338.52			78,003.48
其中: 股票投资	72,664.96	5,338.52			78,003.48
债券投资					
存货跌价准备合计	3,640,669.96		3,191,874.25	3,191,874.25	448,795.71
其中: 库存商品	3,590,425.12		3,191,874.25	3,191,874.25	398,550.87
原材料	50,244.84				50,244.84
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	624,745.76				624,745.76
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	624,745.76				624,745.76
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					

委托贷款减值准备					
资产减值合计	10,877,247.45	1,538,647.88	3,191,874.25	3,191,874.25	9,224,021.08

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

母公司资产减值表

2005 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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,865,357.56	302,329.35		2,167,686.91
其中：应收账款	534,689.35	129,968.20		664,657.55
其他应收款	1,330,668.21	172,361.15		1,503,029.36
短期投资跌价准备合计	72,664.96	5,338.52		78,003.48
其中：股票投资	72,664.96	5,338.52		78,003.48
债券投资				
存货跌价准备合计	50,244.84			50,244.84
其中：库存商品				
原材料	50,244.84			50,244.84
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	624,745.76			624,745.76
其中：房屋、建筑物				
机器设备	624,745.76			624,745.76
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	2,613,013.12	307,667.87		2,920,680.99

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

股东权益增减变动表

2005 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	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	137,200,000.00	97,200,000.00
本期增加数		40,000,000.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		40,000,000.00
本期减少数		
期末余额	137,200,000.00	137,200,000.00
二、资本公积		
期初余额	306,167,391.86	36,060,741.46
本期增加数	239,387.73	270,106,650.40
其中：资本（或股本）溢价		265,774,650.40
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	239,387.73	4,332,000.00

关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	306,406,779.59	306,167,391.86
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	20,328,973.62	17,211,891.07
本期增加数		3,177,082.55
其中：从净利润中提取数		3,177,082.55
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	20,328,973.62	20,328,973.62
其中：法定盈余公积	20,328,973.62	20,328,973.62
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	11,935,388.71	10,376,847.44
本期增加数		1,558,541.27
其中：从净利润中提取数		1,558,541.27
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	11,935,388.71	11,935,388.71
五、未分配利润		
期初未分配利润	42,348,637.81	76,717,680.00
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	18,988,815.88	28,626,581.63
本期利润分配	27,440,000.00	62,995,623.82
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	33,897,453.69	42,348,637.81

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

应交增值税明细表

2005 年 6 月

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	77,857,485.79
出口退税	
进项税额转出	830,500.99
转出多交增值税	
3. 进项税额	43,215,211.93
已交税金	
减免税款	

出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	35,472,774.85
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	6,878,978.05
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	35,472,774.85
3. 本期已交数	36,705,966.58
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	5,645,786.32

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：周卫良

(二)公司概况

公司前身为“兰溪云山制药厂”，创建于一九六九年。一九九零年更名为“浙江康恩贝制药公司”。

一九九二年六月五日，经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)5号文批准，本公司将原浙江康恩贝制药公司改组为“浙江康恩贝股份有限公司”，并于一九九三年一月九日领取了企业法人营业执照，注册号为14738561-1，注册资本81,000,000人民币元。经公司一九九五年度股东大会会议通过，公司以每10股派送红股2股，送股完成后，本公司股本总额由81,000,000人民币元增加到97,200,000人民币元。

一九九九年十月二十七日，经浙江省工商行政管理局批准，本公司更名为“浙江康恩贝制药股份有限公司”，并换领了注册号为3300001000769的企业法人营业执照。

二零零四年三月十二日，经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)30号文《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公众发行境内上市内资股(A股)股票40,000,000股，并于二零零四年四月十二日在上海证券交易所上市挂牌交易。公司于二零零四年六月三十日在浙江省工商行政管理局办理了变更登记，将注册资本变更为137,200,000人民币元。

公司经营范围为：化学原料药、化学制剂、中成药，非酒精饮料，营养食品，蜂产品，医疗保健品，卫生材料及敷料的制造、销售；五金机械，通讯设备(不含无线通讯设备)，仪器仪表，医疗器械，电脑软件，建筑材料，化工产品，纺织品，日用百货，家用电器，文化用品，健身器材，汽车配件的销售，技术咨询服务，进出口经营。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础。各项财产按取得时的实际成本计量,其后,各项财产若发生减值,按《企业会计制度》的有关规定计提相应的资产减值准备。

5、外币业务核算方法

对报告期内发生的非本位币经济业务,按当月一日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(以下简称“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的非本位币余额按照当月末市场汇价进行调整,由此产生的折合本位币差额,属于筹建期间发生的汇兑损益,计入长期待摊费用账项;属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理;属于其他的汇兑损益,均计入当年度损益类账项。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期但尚未领取的利息计价。

决算日,本公司及其子公司短期投资按成本与市价孰低法计价,短期投资跌价准备系按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额提取,并计入当期损益类账项。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:本公司及其子公司对于因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务,而且具有确凿证据表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3%	3%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3年以上		
3-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

9、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、分期收款发出商品、包装物、低值易耗品以及浙江康恩贝药品研究开发有限公司的科研产品。存货的取得按实际成本计价,科研产品的结转按个别计价法计算确定,其他存货的发出成本按加权平均法计算确定。生产成本包括直接材料、直接人工及制造费用。低值易耗品于领用时采用一次性摊销法。除科研产品以外的存货采用永续盘存制度。决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价,存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,并计入当期损益类账

项。用于生产而持有的材料(含原材料、在产品、委托加工材料等),如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料仍然按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,其中股票投资采用成本法核算,其他股权投资采用下列会计处理方法:

本公司拥有被投资公司 20%以下的权益性资本时以成本法核算;拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时以权益法核算;拥有被投资公司 50%以上权益性资本,或虽拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本,但本公司拥有实质控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

本公司采用权益法核算时,对长期股权投资的初始投资成本与其在子公司及联营公司所有者权益中所占的份额之差额,设置“长期股权投资——股权投资差额”明细项目核算。股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销,合同没有规定投资期限的,按十年的期限平均摊销。

根据财政部财会(2004)3 号文《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(四)》的有关规定,自该文发布之日起,本公司因追加投资产生的股权投资差额,若追加投资与初次投资时均为股权投资借方差额,分别按规定的摊销年限摊销;若追加投资时产生的股权投资贷方差额小于初次投资时产生的尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额,以追加投资时产生的股权投资贷方差额为限冲减尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额,未冲减完毕的部分按规定年限继续摊销。

本公司在合并会计报表时,对于子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵消时发生的合并价差,在长期股权投资项目中单独反映。决算日,本公司的长期股权投资由于市价持续下跌或被投资公司经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值,并且降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,并计入当期损益类账项。

截至二零零五年六月三十日止,本公司及其子公司未有足以证明已经发生减值的长期股权投资,故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司及其子公司的固定资产是指使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产经营的主要设备,但单位价值在 2,000.00 人民币元以上并且使用期限超过二年的物品。

固定资产的折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 3%至 5%)确定其年折旧率如下:

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 年至 40 年	4.85% 至 2.38%
机器设备	8 年至 14 年	12.13% 至 6.79%
运输工具	5 年至 12 年	19.40% 至 7.92%
其他	5 年至 12 年	19.40% 至 7.92%

经营租入固定资产改良系本公司之子公司-浙江康恩贝药品研究开发有限公司租入办公楼所发生的装修费支出,按实际成本计价,并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用直线法平均计提折旧。

如果在下次装修时,与该经营租入固定资产相关的“经营租入固定资产改良”的明细项目尚未提足折旧,将尚未提足的折旧金额一次性计入当期损益类账项。

决算日,由于单个固定资产市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提固定资产减值准备,预计的固定资产减值损失计入当期损益类账项。

12、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与在建工程直接相关的借款费用,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

决算日,当在建工程项目长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工,所建项目在性能上或技术上已经落后,并且给本公司所带来的经济利益具有很大的不确定性,以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,本公司及其子公司按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备,预计的在建工程减值损失计入当期损益类账项。

截至二零零五年六月三十日止,本公司及其子公司未有足以证明已经发生减值的在建工程,故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产系指本公司及其子公司取得的土地使用权、商标权、生产药品专有技术及软件等,该等无形资产按取得时的实际成本计价。其中,本公司及其子公司购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本;本公司及其子公司的投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本。

无形资产按直线法在受益年限或法律规定的有效年限内摊销。

决算日,本公司及其子公司对已被其他新技术所替代或已超过法律保护期限等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按其差额计提无形资产减值准备,并计入当期损益类账项。

截至二零零五年六月三十日止,本公司及其子公司未有足以证明已经发生减值的无形资产,故未计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用系指本公司之子公司的连锁店租赁费、嘉康连锁店经营权、职工房等。连锁店租赁费和嘉康连锁店经营权自发生之月起按预计受益期限平均摊销;职工房自一九九九年十一月起分十至十五年摊销。

15、借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当期损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当期损益类账项。

筹建期间发生的借款费用,先在长期待摊费用中归集,待开始正式生产经营当月起一次性计入开始生产经营当月的损益类账项。

16、收入确认原则

本公司及其子公司销售产品以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移;本公司及其子公司不再对该产品实施继续管理权和实质控制权;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认主营业务收入的实现。

本公司及其子公司提供的劳务在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入的实现。

本公司及其子公司出租资产按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认收入的实现。

17、成本和费用确认原则

成本费用按权责发生制原则确认。

18、所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发通知》的规定,以本公司和纳入合并会计报表范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

本公司对本报告期内购买的子公司,根据财政部财会(2002)18号文《关于执行和相关问题解答的有关规定》,在编制二零零五年六月三十日合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;在编制二零零五年上半年度合并利润及利润分配表时,将购买的子公司自购买日起至二零零五年六月三十日止会计期间的相关收入、成本、利润纳入合并利润及利润分配表;在编制二零零五年上半年度合并现金流量表时,将购买的子公司自购买日起至二零零五年六月三十日止会计期间的现金流量的信息纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,系以本公司所属各子公司于本报告期计提的法定盈余公积、法定公益金中相对于本公司投资收益部分提取的数额,对本公司本报告期提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的重大交易和内部往来款项均在会计报表合并时予以抵销。少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本报告期内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

20、利润分配政策

按规定计提法定盈余公积金、法定公益金;按股东大会决议分配股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本报告期内,无会计政策变更、会计估计变更、会计差错更正事项。

(四) 税项

本公司及其子公司应纳税项及其他明细列示如下：

1、 增值税

税 项	税 目	税 率
产品销售收入	增值税	17% *
商品销售收入	增值税	17%、13%、0% **
材料销售收入	增值税	17%

应纳增值税额为销项税额减去进项税额。

* 本公司的子公司-浙江佐力药业股份有限公司、兰溪市三江中药饮片有限公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业,其安置的“四残”人员分别占企业生产人员 50%和 35%以上。根据国家税务总局国税发(1994)155 号文《国家税务总局关于民政福利企业征收流转税问题的通知》和财政部、国家税务总局财税字(2000)35 号文《关于福利企业有关税收政策问题的通知》的规定,其销售产品的应纳增值税额,经税务主管部门审核后,可享受先征税后返还的优惠政策。

** 本公司的子公司-浙江康恩贝三江医药有限公司销售中药的增值税适用 13%的税率、计生用品的增值税适用零税率。

2、 营业税

本公司及其子公司的劳务收入和租金收入按 5%的税率计缴营业税。

经浙江省杭州市地方税务局审核,本公司的子公司-浙江康恩贝药品研究开发有限公司从事技术转让、技术开发业务取得的收入免征营业税。

3、 城市维护建设税

本公司的子公司-浙江佐力药业股份有限公司按应交增值税额及营业税额的 1%计缴城市维护建设税;本公司及其他子公司按应交增值税额及营业税额的 7%计缴城市维护建设税。

4、 教育费附加

教育费附加按应交增值税额及营业税额的 4%计缴。

5、 企业所得税

本公司及其子公司的企业所得税税率为 33%。

本公司的子公司-兰溪市三江中药饮片有限公司系经兰溪市民政局以兰民政(2001)73 号文《关于同意兰溪市三江中药饮片有限公司为社会福利企业的批复》确认的社会福利企业,其安置的“四残”人员占企业生产人员 35%以上。根据国家税务总局(1994)财税字 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》,兰溪市中药饮片有限公司免交企业所得税。

本公司的子公司-浙江佐力药业股份有限公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业,根据国家税务总局(1994)财税字 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》和财政部、国家税务总局财税字(2000)35 号文《关于福利企业有关税收政策问题的通知》的规定,享受免缴企业所得税的优惠政策。

兰溪市地方税务局根据浙地税二(1996)154 号文的有关规定,对本公司获得的财政补贴免缴企业所得税。

6、 房产税

房产税系以房产原值的 70%为计缴基准,税率为 1.2%,或以租金收入计缴,税率为 12%。

7、 城镇土地使用税

根据浙江省兰溪市地方税务局兰地税政(2004)29 号文《关于做好二零零四年度房产税、城镇土地使用税及城市房地产税征缴工作的通知》的规定,本公司从二零零四年六月二十日起按照 1.50 人民币元/平方米的标准缴纳城镇土地使用税。

8、 个人所得税

职工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

9、 地方养老金

地方养老金按当地政府每年规定的比例计缴。

10、 水利建设专项资金

根据浙财农(1999)146 号文、浙地税三(1999)56 号文《关于调整水利建设专项资金征收标准等有关规定的通知》的规定,本公司及其子公司按上年度主营业务收入的 1.2‰计缴水利建设专项资金。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
1. 浙江康恩贝药品研究开发有限公司	杭州	杨光宝	15,000,000.00	医药产品、营养食品及饮料的技术开发、咨询、成果转化	17,793,621.21	96.67	3.33	是
2. 浙江康恩贝医药销售有限公司	杭州	曹旭东	50,000,000.00	化学试剂、中成药制剂、化学原料药、健康食品的销售,相关的技术咨询服务	39,808,104.32	82.00	18.00	是
3. 浙江康恩贝三江医药有限公司	兰溪	鲍建伟	10,000,000.00	化学原料药、化学药制剂、中药材、中成药、生化药品、抗生素、营养滋补品、畜用药、医疗器械购销	19,423,532.33	94.30	5.70	是
4. 杭州康恩贝制药有限公司	杭州	方岳亮	120,000,000.00	口服液、片剂、胶囊的制造	117,000,000.00	97.50	2.50	是
5. 兰溪市三江中药饮片有限公司	兰溪	鲍建伟	10,000,000.00	中药饮片加工、销售	8,000,000.00	80.00	20.00	是
6. 浙江佐力药业股份有限公司	德清	俞友强	120,000,000.00	原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、散剂的生产(有效期至 2005 年 12 月 31 日),保健食品的开发;经营进出口业务,技术咨询业务,投资咨询,市场策划。	74,533,693.30	57.00	6.00	是
7. 上海安康医药有限公司	上海	方岳亮	5,000,000.00	中成药(含参茸银耳)、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品和医疗器械,在生物制药、生物制品专业领域内开展“八技服务”。	3,000,000.00	60.00		是

合并报表范围发生变更的内容和原因:

本报告期上海安康医药有限公司自二零零五年六月起纳入合并报表范围。二零零五年四月二十九日,北京恩康济医药技术有限公司与本公司签订《股权转让协议书》,北京恩康济医药技术有限公司将其持有的上海安康医药有限公司 60%的股权,以人民币 408 万元的转让予本公司。截止二零零五年六月十五日,本公司已陆续支付该股权转让价款计人民币 358 万元。本公司确定上述会计上的股权生效日为二零零五年六月一日。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	583,431.24	237,951.32
银行存款	299,999,782.39	320,709,173.29
其他货币资金	10,771,924.54	7,044,061.19
合计	311,355,138.17	327,991,185.80

其他货币资金中，10,200,000.00 元为本公司下属子公司开具银行承兑汇票所交存银行的保证金，其他 571,924.54 人民币元系本公司及其子公司的证券买卖保证金及住房维修基金存款等。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	240,445.64	72,664.96	167,780.68	240,445.64	78,003.48	162,442.16	246,474.16
其中：股票投资	240,445.64	72,664.96	167,780.68	240,445.64	78,003.48	162,442.16	246,474.16
其他股权投资							
其他短期投资							
合计	240,445.64	72,664.96	167,780.68	240,445.64	78,003.48	162,442.16	246,474.16

已上市流通股股票的期末市价以二零零五年六月三十日证券交易所公布的股票收盘价计算；未上市流通股按投资成本列示。

(2) 短期股票投资

单位：元 币种：人民币

股票名称	股份性质	股票数量	投资金额	期末每股市价	期末市价总额	跌价准备	帐面净额	期末市价资料来源
裕华基金	流通股	98,549	153,060.03	0.79	77,853.71	75,206.32	77,853.71	证交所收盘价
舒卡股份(原蜀都A)	流通股	42,900	78,130	3.78	162,162.00		78,130.00	证交所收盘价
景业基金	流通股	4,538	5,883	0.68	3,085.84	2,797.16	3,085.84	证交所收盘价
凯旋法人股	法人股	2,500	3,372.61		3,372.61		3,372.61	投资成本
合计	/		240,445.64	/	246,474.16	78,003.48	162,442.16	/

本公司及其子公司的短期投资变现不存在重大限制。
短期投资跌价准备的增减变动情况详见合并资产减值表。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,254,137.27	39,302,575.24
合计	34,254,137.27	39,302,575.24

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	80,003,229.30	93.48%	2,400,096.88	3%	77,603,132.42	58,865,651.25	90.5%	1,765,969.53	3%	57,099,681.72
一至二年	1,089,112.68	1.27%	108,911.27	10%	980,201.41	1,694,676.09	2.61%	169,467.61	10%	1,525,208.48
二至三年	1,435,260.08	1.68%	287,052.01	20%	1,148,208.07	977,533.39	1.50%	195,506.68	20%	782,026.71
三至四年	1,775,145.12	2.07%	887,572.56	50%	887,572.56	2,590,515.29	3.98%	1,295,257.65	50%	1,295,257.64
五年以上	1,279,992.13	1.50%	1,279,992.13	100%	0.00	913,975.73	1.41%	913,975.73	100%	0.00
合计	85,582,739.31		4,963,624.85		80,619,114.46	65,042,351.75		4,340,177.20		60,702,174.55

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,340,177.20	623,447.65				4,963,624.85

本报告期末应收账款较期初有所增加，坏账准备相应增加。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,415,726.17	15.68%	16,271,553.98	25.02%

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
上虞市医药有限责任公司	业务关系	3,427,814.80	一年以内	销售商品	102,834.44	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
广东同舟药业有限公司	业务关系	2,768,622.20	一年以内	销售商品	83,058.67	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
湖北九州通医药有限公司	业务关系	2,692,500.00	一年以内	销售商品	80,775.00	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
兰溪市中医院	业务	2,454,378.97	一年	销售	73,631.37	3%	一年以内收回性较

(西药)	关系		以内	商品			大, 计提比例较低
浙江大德药业集团 浙江医药有限公司	业务 关系	2,072,410.20	一年 以内	销售 商品	62,172.31	3%	一年以内收回性较 大, 计提比例较低
合计	/	13,415,726.17	/	/	402,471.79	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提, 或计提比例超过 40%及以上的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
上海哈慈一医药业有限公司	商业客户	215,510.88	3-5 年	货款	107,755.44	50%	期限较长, 收回可能性不大。
贵州天地药业有限公司	商业客户	87,344.00	3-5 年	货款	43,672.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
陕西省安康市医药有限公司	商业客户	50,429.00	3-5 年	货款	25,214.50	50%	期限较长, 收回可能性不大。
唐山医药股份有限公司	商业客户	44,928.00	3-5 年	货款	22,464.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
鸡西市医药公司	商业客户	37,920.00	3-5 年	货款	18,960.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
天津市联合医药公司	商业客户	31,357.60	3-5 年	货款	15,678.80	50%	期限较长, 收回可能性不大。
唐山市协力医药经营部	商业客户	31,340.00	3-5 年	货款	15,670.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
南阳市药品药材有限责任公司	商业客户	29,837.40	3-5 年	货款	14,918.70	50%	期限较长, 收回可能性不大。
河北省秦皇岛药材采购供应站	商业客户	29,204.00	3-5 年	货款	14,602.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
重庆医药股份有限公司	商业客户	28,800.00	3-5 年	货款	14,400.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
牡丹江灵泰药业(集团)股份有限公司	商业客户	28,307.68	3-5 年	货款	14,153.84	50%	期限较长, 收回可能性不大。
安徽省蚌埠医药采购供应站	商业客户	27,898.00	3-5 年	货款	13,949.00	50%	期限较长, 收回可能性不大。
烟台瑞康生化药品公司	商业客户	24,395.20	3-5 年	货款	12,197.60	50%	期限较长, 收回可能性不大。
其他单位	商业客户	1,107,873.36	3-5 年	货款	553,936.68	50%	期限较长, 收回可能性不大。
吉林省吉顺药品经营部	商业客户	108,112.40	5 年以上	货款	108,112.40	100%	期限较长, 收回可能性不大。
河北省秦皇岛抚宁县医药药材公司	商业客户	41,448.00	5 年以上	货款	41,448.00	100%	期限较长, 收回可能性不大。
山东省飞龙医药商贸有限公司	商业客户	39,614.40	5 年以上	货款	39,614.40	100%	期限较长, 收回可能性不大。
陕西省医药实业开发公司	商业客户	38,199.20	5 年以上	货款	38,199.20	100%	期限较长, 收回可能性不大。
鹤壁医药有限责任公司	商业客户	29,200.00	5 年以上	货款	29,200.00	100%	期限较长, 收回可能性不大。
云南省医药公司新药特药采购供应批发站	商业客户	22,944.46	5 年以上	货款	22,944.46	100%	期限较长, 收回可能性不大。
云南省思茅医药有限公司	商业客户	21,576.00	5 年以上	货款	21,576.00	100%	期限较长, 收回可能性不大。
其他单位	商业客户	978,897.67	5 年以上	货款	978,897.67	100%	期限较长, 收回可能性不大。
合计	/	3,055,137.25	/	/	2,167,564.69	/	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例		金额	比例 (%)	金额	计提比例	
一年以内	64,140,841.07	95.72	1,924,225.24	3%	62,216,615.83	29,817,541.65	88.16	832,508.91	3%	28,985,032.74
一至二年	618,383.18	0.92	61,838.32	10%	556,544.86	777,901.59	2.30	77,790.16	10%	700,111.43
二至三年	962,822.57	1.44	192,564.51	20%	770,258.06	1,643,717.22	4.86	328,743.44	20%	1,314,973.78
三至四年	709,454.30	1.06	354,727.15	50%	354,727.15	1,248,283.32	3.69	624,141.66	50%	624,141.66
五年以上	575,496.06	0.86	575,496.06	100%	0.00	335,805.40	0.99	335,805.40	100%	0.00
合计	67,006,997.18		3,108,851.28		63,898,145.90	33,823,249.18		2,198,989.57		31,624,259.61

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,198,989.57	909,861.71				3,108,851.28

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	10,895,566.10	16.26%	22,728,541.99	67.20%

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
德清县莫干山液化气有限公司	5,500,000.00	一年以内	往来款	165,000.00	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
德清县飞达汽配商行	3,000,000.00	一年以内	往来款	90,000.00	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
北京协和医院科学技术开发公司	1,000,000.00	一年以内	往来款	30,000.00	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
北京五洲巨人医药科技开发有限公司	800,000.00	三至五年	黄芩素提取物技术转让款	400,000.00	50%	出于稳健，时间较长，收回的可能性具有有不确定性，计提比例较高。
兰溪市地造改田办	595,566.10	三至五年	往来款	297,783.05	50%	出于稳健，时间较长，收回的可能性具有有不确定性，计提比例较高。
合计	10,895,566.10	/	/	982,783.05	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过 40%及以上的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比	计提坏帐原因
------	------	------	--------	-------	--------

				例(%)	
兰溪市地造改田办等	709,454.30	3-5 年	354,727.15	50%	期限较长, 收回可能性不大。
浙江远洋 宁波国际货运	250,000.00	5 年以上	250,000.00	100%	期限较长, 收回可能性不大。
金华双龙药厂等	325,496.06	5 年以上	325,496.06	100%	期限较长, 收回可能性不大。
合计	1,284,950.36	/	930,223.21	/	/

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
康恩贝集团有限公司	586,846.16	117,369.23	952,975.89	190,595.18
合计	586,846.16	117,369.23	952,975.89	190,595.18

系杭州康恩贝制药有限公司委托康恩贝集团有限公司代理进口设备余款。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	21,905,804.38	82.08%	16,713,810.73	85.58%
一至二年	3,465,155.00	12.98%	2,016,072.70	10.32%
二至三年	1,318,269.70	4.94%	800,500.00	4.10%
三年以上				
合计	26,689,229.08	100.00%	19,530,383.43	100.00%

报告期内预付账款主要是本公司及下属子公司预付的购买土地、设备及部分项目技术的研究开发款项。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,446,760.00	31.65%	9,452,616.99	48.40%

(3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江省兰溪经济开发区管委会	业务关系	3,880,000.00	一年以内	购地款
昆明康恩贝医药有限公司	关联方	1,641,760.00	一年以内	采购预付款
上海东富龙科技有限公司	业务关系	1,125,000.00	一年以内	采购预付款
浙江大学	业务关系	900,000.00	一至二年	购买产品技术预付款
海宁华业钢构有限公司	业务关系	900,000.00	一年以内	采购预付款
合计	/	8,446,760.00	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,814,677.89	50,244.84	20,764,433.05	25,228,734.83	50,244.84	25,178,489.99
库存商品	49,322,008.76		48,923,457.89	38,979,960.82	1,297,099.83	37,682,860.99
包装物	873,072.28		873,072.28	1,048,705.62		1,048,705.62
低值易耗品	325,963.38		325,963.38	325,568.38		325,568.38
在产品	6,699,333.24		6,699,333.24	7,184,223.74		7,184,223.74
在途物资	800,287.49		800,287.49	124,750.00		124,750.00
研发在产品*	7,993,992.36		7,993,992.36	7,395,071.00		7,395,071.00
发出商品	3,507,333.16	398,550.87	3,108,782.29	7,969,646.74	2,293,325.29	5,676,321.45
合计	90,336,668.56	448,795.71	89,887,872.85	88,256,661.13	3,640,669.96	84,615,991.17

*研发在产品为子公司浙江康恩贝药品研究开发有限公司科研产品的开发成本。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	50,244.84			50,244.84
库存商品	1,297,099.83		1,297,099.83	0.00
发出商品	2,293,325.29		1,894,774.42	398,550.87
合计	3,640,669.96		3,191,874.25	448,795.71

报告期内库存商品部分近效期药品已处理，跌价准备转回；发出商品比期初减少，跌价准备转回。

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
广告费	881,166.45		881,166.45	0.00	
其他	368,466.46	1,000,297.01	772,826.43	595,937.04	先期支付的费用。
合计	1,249,632.91	1,000,297.01	1,653,992.88	595,937.04	/

摊销期限在一年以内的跨期费用。

9、其他流动资产：

该项目为浙江康恩贝三江医药有限公司待处理的低值易耗品，该项低值易耗品尚可使用。

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	3,748,693.60			3,748,693.60
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	4,554,605.25			4,554,605.25
其他股权投资	1,200,000.00			1,200,000.00
股权投资差额	20,208,966.90	1,081,370.05	1,303,872.12	19,986,464.83
合并价差				
合计	29,712,265.75			29,489,763.68
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	29,712,265.75	1,081,370.05	1,303,872.12	29,489,763.68

上述对联营公司投资是本公司对控股股东康恩贝集团的子公司浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司的投资以及对杭州康恩贝信息技术有限公司的投资。

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
浙江大通集团股份有限公司	法人股	60,000	不详	60,000.00	60,000.00	60,000.00	无
杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	101,223	不详	68,640.00	68,640.00	68,640.00	无
浙江萧山宾馆股份有限公司	法人股	100,000	不详	105,000.00	105,000.00	105,000.00	无
河北太行水泥股份有限公司	法人股	200,000	不详	198,000.00	198,000.00	198,000.00	无
金信信托投资股份有限公司	法人股	2,204,533	不详	2,362,000.00	2,362,000.00	2,362,000.00	无
浙江一新制药股份公司	法人股	883,878	2.20%	955,053.60	955,053.60	955,053.60	无
合计	/		/	3,748,693.60	3,748,693.60	3,748,693.60	/

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	累计增减额	期末余额	核算方法
兰溪市经济建设投资公司	被投资方	不详	不详~	300,000.00	300,000.00		300,000.00	成本法
兰溪市财务开发公司	被投资方	不详	不详~	300,000.00	300,000.00		300,000.00	成本法
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	联营公司	20%	2000.09~2007.12	3,000,000.00	4,335,580.62	1,335,580.62	4,335,580.62	权益法
杭州康恩贝信息技术有限公司	联营公司	30%	2002.02~2032.02	300,000.00	219,024.63	-80,975.37	219,024.63	权益法
云南希陶绿色药业股份有限公司	控股公司的子公司	1.67%	2001.4.11~2032.4.11	600,000.00	600,000.00		600,000.00	成本法
合计	/	/	/	4,500,000.00	5,754,605.25	1,254,605.25	5,754,605.25	/

(4) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
杭州康恩贝制药有限公司	1,499,685.07	1,592,585.91	1,370.05		79,629.30	1,421,425.82	初始投资或追加投资形成	10
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	4,424,776.60	7,972,152.81		20,987.56	266,607.96	4,137,181.08	股权投资或追加投资形成	10
浙江康恩贝三江医药有限公司	262,099.28	375,789.04		154,290.04	11,459.60	96,349.65	股权投资或追加投资形成	10
浙江康恩	791,251.41	945,542.49			43,210.00	748,041.41	股权投资	10

贝医药销售有限公司							或追加投资形成	
兰溪三江中药饮片有限公司	-586,316.30	-586,316.30		23,824.36		-610,140.66	股权投资或追加投资形成	
浙江康恩贝集团颜堂制药有限公司	-23,172.56	-40,892.75			-2,044.68	-21,127.88	股权投资或追加投资形成	10
浙江佐力药业股份有限公司	13,840,643.40	14,919,827.18			696,908.00	13,143,735.40	股权投资或追加投资形成	10
上海安康医药有限公司*		1,080,000.00	1,080,000.00		9,000.00	1,071,000.00	股权投资或追加投资形成	10
合计	20,208,966.90	26,258,688.38	1,081,370.05	199,101.96	1,104,770.16	19,986,464.83	/	/

*本公司根据对上海安康医药有限公司长期股权投资帐面价值与本公司拥有该公司净资产数额确认股权投资差额为 1,080,000.00 人民币元。

(5) 累计投资占期末净资产的比例 5.79%

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	386,277,669.23	12,560,992.40	1,155,023.85	397,683,637.78
其中：房屋及建筑物	224,085,291.42		27,200.00	224,058,091.42
机器设备	145,106,496.10	9,613,723.87	336,686.00	154,383,533.97
二、累计折旧合计：	78,989,639.97	11,253,016.24	934,966.32	89,307,689.89
其中：房屋及建筑物	26,092,232.34	4,711,377.88		30,803,610.22
机器设备	44,714,825.89	5,322,650.19	328,897.92	49,708,578.16
三、固定资产净值合计	307,288,029.26	1,307,976.16	220,057.53	308,375,947.89
其中：房屋及建筑物	197,993,059.08	-4,711,377.88	27,200.00	193,254,481.20
机器设备	100,391,670.21	4,291,073.68	7,788.08	104,674,955.81
四、减值准备合计	624,745.76			624,745.76
其中：房屋及建筑物				
机器设备	624,745.76			624,745.76
五、固定资产净额合计	306,663,283.50	1,307,976.16	220,057.53	307,751,202.13
其中：房屋及建筑物	197,993,059.08	-4,711,377.88	27,200.00	193,254,481.20
机器设备	99,766,924.45	4,291,073.68	7,788.08	104,050,210.05

上海安康医药有限公司本期纳入合并增加固定资产 221,202.72 元。

固定资产减值准备是本公司老厂区的部分停用或不需用的设备及因本公司实施药品生产质量管理规范改造而停用的机器设备计提的减值准备。

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	18,228,103.06		18,228,103.06	14,545,740.28		14,545,740.28

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本	转入固定	投入	资金来	期末数
------	-----	-----	------	---	------	----	-----	-----

				期 减 少	资 产	占 预 算 比 例	源	
江南工业 产业园建 设项目	150,000,000.00	13,841,281.79	1,047,068.48			9.93 %	自筹和 募集资 金	14,888,350.27
佐力药业 粉针剂生 产线项目		54,469.23	2,078,448.75				自筹	2,132,917.98
杭州康恩 贝滨江开 发区新厂	70,088,400.00	692,706.86	538,480.65				自筹和 借款	1,231,187.51
其他零星 工程		-42,717.60	179,680.90		161,316.00			-24,352.70
合计		14,545,740.28	3,843,678.78		161,316.00	/	/	18,228,103.06

本公司及下属子公司报告期内未发生在建工程借款费用利息资本化金额。

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	65,368,270.70		65,368,270.70	64,257,612.07		64,257,612.07

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
兰江镇城西排岭土地使用权	购买	1,970,800.00	394,159.96			65,693.34	1,642,333.38	328,466.62	2年
德清县武康镇土地使用权	购买	5,042,836.00	4,482,796.00			56,004.00	616,044.00	4,426,792.00	39.5年
前列康牌商标权	整体改制转入	9,414,054.30	1,896,472.08			313,553.28	7,831,135.50	1,582,918.80	2年
贝贝血宝商标权	整体改制转入	2,062,000.00	417,301.55			69,416.04	1,714,114.49	347,885.51	2年
金康普力商标权及专有技术	购买	9,800,000.00	9,391,666.65			490,000.02	898,333.37	8,901,666.63	9年零2个月
盐酸吡格列酮专有技术	购买	7,115,000.00	4,525,624.85			355,750.02	2,945,125.17	4,169,874.83	5年零10个月
甲磺酸多沙唑嗪专有技术	购买	3,844,000.00	2,042,124.85			240,250.02	2,042,125.17	1,801,874.83	3年零10个月
可达灵片专有技术	购买	8,000,000.00	7,866,667.00			400,000.02	533,333.02	7,466,666.98	8.9年
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有	股东投	41,800,000.00	30,188,888.80			1,161,111.12	12,772,222.32	29,027,777.68	12.5年

技术	入								
盐酸左氧氟沙星注射液	购买	800,000.00	600,000.03			79,999.98	279,999.95	520,000.05	2.75年
格列吡嗪缓释胶囊	购买	1,325,000.00	1,280,833.33			66,250.22	110,416.89	1,214,583.11	9年零2个月
滴通鼻炎水	购买	1,014,300.00		1,014,300.00		42,262.50	42,262.50	972,037.50	
养血当归胶囊	购买	2,899,300.00		2,899,300.00		120,804.15	120,804.15	2,778,495.85	
壬二酸乳膏	购买	800,100.00		800,100.00		33,337.50	33,337.50	766,762.50	
英克财务软件系统	购买	300,000.00	180,000.00	-15,000.00		15,000.00	150,000.00	150,000.00	2年6个月
英克软件系统	购买	786,750.00	667,368.73			48,337.30	167,718.57	619,031.43	3.1-4.4年
其他	购买	429,123.45	323,708.24			30,271.86	135,687.07	293,436.38	
合计	/	97,403,263.75	64,257,612.07	4,698,700.00		3,588,041.37	32,034,993.05	65,368,270.70	/

*根据本公司与浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司资产转让协议，报告期内购入滴通鼻炎水专有技术、养血当归胶囊专有技术、壬二酸乳膏专有技术。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
丹溪连锁店租赁费	160,000.00	120,000.04	19,999.98	59,999.94	100,000.06	2年9个月
府前路连锁店租赁费	161,000.00	37,599.88	9,400.02	132,800.14	28,199.86	1年6个月
辅仁路连锁店租赁费	103,000.00	42,916.55	10,300.02	70,383.47	32,616.53	1年7个月
职工房*	1,848,000.00	827,466.00	82,746.00	1,103,280.00	744,720.00	4.5年
其他	100,000.00	22,500.00	22,500.00	100,000.00	0.00	
合计	2,372,000.00	1,050,482.47	144,946.02	1,466,463.55	905,536.45	/

*职工房系浙江佐力药业股份有限公司于一九九八年九月购买的二十套商品房，于一九九九年十一月作为企业福利分配给部分关键管理人员和科技骨干，条件为员工需为佐力药业公司服务十至十五年。

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	78,760,000.00	68,810,000.00
担保借款	127,500,000.00	73,850,000.00
信用借款	45,000,000.00	55,000,000.00
合计	251,260,000.00	197,660,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	河南天方药业有限公司		3,000,000.00	2004-12-02	2005-06-02
银行承兑汇票	长沙锐信机械制造有限公司	460,000.00		2005-04-15	2005-10-15
银行承兑汇票	河南天方药业有限公司	1,500,000.00		2005-05-18	2005-11-18
银行承兑汇票	浙江康恩贝制药股份有限公司	10,000,000.00		2005-03-22	2005-09-22
银行承兑汇票	浙江康恩贝制药股份有限公司	10,000,000.00		2005-05-11	2005-11-11
银行承兑汇票	浙江金华康恩贝生物制药有限公司		10,000,000.00	2004-09-16	2005-03-16
银行承兑汇票	杭州康恩贝制药有限公司		116,000.00	2005-04-25	2005-06-24
银行承兑汇票	河南天方药业有限公司	1,500,000.00		2005-04-04	2005-10-04
银行承兑汇票	宁波永泉制药设备有限公司	146,000.00		2005-04-04	2005-10-04
银行承兑汇票	上海东富龙科技有限公司	750,000.00		2005-04-04	2005-10-04
银行承兑汇票	上海欣丽制药机械有限公司	162,000.00		2005-04-04	2005-10-04
银行承兑汇票	苏州兴亚净化工程有限公司	4,300,000.00		2005-01-20	2005-07-20
银行承兑汇票	苏州兴亚净化工程有限公司	1,500,000.00		2005-01-20	2005-07-20
银行承兑汇票	长沙锐信机械制造有限公司	276,000.00		2005-01-13	2005-07-13
银行承兑汇票	上海欣丽制药机械有限公司	81,000.00		2005-01-13	2005-07-13
银行承兑汇票	上海东富龙科技有限公司	375,000.00		2005-01-13	2005-07-13
合计	/	31,050,000.00	13,116,000.00	/	/

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	70,066,348.98	91.06	58,407,770.43	92.34
一至二年	3,606,849.61	4.69	1,939,111.64	3.07
二至三年	1,045,320.39	1.36	690,744.81	1.09
三年以上	2,229,844.91	2.90	2,213,113.33	3.50
合计	76,948,363.89	100.00	63,250,740.21	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
金华康恩贝生物制药有限公司	关联方*	6,391,838.96	一年以内	采购商品
河南天方药业股份有限公司	供应商	3,154,637.32	一年以内	采购原料
浙江双安医药包装有限公司	供应商	2,214,461.28	一年以内	采购包装材料
浙江英诺珐医药有限公司	关联方*	1,933,829.22	一年以内	采购商品
杭州大名印刷有限公司	供应商	1,361,948.68	一年以内	采购包装材料
合计	/	15,056,715.46	/	/

*关联方关系详见财务会计报告第(八)项：关联方及关联交易第 4 小项：不存在控制关系的关联方。

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	857,860.19	61.32	7,709,996.38	99.80
一至二年	36,978.86	25.56	15,785.92	0.20

二至三年	16,390.72	1.03		
三年以上				
合计	911,229.77	100.00	7,725,782.30	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西大正国药有限责任公司西部分公司	商业客户	192,600.00	一年以内	预收货款
山西药材公司	商业客户	100,000.00	一年以内	预收货款
河南华北制药销售有限公司	商业客户	75,900.00	一年以内	预收货款
四川科伦贸易有限公司	商业客户	75,000.00	一年以内	预收货款
河北恒祥医药集团有限公司	商业客户	41,262.15	一年以内	预收货款
合计	/	484,762.15	/	/

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工资	3,882,406.84	5,229,478.01	已计提尚未发放计件工资
合计	3,882,406.84	5,229,478.01	/

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	2,562,985.03	1,998,510.60	应付福利费结余
合计	2,562,985.03	1,998,510.60	/

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
陈宛如	74,000.00	74,000.00	暂未支付
其他	6,386,868.28	2,811,259.86	股东地址不详、银行账户不对
合计	6,460,868.28	2,885,259.86	/

截止报告期末，本公司因股东地址不详、于证券登记机构登记的银行账户不对等原因尚未支付的应付股利余额计 6,386,868.28 人民币元，其中：一九九三年未付股利计 165,644.00 人民币元，一九九四年未付股利计 180,085.20 人民币元，一九九六年未付股利计 579,549.61 人民币元，一九九八年未付股利计 371,380.10 人民币元，二零零一年未付股利计 482,572.75 人民币元，二零零三年未付股利计 1,032,028.20 人民币元，二零零四年未付股利计 3,575,608.42 人民币元。

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,645,786.32	6,876,241.01	
营业税	359,243.95	348,063.60	
所得税	5,488,858.77	5,927,848.72	
个人所得税	14,023.45	24,362.82	
城建税	441,002.13	606,869.79	
合计	11,948,914.62	13,783,385.94	/

各项税收计缴标准详见财务会计报告第(四)项：税项。

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	278,998.76	385,313.28	
水利建设专项基金	133,903.43		
其他	54,792.71		
合计	467,694.90	385,313.28	

各项费用计缴标准详见财务会计报告第(四)项：税项。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,593,159.66	61.32	29,268,515.84	78.88
一至二年	5,666,691.09	25.56	5,062,161.95	13.64
二至三年	227,269.14	1.03	126,739.98	0.34
三年以上	2,679,239.17	12.09	2,646,410.41	7.13
合计	22,166,359.06	100.00	37,103,828.18	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
兰溪市财政局		913,200.00	一年以内	暂挂款
哈尔滨晓升广告传播集团有限公司	业务	757,770.00	一年以内	未支付的广告费
康恩贝集团有限公司	控股股东	660,149.15	二年	往来款
杭二建(项目)	业务	509,535.00	一至二年	项目工程款
北京恩康济医药技术有限公司		500,000.00	一年以内	未支付的股权转让款
合计		3,340,654.15	/	

兰溪市财政局欠款系已收到但因无正式批件尚未计入补贴收入的暂挂款项。

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	270,291.17	483,661.67	预提银行借款利息
水电费	1,033,264.53	638,148.64	
广告费		219,400.00	
信息服务费	231,000.00		
技术服务费	570,132.98		
排污费	123,000.00		
折旧费	273,157.51		
销售费用	2,033,501.12		
其他	290,292.55	977,908.26	
合计	4,824,639.86	2,319,118.57	/

预提费用结存是已发生尚未支付的费用。其中折旧费为已使用尚未结转的固定资产所应计提的折旧，固定资产结转时一并转入累计折旧。

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
信用借款	2004-03-31	2005-12-27	4.65	人民币	20,000,000.00	4.650	人民币	20,000,000.00
抵押借款	2001-07-30	2005-01-25				5.115	人民币	3,000,000.00
抵押借款	2001-07-30	2005-02-25				5.115	人民币	3,000,000.00
长期借款	2001-07-30	2005-03-25				5.115	人民币	3,000,000.00
担保借款	2002-08-19	2005-05-25				4.575	人民币	4,000,000.00
合计	/	/	/	/	20,000,000.00	/	/	33,000,000.00

上述利率指月利率(‰)。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

系杭州康恩贝制药有限公司药品生产质量管理规范认证项目的固定资产贷款。

长期借款情况中的利率指月利率(‰)。

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
杭州康恩贝制药有限公司	2002-05-01	2006-05-20	4.65	人民币		30,000,000.00	4.65	人民币		30,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	30,000,000.00	/	/	/	30,000,000.00

28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
二类中药淫羊藿总黄酮药物的研制	150,000.00	150,000.00	*
乌灵菌粉有效成份及药效学研究	170,000.00	170,000.00	**
收到技改资金及项目经费	3,960,000.00	3,360,000.00	***
银杏叶缓释胶囊研究课题研究项目	1,000,000.00	1,000,000.00	****
花粉中抑制前列腺肿瘤增长的有效成份分离及新药开发	2,000,000.00	1,700,000.00	*****
养阴通脑颗粒项目	130,000.00	130,000.00	*****
银杏叶冻干粉针项目	180,000.00	180,000.00	*****
心脑血管中药新药药理学关键技术研究及“可达灵”滴丸研制	300,000.00	300,000.00	*****
普乐安二次开发项目		150,000.00	
针剂生产钱技改项目		270,000.00	
黄杨宁缓释片研制项目	300,000.00	300,000.00	*****
非那雄胺片研究项目	160,000.00		*****
盐酸坦洛新缓释胶囊研究经费	1,210,000.00	200,000.00	*****
合计	9,560,000.00	7,910,000.00	/

*根据浙江省财政厅和浙江省科学技术厅于二零零四年十一月十六日联合下发的浙财建[2004]34 号文《关于下达二零零四年中药现代化专项资金的通知》，浙江佐力药业股份有限公司于二零零四年度收到“二类中药淫羊藿总黄酮药物的研制”项目研究经费计 150,000.00 人民币元。

**根据浙江省科学技术厅浙科发计[2003]302 号文《浙江省科学技术厅关于下达二零零三年省科技计划(第四批)的通知》及浙江省科学技术厅与浙江佐力药业股份有限公司签订的《浙江省科技计划项目合同书》(计划编号 2003C33083)，浙江佐力药业股份有限公司于二零零四年度收到“乌灵菌粉有效成份及药效学研究”项目研究经费计 170,000.00 人民币元。

***根据杭州市经济委员会和杭州市财政局于二零零二年十一月二十六日联合下发的杭经技[2002]656 号、杭财企一[2002]716 号文《关于下达二零零二年第一批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，杭州康恩贝制药有限公司于二零零二年度收到“缓释制剂产业化、片剂 GMP 改造”项目经费计 1,760,000.00 人民币元。

根据杭州市经济委员会和杭州市财政局于二零零四年十一月八日联合下发的杭经投资[2004]464 号、杭财企一[2004]955 号文《关于下达二零零四年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，杭州康恩贝制药有限公司于二零零四年度收到“缓释制剂产业化、片剂 GMP 改造”项目经费计 1,600,000.00 人民币元。

根据杭州市经济委员会和杭州市财政局于二零零四年十一月八日联合下发的杭经投资[2004]464 号、杭财企一[2004]955 号文《关于下达二零零四年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，杭州康恩贝制药有限公司于本报告期内收到“缓释制剂产业化、片剂 GMP 改造”项目经费计 600,000.00 人民币元。

****根据中华人民共和国科学技术部二零零三年九月二十八日下发的国科发财字[2003]319 号文《关于下达国家高新技术研究发展计划课题研究经费预算的通知》，本公司二零零三年度收到“银杏叶缓释胶囊研究课题”研究经费计 500,000.00 人民币元。

根据中华人民共和国科学技术部于二零零四年五月二十五日下发的国科发财字[2004]158 号文《关于拨付二零零四年第一批国家高技术研究发展计划课题研究经费的通知》，本公司于二零零四年度收到“银杏叶缓释胶囊研究课题”研究经费计 500,000.00 人民币元。

*****根据中华人民共和国科学技术部于二零零二年九月十六日下发的国科发财字[2002]312 号文《关于“十五”国家科技攻关计划引导项目二零零二年度项目批复的通知》、浙江省科学技术厅和浙江省财政厅于二零零二年十一月六日联合下发的浙科发计字[2002]229 号文《关于下达二零零二年市县第六批科技项目补助经费的通知》，本公司分别于二零零三年一月、二零零三年十月、二零零三年十二月、二零零五年一月收到“花粉中抑制前列腺肿瘤增长的有效成分分离及新药开发”项目经费计 800,000.00 人民币元、500,000.00 人民币元、400,000.00 人民币元和 300,000.00 人民币元，合计 2,000,000.00 人民币元。

*****根据浙江省科学技术厅与本公司于二零零四年度签订的《浙江省科技计划项目合同书》(计划编号 2003C33085)，本公司于二零零四年度收到“养阴通脑颗粒”项目经费计 130,000.00 人民币元。

*****根据浙江省财政厅和浙江省科学技术厅于二零零四年联合下发的浙财教字[2004]37 号文《关于下达二零零四年度市县第二批科技项目补助经费的通知》，本公司

于二零零四年度收到“银杏叶冻干粉针剂项目(天保宁二次开发)”项目研究经费计 180,000.00 人民币元。

*****根据浙江省科学技术厅和浙江省财政厅于二零零四年十二月十一日联合下发的浙科发计[2004]312 号文《关于下达二零零四年省级第九批科技项目补助经费的通知》，本公司于二零零四年度收到“心脑血管中药新药药效学关键技术研究及‘可达灵’滴丸研制”项目研究经费计 300,000.00 人民币元。

*****根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州市高新技术产业开发区财政局和杭州市滨江区财政局于二零零四年十二月十三日联合下发的区科技[2004]18 号、区财[2004]94 号文《关于下达二零零四年度市科技计划重点项目等配套经费的通知》，杭州康恩贝制药有限公司于二零零四年度收到“黄杨宁缓释片的研制”项目经费计 300,000.00 人民币元。

*****根据杭州高新技术产业开发区科学技术局和杭州高新技术产业开发区财政局二零零五年三月二十五日联合下发的《关于下达 2004 年度杭州市网上技术市场项目配套经费的通知》，本公司下属子公司杭州康恩贝制药有限公司于报告期内收到“非那雄胺片剂研究开发”项目研究经费 160,000.00 人民币元。

*****根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二零零四年杭州医药产业发展资金项目财政资助及奖励资金的通知》(杭经医药[2004]534 号、杭财企一[2004]1181 号)及杭州医药产业发展资金管理领导小组办公室与杭州康恩贝制药有限公司签订的《杭州医药产业发展资金项目合同书》，杭州康恩贝制药有限公司于本报告期收到“盐酸坦洛新缓释胶囊研发项目”研究经费 1,210,000.00 人民币元。

29、少数股东权益：

报告期末少数股东权益 47,393,187.57 人民币元。其中：浙江佐力药业股份有限公司 45,161,638.64 人民币元，上海安康医药有限公司 2,004,846.26 人民币元，浙江康恩贝三江医药有限公司下属康恩贝大药房 226,702.67 人民币元。

30、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	97,200,000.00							97,200,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	97,200,000.00							97,200,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								

已上市流通股份合计	40,000,000.00						40,000,000.00
三、股份总数	137,200,000.00						137,200,000.00

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	299,226,173.23			299,226,173.23
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	4,332,000.00	239,387.73		4,571,387.73
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,609,218.63			2,609,218.63
合计	306,167,391.86	239,387.73		306,406,779.59

报告期内子公司浙江康恩贝药品研究开发有限公司项目拨款转入资本公积 200,000.00 元，本公司按投资比例增加资本公积-股权投资准备 193,340.00 元，子公司上海安康医药有限公司增加资本公积 76,746.22 元，本公司按投资比例确认资本公积-股权投资准备 46,047.73 元。

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,328,973.62			20,328,973.62
法定公益金	11,935,388.71			11,935,388.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	32,264,362.33			32,264,362.33

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	18,988,815.88	28,626,581.63
加：年初未分配利润	42,348,637.81	76,717,680.00
其他转入		
减：提取法定盈余公积		3,117,082.55
提取法定公益金		1,558,541.27
应付普通股股利	27,440,000.00	58,320,000.00
未分配利润	33,897,453.69	42,348,637.81

经二零零五年四月二十九日本公司二零零四年度股东大会决议批准，本公司二零零四年度利润分配方案为：以二零零四年末公司总股本 13,720 万股为基数，向全体股东每十股派发现金红利 2.00 人民币元(含税)。本公司于二零零五年六月期间实施了上述分配方案，除部分股份红利因股东地址登记不详、银行帐号不对等原因未分配完毕外，其余红利均已分配完毕。

34、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
工业销售	223,007,408.30	55,962,595.56	167,044,812.74	109,083,014.05	16,789,286.52	92,293,727.53
商业销售	170,448,494.30	153,957,195.61	16,491,298.69	154,263,350.57	122,539,472.81	31,723,877.76
技术服务	380,000.00	334,267.77	45,732.23	1,509,000.00	1,439,612.09	69,387.91
其中： 关联交易	10,757,720.52	5,942,819.91	4,814,900.61	6,955,846.69	6,573,952.39	381,894.30
合计	393,835,902.60	210,254,058.94	183,581,843.66	264,855,364.62	140,768,371.42	124,086,993.20
内部抵消	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93
合计	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93

本报告期内，公司主营收入中关联交易额为 10,757,720.52 人民币元，较去年同期有较大幅度增加，主要因为子公司杭州康恩贝制药有限公司上年 6 月正式投产，主营收入仅 58.37 万元，本告期内杭州康恩贝制药有限公司向浙江英诺珐医药有限公司销售药品总额计人民币 5,916,970.00 人民币元。上年同期关联交易额 6,955,846.69 人民币元主要为三江医药公司对关联方的商业销售，营业毛利较低。

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
中药与天然药物	204,135,187.75	39,175,648.04	164,959,539.71	104,066,933.42	14,221,593.09	89,845,340.33
化学药品	89,283,304.74	76,959,014.62	12,324,290.12	70,128,870.03	43,077,708.41	27,051,161.62
其他产品	100,417,410.11	94,119,396.28	6,298,013.83	90,659,561.17	83,469,069.92	7,190,491.25
其中： 关联交易	10,757,720.52	5,942,819.91	4,814,900.61	6,955,846.69	6,573,952.39	381,894.30
合计	393,835,902.60	210,254,058.94	183,581,843.66	264,855,364.62	140,768,371.42	124,086,993.20
内部抵	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93

消						
合计	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
东部地区	292,357,545.98	125,996,476.05	166,361,069.93	217,317,684.46	110,893,887.98	106,423,796.48
中部地区	52,687,961.91	31,900,532.02	20,787,429.89	22,214,615.44	10,061,619.13	12,152,996.31
西部地区	23,034,583.69	12,282,187.31	10,752,396.38	11,025,381.18	4,965,821.96	6,059,559.22
其他地区	25,755,811.02	40,074,863.56	-14,319,052.54	14,297,683.54	14,847,042.35	-549,358.81
其中：关联交易	10,757,720.52	5,942,819.91	4,814,900.61	6,955,846.69	6,573,952.39	381,894.30
合计	393,835,902.60	210,254,058.94	183,581,843.66	264,855,364.62	140,768,371.42	124,086,993.20
内部抵消	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93
合计	60,346,456.57	61,982,871.38	-1,636,414.81	58,495,671.51	60,380,537.44	-1,884,865.93

35、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	2,500.00	-123,450.00	
城建税	2,344,660.85	1,496,215.01	
教育费附加	1,381,676.52	847,422.98	
其他	40,298.28		
合计	3,769,135.65	2,220,187.99	/

36、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料转让收入	285,824.34	97,851.84	187,972.50	107,257.25	99,832.73	7,424.52
咨询服务费	50,000.00	2,500.00	47,500.00			
其他					7,311.54	-7,311.54
合计	335,824.34	100,351.84	235,472.50	107,257.25	107,144.27	112.98

37、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	7,998,108.96	5,648,977.51
减：利息收入	1,605,815.98	1,268,394.02
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	248,645.52	27,461.07
合计	6,640,938.50	4,408,044.56

38、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	-5,338.52	10,000.00
其中：股票投资收益	-5,338.52	10,000.00
长期投资收益	-898,470.22	-314,025.97
按成本法核算的被投资单位分派利润	6,300.00	

长期股权投资差额摊销	-1,104,770.22	-314,025.97
股权投资转让收益	200,000.00	
合计	-903,808.74	-304,025.97

39、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
财政补助	5,050,000.00	6,000,000.00	兰溪市财政局、德清市财政局
合计	5,050,000.00	6,000,000.00	/

本报告期内公司收到兰溪市财政局财政补贴款 5,000,000.00 人民币元，浙江佐力药业股份有限公司收到德清市财政局就业补助款 50,000.00 人民币元。

40、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净收益	22,273.23	
其他	29,735.61	14,294.28
合计	52,008.84	14,294.28

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净损失	35,040.09	11,944.63
罚款支出	7,002.09	267,763.75
三江治理费、兵役义务费支出	329,706.75	111,895.06
其他	209,812.76	-104,660.17
合计	581,561.69	286,943.27

42、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	8,096,642.79	7,615,628.99
合计	8,096,642.79	7,615,628.99

43、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	5,383,200.00
利息收入	1,229,656.37
收到下拨研发费	470,000.00
收到外单位暂借款	180,000.00
收到押金以及职工归还欠款等	788,253.65
其他	67,361,164.12

合计	75,412,274.14
----	---------------

44、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业费用	113,314,737.31
管理费用	18,519,273.46
外单位暂借款	2,382,908.01
其他	72,475,561.21
合计	206,692,479.99

45、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	2,531,657.46
合计	2,531,657.46

上海安康医药有限公司本期纳入合并，增加现金 2,451,865.88 人民币元。

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	20,280,258.96	99.36%	608,769.85	3%	19,671,489.11	16,058,806.32	99.36%	482,066.35	3%	15,576,739.97
一至二年	44,462.61	0.22%	4,446.26	10%	40,016.35	23,435.63	0.14%	2,343.56	10%	21,092.07
二至三年	11,236.90	0.06%	2,247.38	20%	8,989.52	4,926.90	0.03%	985.38	20%	3,941.52
三至四年	53,368.12	0.26%	26,684.06	50%	26,684.06	53,568.12	0.33%	26,784.06	50%	26,784.06
五年以上	22,510.00	0.11%	22,510.00	100%	0.00	22,510.00	0.14%	22,510.00	100%	0.00
合计	20,411,836.59	100%	664,657.55		19,747,179.04	16,163,246.97	100%	534,689.35		15,628,557.62

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	534,689.35	129,968.20				664,657.55

本公司应帐帐款周转速度较快，因主营业务扩大，报告期末应收帐款帐面余额较期初略有增加，期末坏帐准备亦较期初有所上升。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	5,347,817.00	26.20%	12,269,195.26	75.91%

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
湖北九州通医药有限公司	商业客户	2,692,500.00	一年以内	销售业务	80,775.00	3%	一年以内收回性较大, 计提比例较低
黑龙江省合泰医药有限公司	商业客户	1,013,440.00	一年以内	销售业务	30,403.20	3%	一年以内收回性较大, 计提比例较低
武汉马应龙医药有限公司	商业客户	577,800.00	一年以内	销售业务	17,334.00	3%	一年以内收回性较大, 计提比例较低
广州医药有限公司	商业客户	567,600.00	一年以内	销售业务	17,028.00	3%	一年以内收回性较大, 计提比例较低
昆明康恩贝医药有限公司	关联方	496,477.00	一年以内	销售业务	14,894.31	3%	一年以内收回性较大, 计提比例较低
合计	/	5,347,817.00	/	/	160,434.51	/	/

昆明康恩贝医药有限公司的关联方关系详见财务会计报告第(八)项: 关联方及关联交易第 4 小项: 不存在控制关系关联方的基本情况。

(5) 本报告期坏帐准备全额计提, 或计提比例超过 40%及以上的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
泰兴古溪粮油经营公司	商业客户	22,510.00	1999 年 9 月	货款	22,210.00	100%	基本不可能收回
河北省秦皇岛药材采购供应站	商业客户	29,204.00	2001 年 9 月	货款	14,602.00	50%	收回的可能性较低
云南蒙自医药有限责任公司	商业客户	24,164.12	01 年 7 月	货款	12,082.06	50%	收回的可能性较低
合计	/	75,878.12	/	/	49,194.06	/	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	
一年以内	22,393,725.20	92.22%	671,811.76	3%	21,721,913.43	26,038,324.26	95.30%	791,634.75	3%	25,246,689.51
一至二年	128,708.25	0.53%	12,870.83	10%	115,837.43	228,040.01	0.83%	22,804.00	10%	205,236.01
二至三年	871,031.68	3.59%	174,206.34	20%	696,825.33	42,477.14	0.16%	8,495.43	20%	33,981.71
三至四年	489,242.11	2.01%	244,621.06	50%	244,621.06	1,009,988.06	3.70%	504,994.03	50%	504,994.03
五年以上	399,519.37	1.65%	399,519.37	100%	0.00	2,740.00	0.01%	2,740.00	100%	
合计	24,282,226.61	100.00%	1,503,029.36		22,779,197.25	27,321,569.47	100.00%	1,330,668.21		25,990,901.26

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,330,668.21	172,361.15				1,503,029.36

报告期末五年以上其他应收款余额较期初有所增加，故计提的坏帐准备亦相应上升。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	9,627,257.61	39.65%	25,983,292.29	95.10%

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
浙江佐力药业股份有限公司	子公司	4,108,036.96	1年以内	往来款	123,241.11	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	子公司	2,680,940.06	1年以内	往来款	80,428.20	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
杭州康恩贝制药有限公司	子公司	1,442,714.49	1年以内	往来款	43,281.43	3%	一年以内收回性较大，计提比例较低
北京五洲巨人医药科技开发有限公司	业务关系	800,000.00	3-5年	黄芩提取物技术转让款	400,000.00	50%	三年以上的应收款，因其收回性具有较大不确定性，按较高比例计提坏帐。
兰溪市地造改	业务	595,566.10	3-5	购地款	297,783.05	50%	三年以上的应收款，因其收

田办等	关系		年				回性具有较大不确定性,按较高比例计提坏帐。
合计	/	9,627,257.61	/	/	944,733.79	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过40%及以上的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
兰溪市地造改田办		489,242.11	3-5年	购地款	244,621.06	50%	三年以上的应收款,因其收回性具有较大不确定性,按较高比例计提坏帐
金华双龙药厂等		399,519.37	5年以上	购产品技术等	399,519.37	100%	三年以上的应收款,因其收回性具有较大不确定性,按较高比例计提坏帐
合计	/	888,761.48	/	/	644,140.43	/	/

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,793,640.00			2,793,640.00
对子公司投资	205,016,680.30	31,689,329.90		236,706,010.20
对合营公司投资				
对联营公司投资	4,554,605.25			4,554,605.25
其他股权投资				
股权投资差额	19,222,957.48	2,630,057.83	1,125,547.06	20,727,468.25
合并价差				
合计	231,587,883.03	34,319,387.73	1,125,547.06	264,781,723.70
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	231,587,883.03	/	/	264,781,723.70

对联营公司投资是本公司对控股股东康恩贝集团有限公司的子公司浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司的投资及对杭州康恩贝信息技术有限公司的投资。

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
浙江大通集团股份有限公司	法人股	60,000	不详	60,000.00	60,000.00	60,000.00	无
杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	101,223	不详	68,640.00	68,640.00	68,640.00	无
浙江萧山宾馆股份有限公司	法人股	100,000	不详	105,000.00	105,000.00	105,000.00	无
河北太行水泥股份有限公司	法人股	200,000	不详	198,000.00	198,000.00	198,000.00	无
金信信托投资股份有限公司	法人股	2,204,533	不详	2,362,000.00	2,362,000.00	2,362,000.00	无
合计	/		/	2,793,640.00		2,793,640.00	/

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
兰溪市经济建设投资公司		不详	不详~	300,000.00		300,000.00				300,000.00	成本法
财务开发公司		不详	不详~	300,000.00		300,000.00				300,000.00	成本法
杭州康恩贝信息技术有限公司	联营公司	30%	2002.02~ 2032.02	300,000.00		219,024.63			-80,975.37	219,024.63	权益法
杭州康恩贝制药有限公司	子公司	97.50%	2000.03~ 2025.03	117,000,000.00		87,306,567.99			29,693,432.01	87,306,567.99	权益法
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	子公司	96.67%	1994.06~ 2024.06	17,793,621.21		12,959,871.53	193,340.00		4,640,409.68	13,153,211.53	权益法
浙江康恩贝三江医药有限公司**	子公司	94.30%	2000.11~ 2020.12	9,384,930.00	10,038,602.33	12,027,936.07	10,038,602.33		12,681,608.40	22,066,538.40	权益法
浙江康恩贝医药销售有限公司*	子公司	82%	2001.07~ 2059.01	21,396,764.48	18,411,339.84	11,744,897.96	18,411,339.84		8,759,473.32	30,156,237.80	权益法
兰溪三江中药饮片有限公司	子公司	80%	2001.05~ 2031.05	8,000,000.00		13,047,669.13			5,047,669.13	13,047,669.13	权益法
浙江佐力药业股份有限公司	子公司	57%	长期~	74,533,693.30		67,329,737.62			7,244,755.68	67,329,737.62	权益法
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	联营公司	20%	2000.09~ 2007.12	3,000,000.00		4,335,580.62			1,335,580.62	4,335,580.62	权益法
上海安康医药有限公司***	子公司	60%	2005-06-01~				3,046,047.73		3,046,047.73	3,046,047.73	权益法
合计	/	/	/	252,009,008.99	28,449,942.17	209,571,285.55	31,689,329.90		10,789,193.54	241,260,615.45	/

* 二零零五年三月二十六日，本公司四届八次董事会关于《有关子公司实施增资的议案》的决议，对控股子公司浙江康恩贝医药销售有限公司实施增资人民币 2,000 万元，本次增资为本公司单方增资。增资完成后，销售公司注册资本由人民币 3,000 万元增加至 5,000 万元，其中本公司拥有的权益增加至 82.00%。该投资款已于二零零五年四月十五日前支付。上述实收资本变更业经深圳天健信德会计师事务所上海分所以信德沪验资报字(2005)第 01 号《验资报告》审验在案，并已办理工商变更登记手续。

**二零零五年三月二十六日,本公司四届八次董事会关于《有关对子公司增资的议案》的决议,对控股子公司浙江康恩贝三江医药有限公司实施增资人民币 1000 万元,本次增资为单方增资。增资完成后,三江医药注册资本由人民币 570 万元增加至 1000 万元,其中本公司权益增加至 94.30%。该投资款于二零零五年四月二十一日支付。上述实收资本变更业经兰溪市开泰会计师事务所以兰开会验 2005(73)号《验资报告》审验在案,并已办理工商变更登记手续。

***二零零五年四月二十九日,北京恩康济医药技术有限公司与本公司签订《股权转让协议书》,北京恩康济医药技术有限公司将其持有的上海安康医药有限公司 60%的股权,以人民币 408 万元的转让予本公司,截止二零零五年六月十五日,本公司已陆续支付该股权转让价款计人民币 358 万元,并于六月二十一日办理了变更工商登记手续,本公司确认会计上的股权生效日为二零零五年六月一日。

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
杭州康恩贝制药有限公司	1,499,685.07				79,629.30	1,420,055.76	初始投资(追加投资)形成	10年
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	4,395,436.36	5,238,019.20			266,607.96	4,128,828.40	初始投资(追加投资)形成	10年
浙江康恩贝三江医药有限公司**	164,733.84	248,493.06	-38,602.33		11,459.60	114,671.91	初始投资(追加投资)形成	10年
浙江康恩贝医药销售有限公司*	327,298.62	485,407.04	1,588,660.16		63,986.86	1,851,971.91	初始投资(追加投资)形成	10年
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	-23,172.56	-40,892.75			-2,044.68	-21,127.88	初始投资(追加投资)形成	10年
浙江佐力药业股份有限公司	12,858,976.15	3,548,325.98			696,908.02	12,162,068.13	初始投资(追加投资)形成	10年
上海安康医药有限公司***		1,080,000.00	1,080,000.00		9,000.00	1,071,000.00	初始投资(追加投资)形成	10年
合计	19,222,957.48	10,559,352.53	2,630,057.83		1,125,547.06	20,727,468.25	/	/

*本公司根据二零零五年四月一日对浙江康恩贝医药销售有限公司长期股权投资帐面价值与对本公司拥有该公司厘定后的净资产数额重新确认股权投资差额为 1,588,660.16 人民币元。

**本公司根据二零零五年四月一日对浙江康恩贝三江医药有限公司长期股权投资帐面价值与对本公司拥有该公司厘定后的净资产数额重新确认股权投资差额为-38,602.33 人民币元。

***本公司根据二零零五年六月一日对上海安康医药有限公司长期股权投资帐面价值与对本公司拥有该公司净资产数额确认股权投资差额为 1,080,000.00 人民币元。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
工业销售	165,069,865.07	48,051,562.41	117,018,302.66	95,016,748.77	27,837,776.08	67,178,972.69
其中：关联交易	670,314.83	448,848.70	221,466.13	1,009,270.26	473,835.05	535,435.21
合计	165,069,865.07	48,051,562.41	117,018,302.66	95,016,748.77	27,837,776.08	67,178,972.69

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
中药与天然药物	157,208,840.78	42,722,306.02	114,486,534.76	93,431,602.93	27,164,077.50	66,267,525.43
化学药品	7,861,024.29	5,329,256.39	2,531,767.90	1,585,145.84	673,698.58	911,447.26
其他产品	0.00	0.00				
其中：关联交易	670,314.83	448,848.70	221,466.13	1,009,270.26	473,835.05	535,435.21
合计	165,069,865.07	48,051,562.41	117,018,302.66	95,016,748.77	27,837,776.08	67,178,972.69

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
东部地区	115,668,388.94	20,694,242.46	94,974,146.48	78,258,839.92	22,436,857.77	55,821,982.15
中部地区	34,066,481.03	19,495,513.36	14,570,967.67	10,649,907.69	3,191,513.28	7,458,394.41
西部地区	14,313,582.32	7,343,930.01	6,969,652.31	5,142,150.90	1,500,346.89	3,641,804.01
其他地区	1,021,412.78	517,876.58	503,536.20	965,850.26	709,058.14	256,792.12
其中：关联交易	670,314.83	448,848.70	221,466.13	1,009,270.26	473,835.05	535,435.21
合计	165,069,865.07	48,051,562.41	117,018,302.66	95,016,748.77	27,837,776.08	67,178,972.69

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	-5,338.52	
其中：股票投资收益	-5,338.52	
长期投资收益	-1,119,247.08	-324,802.83
按成本法核算的被投资单位分派利润	6,300.00	10,000.00

长期股权投资差额摊销	-1,125,547.08	-334,802.83
合计	-1,124,585.60	-324,802.83

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
康恩贝集团有限公司	杭州市滨江区滨安路 1197 号	从事医药实业投资开发,化工原料及产品(不含危险品)的制造、销售,技术咨询服务。实业投资、高科技开发与咨询、经济技术合作咨询、投资咨询、企业管理咨询与分析;批发、零售:服装、日用百货、五金交电、汽车零配件等	控股股东	有限责任公司	胡季强
浙江博康医药投资有限公司	杭州市高新技术开发区滨江科技经济园	实业投资、高科技开发与咨询、经济技术合作咨询、投资咨询、企业管理咨询与分析;批发、零售:服装、日用百货、五金交电、汽车零配件等	间接控股股东	有限责任公司	胡季强

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
康恩贝集团有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
浙江博康医药投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
康恩贝集团有限公司	41,335,941.00	30.13%			41,335,941.00	30.13%
浙江博康医药投资有限公司						

报告期末浙江博康医药投资有限公司拥有康恩贝集团有限公司 57%的权益性资本。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	控股股东子公司, 联营公司
杭州康恩贝信息技术有限公司	联营公司
杭州康恩贝保健品有限公司	控股股东的子公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	控股股东的子公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	控股股东的子公司
兰溪康恩贝保健品有限公司	控股股东的子公司
云南希陶绿色药业股份有限公司(云南希陶公司)	控股股东的子公司
昆明康恩贝医药有限公司	云南希陶公司的子公司
昆明希诺商贸有限公司	云南希陶公司的子公司
浙江丰登化工股份有限公司	浙江博康医药投资有限公司的子公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司(金华康恩贝)	控股股东的子公司
浙江英诺珐医药有限公司	金华康恩贝的子公司
浙江松寿堂中药有限公司	金华康恩贝的子公司
杭州康博广告有限公司	浙江博康医药投资有限公司的子公司
江西天施康中药股份有限公司*	其他

海南迪佳药业有限公司	其他
------------	----

*江西天施康中药股份有限公司的关联方关系为：本公司董事长胡季强先生和监事会主席吴仲时先生报告期内分别担任江西天施康中药股份有限公司的副董事长和董事。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	购买存货	市场价格	7,030,553.75	3.54	3,548,781.46	2.52
杭州康恩贝保健品有限公司	购买保健品	市场价格	2,676.11		-253,218.06	-0.18
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	购买保健品	市场价格	128,003.64	0.06	4,783,401.44	3.39
云南希陶绿色药业股份有限公司	购买药品	市场价格	71,794.87	0.04	19,230.77	0.01
昆明康恩贝医药有限公司	购买药品	市场价格	333,811.51	0.17	66,528.29	0.05
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	购买药品	协议价格	56,354,839.10	28.41	38,560,864.19	27.35
浙江英诺珐医药有限公司	购买药品	市场价格	8,472,639.72	4.27	0.00	
海南迪佳药业有限公司	购买药品	市场价格	5,336.43		2,133,064.30	1.51
浙江松寿堂中药有限公司	购买药品	市场价格	548,029.97	0.28	1,752,291.46	1.24
江西天施康中药股份有限公司	购买药品	市场价格	2,937,446.99	1.48	265,953.50	0.19
康恩贝集团有限公司	购买商品	市场价格	3,513,139.55	1.77	0.00	

1) 二零零五年三月三十一日，浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司与本公司签订《协议书》，本公司购买该公司包括药品产成品、半成品及药品生产所需原辅材料、包装材料、五金材料、劳保用品等存货计 3,370,177.04 人民币元。另外，二零零五年一至二月及在实际交割上述关联交易时，本公司向浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司采购药品等 3,660,356.71 人民币元。两项合计报告期内本公司合计采购存货计 7,030,553.75 人民币元。

2) 根据二零零四年十一月二十二日金华康恩贝生物制药有限公司与本公司下属子公司浙江康恩贝医药销售有限公司签订《药品经销售协议》及二零零五年三月二十四日双方签订补充协议，二零零五年度该公司生产的阿乐欣注射用阿洛西林钠及金康注射用阿奇霉素由浙江康恩贝医药销售有限公司经销。

截止二零零五年六月三十日，本报告期浙江康恩贝医药销售有限公司已向金华康恩贝生物制药有限公司采购药品总额计 56,354,839.10 人民币元。报告期内，销售公司销售该项采购的药品而发生的销售收入总额计 75,137,647.71 人民币元。

3) 二零零五年一月十三日, 浙江英诺珐医药有限公司与本公司下属子公司浙江康恩贝三江医药有限公司签订《二零零五分销商协议书》, 浙江康恩贝三江医药有限公司取得了浙江英诺珐医药有限公司金华区域的一级经销商资格, 负责分销该公司经销的金奥康、肠炎宁系列等产品。截止二零零五年六月三十日, 本报告期浙江康恩贝三江医药有限公司已向浙江英诺珐医药有限公司采购上述产品计 8,472,639.72 人民币元。

4) 二零零五年四月二十一日, 江西天施康中药股份有限公司与本公司下属子公司浙江康恩贝医药销售有限公司签订协议, 浙江康恩贝医药销售有限公司取得该公司生产的复方夏天无片、牛黄上清胶囊、清肝利胆胶囊、杏香兔耳风片和梅花点舌胶囊等产品的浙江省经销权和天罗注射液全国总经销权, 截止二零零五年六月三十日, 本报告期浙江康恩贝医药销售有限公司已向江西天施康中药股份有限公司采购上述产品计 2,937,446.99 人民币元。

5) 二零零五年一月一日, 康恩贝集团有限公司与本公司下属子公司浙江康恩贝三江医药有限公司签订《经销协议书》, 浙江康恩贝三江医药有限公司取得经销康恩贝集团有限公司包括贝贝血宝、贝贝智多星、元邦等保健品的资格。截止二零零五年六月三十日, 本报告期浙江康恩贝三江医药有限公司已向康恩贝集团有限公司采购上述产品计 3,513,139.55 人民币元。

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	销售除酸银杏叶提取物	市场价格	367,521.37	0.09%	94,658.12	0.04%
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	销售王浆冻干粉	市场价格	1,633,870.93	0.41%	1,256,313.53	0.47%
昆明康恩贝医药有限公司	销售药品	市场价格	2,409,609.04	0.61%	535,299.14	0.20%
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	销售王浆冻干粉	市场价格	4,655.04	0.00%		
浙江英诺珐医药有限公司	销售药品	市场价格	6,322,846.00	1.61%	485,370.77	0.18%
浙江松寿堂中药有限公司	销售蜂王浆冻干粉	市场价格	19,218.14	0.00%		
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司					5,333.33	0.00%
昆明希诺商贸有限公司					3,261,435.90	1.23%
海南迪佳药业有限公司					817,435.90	0.31%
康恩贝集团有限公司					500,000.00	0.19%

二零零四年十二月二十九日, 浙江英诺珐医药有限公司与本公司下属子公司杭州康恩贝制药有限公司签订《产品总经销协议书》, 双方约定, 杭州康恩贝制药有限公司生产的萘普生肠溶微丸胶囊、格列吡嗪缓释胶囊和盐酸雷尼替丁泡腾颗粒由浙江英诺珐医药有限公司总经销。截止二零零五年六月三十日, 本报告期杭州康恩贝制药有限公司已向浙江英诺珐医药有限公司销售药品总额计人民币 5,916,970.00 人民币元。

(3) 关联租赁情况

1)、二零零五年二月二十日, 浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司与本公司签订协议, 约定自二零零五年二月一日起至二零零五年十二月三十一日止会计期间, 本公司向该

公司租赁座落在浙江省兰溪市丹溪大道 226 号围墙内的所有房屋、建筑物及场地与设施（包括原有供水、供电等公配设施，月租金为 46,000.00 人民币元。截止二零零五年六月三十日，本报告期本公司已向浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司支付租金计 230,000.00 人民币元。

2)、二零零四年十二月一日，浙江丰登化工股份有限公司与本公司签订协议，约定自二零零五年一月一日至二零零五年十二月三十一日止会计期间，本公司向该公司租赁部分厂房及办公楼，年物业管理费及维修费用为 280,000.00 人民币元，辖区管理费计 30,000.00 人民币元。截止二零零五年六月三十日，本报告期本公司已向浙江丰登化工股份有限公司支付租赁费 150,000.00 人民币元。

3)、二零零四年九月三十日，康恩贝集团有限公司与本公司下属子公司杭州康恩贝制药有限公司签订协议，约定自二零零四年十月一日起至二零零五年十二月三十一日止会计期间，康恩贝集团有限公司租借杭州康恩贝制药有限公司位于杭州市滨康路 568 号的办公楼西侧第二层，月租金计 10,000.00 人民币元，并分两期支付，于二零零五年四月支付计 70,000.00 人民币元，二零零五年十二月支付计 80,000.00 人民币元，租赁期间房屋的物业管理费、水电费等均由康恩贝集团有限公司承担。截止二零零五年六月三十日，本报告期杭州康恩贝制药有限公司应向康恩贝集团有限公司收取租赁费计 60,000.00 人民币元。

(4) 关联担保详情请见财务会计报告(九): 或有事项。

(5) 其他关联交易

1) 二零零五年四月二十九日，康恩贝集团有限公司与本公司下属子公司兰溪市三江中药饮片有限公司签订《股权转让协议书》，兰溪市三江中药饮片有限公司受让康恩贝集团有限公司持有的杭州康恩贝制药有限公司 2.50% 股权计 3,000,000.00 人民币元，股权转让总价款 2,240,000.00 人民币元。截止二零零五年六月三十日，兰溪市三江中药饮片有限公司已全额支付上述股权转让款。

2) 二零零四年九月二十八日，浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司与本公司签订的《资产转让协议》，双方约定，由本公司收购该公司的部分制药生产线设备等固定资产、部分存货和部分无形资产，收购价格以业经浙江勤信资产评估有限公司以浙勤评报字[2004]102 号《浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司部分资产项目资产评估报告书》确定的相关资产的评估价值为基础协商确定。

根据上述协议书，报告期内本公司购入浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司固定资产 6,153,155.37 人民币元、无形资产(包括滴通鼻炎水专有技术、养血当归胶囊专有技术、壬二酸乳膏专有技术) 4,713,700.00 人民币元，两项合计 10,866,855.37 人民币元。截止二零零五年六月三十日，本公司已全额支付该项交易款。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	70,060.00	-59.50
应收帐款	浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	800,254.15	892,014.00
应收帐款	浙江英诺珐医药有限公司	4,357,964.40	4,952,254.40
应收帐款	金华康恩贝生物制药有限公司		3,586.99
应收帐款	昆明康恩贝医药有限公司		496,637.00
应收账款	浙江松寿堂中药有限公司		26,814.82

其他应收款	康恩贝集团有限公司	952,975.89	586,846.16
其他应收款	昆明康恩贝医药有限公司	72,382.50	73,315.73
预付帐款	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	4,000,000.00	
预付帐款	杭州康恩贝保健品有限公司	6,117.71	
预付帐款	浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	177,767.15	
预付帐款	浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	900,000.00	900,000.00
预付帐款	海南迪佳药业有限公司	88,382.59	
预付帐款	昆明康恩贝医药有限公司	1,641,760.00	1,641,760.00
应付帐款	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	2,217,953.18	3,866.67
应付帐款	云南希陶绿色药业股份有限公司	22,500.00	
应付帐款	昆明康恩贝医药有限公司	90,418.66	465,878.89
应付帐款	兰溪康恩贝保健品有限公司	8,307.69	
应付帐款	金华康恩贝生物制药有限公司	1,084,416.69	6,407,363.96
应付帐款	浙江英诺珐医药有限公司	211,750.00	2,155,588.90
应付帐款	浙江松寿堂中药有限公司	33,910.95	29,409.62
应付帐款	杭州康恩贝保健品有限公司		-3,441.60
应付帐款	浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司		-49,763.51
应付帐款	海南迪佳药业有限公司		-44,886.22
应付帐款	江西天施康中药股份有限公司		854,546.15
应付帐款	康恩贝集团有限公司		197,668.31
应付帐款	浙江丰登化工股份有限公司		10,920.00
其他应付款	康恩贝集团有限公司	681,374.96	692,447.16
其他应付款	杭州康恩贝信息技术有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	浙江英诺珐医药有限公司	5,300.00	
预收帐款	昆明康恩贝医药有限公司	50,868.00	
预收帐款	金华康恩贝生物制药有限公司		

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

报告期内，公司没有已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

报告期内，公司没有未决诉讼仲裁事项及其形成的或有负债。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(1) 截至二零零五年六月三十日止，本公司及其子公司为其他单位借款提供信用担保，担保借款金额共计 16,910,622.23 人民币元，明细项目列示如下：

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保期限
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,800,000.00	2004.8.2-2007.7.20
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,800,000.00	2004.8.23-2007.8.22
本公司	上海华源制药股份有限公司	2,000,000.00	2004.10.28-2007.10.27
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,400,000.00	2005.4.27-2008.4.24
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,400,000.00	2005.5.13-2008.5.9
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,400,000.00	2005.5.31-2008.5.26
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,260,000.00	2005.6.8-2008.6.5
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,260,000.00	2005.6.15-2008.6.13
本公司	上海华源制药股份有限公司	1,260,000.00	2005.6.29-2008.6.21
本公司	国防交通兰溪服务公司	2,430,622.23	2003.1.30-2009.12.20
浙江康恩贝三江医药有限公司	兰溪市中医院	900,000.00	2004.11.3--2007.11.2
	合计	16,910,622.23	

* 一九九五年七月二十一日, 本公司为国防交通兰溪服务公司向国家开发银行贷款 10,000,000.00 人民币元出具不可撤销的担保函。一九九九年八月至二零零零年十二月期间, 国防交通兰溪服务公司向国家开发银行偿还本金和利息分别计 1,500,000.00 人民币元和 600,000.00 人民币元。

二零零一年九月十二日, 中国信达资产管理公司杭州办事处出具 2001 金保第 6 号《逾期贷款催收通知》, 告知本公司其已受让国家开发银行杭州市分行所拥有的对国防交通兰溪服务公司的债权本金计 8,500,000.00 人民币元及其相关利息, 要求本公司继续承担连带责任保证义务, 且保证责任期限自收到该通知之日起再延续两年。二零零二年四月三日和十二月三十日, 国防交通兰溪服务公司向中国信达资产管理公司杭州办事处分别还款 500,000.00 人民币元和 1,869,377.77 人民币元。

二零零二年十二月二十七日, 国防交通兰溪服务公司与中国信达资产管理公司杭州办事处签订了《债务重组协议》, 重组后国防交通兰溪服务公司应向中国信达资产管理公司杭州办事处偿还借款本息共计 11,569,377.77 人民币元。二零零三年一月三十日, 经本公司第四届董事会二零零三年第二次临时会议批准, 本公司与中国信达资产管理公司杭州办事处签订《债务重组保证协议》, 由本公司为国防交通兰溪服务公司应付中国信达资产管理公司杭州办事处的全部债务提供连带担保责任, 担保期限自二零零三年一月三十日起至二零零九年十二月二十日止。

二零零三年一月三十日, 康恩贝集团公司向本公司出具《担保函》, 承诺为本公司的上述担保提供再担保。二零零四年十二月三十一日, 国防交通兰溪服务公司应偿还的债务余额计 4,030,622.22 人民币元。

二零零五年一月三日, 国防交通兰溪服务公司向中国信达资产管理公司杭州办事处还款计 1,600,000.00 人民币元, 截止二零零五年六月三十日, 国防交通兰溪服务公司应偿还的债务余额计 2,430,622.22 人民币元。

上述对外担保额占本公司二零零五年六月三十日合并净资产额的 3.32%。

(2) 截至二零零五年六月三十日止, 本公司为其子公司借款提供信用担保, 担保借款金额共计 98,500,000.00 人民币元, 明细项目列示如下:

担保单位名称	被担保单位名称	担保金额	担保期限
本公司	浙江佐力药业股份有限公司	5,000,000.00	2004.12.1-2007.10.1
本公司	浙江佐力药业股份有限公司	1,000,000.00	2005.1.28-2008.1.10
本公司	浙江佐力药业股份有限公司	2,500,000.00	2005.5.17-2008.4.5
本公司	浙江佐力药业股份有限公司	5,000,000.00	2005.3.29-2007.9.29
本公司	杭州康恩贝制药有限公司	30,000,000.00	2002.5.21-2008.5.20
本公司	杭州康恩贝制药有限公司	10,000,000.00	2005.5.19-2008.3.19
本公司	康恩贝医药销售公司	10,000,000.00	2004.11.18-2007.11.10
本公司	康恩贝医药销售公司	20,000,000.00	2005.2.2-2008.2.2
本公司	康恩贝医药销售公司	5,000,000.00	2005.3.22-2007.9.22
本公司	康恩贝医药销售公司	10,000,000.00	2005.6.17-2008.4.17
	合计	98,500,000.00	

上述担保额占本公司二零零五年六月三十日合并净资产额的 19.32%。

4、其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项

根据兰溪市经济开发区管理委员会与本公司于二零零四年十一月十八日、二零零四年十一月二十三日签订的《兰溪经济开发区江南高新工业园国有土地开发建设协议书》及《补充协议书》，本公司拟在该工业园投资产业基地项目，约定项目用地位于江南高新工业园 A30-A31 地块，面积为 231,811.59 平方米(347.70 亩)，协议地价为 60,000.00 人民币元/亩。本公司将兰溪市兰江街道轻工功能区内的 116.70 亩(净地 95.54 亩)建设用地置换江南高新工业园土地使用权 95.54 亩，其余 252.16 亩土地出让金总额为 15,129,600.00 人民币元。本公司承诺于协议签订后十日内支付 7,500,000.00 人民币元，签署《国有土地使用权出让合同》后一个月内付清土地出让金余额。截至二零零五年六月三十日止，本公司已支付土地使用权出让金计 11,380,000.00 人民币元，尚未支付土地使用权出让金余款计 3,749,600.00 人民币元。

(十一) 资产负债表日后事项

二零零五年七月一日，本公司向北京恩康济医药技术有限公司支付股权转让余款 500,000.00 人民币元。

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2005 年半年度报告及摘要正本文件；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

文件存放地：公司董事会秘书办公室

浙江康恩贝制药股份有限公司

董事长：胡季强

二零零五年七月二十六日