

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2010 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	4
§ 4 附录.....	8

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	胡季强
主管会计工作负责人姓名	陈岳忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈岳忠

公司负责人胡季强、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）陈岳忠声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,039,303,129.82	1,928,184,662.67	5.76
所有者权益（或股东权益）(元)	1,078,591,941.52	997,302,145.33	8.15
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.33	3.08	8.12
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	68,921,577.03		-26.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.21		-26.71
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,984,226.39	130,178,035.81	40.32
基本每股收益（元/股）	0.10	0.40	40.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.31	51.29
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.40	40.32
加权平均净资产收益率（%）	3.10	12.25	增加 0.56 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.00	9.72	增加 0.72 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	27,568,050.53	主要为兰溪市土地储备中心支付的“位于浙江省兰溪市丹溪大道151号老厂区”土地处置补偿款2,700万元所形成的收益
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）	4,581,818.10	江西省扶持企业发展金215.98万元，非那雄胺制剂产业化项目52万元，金华市财政局节能降耗资金39万元，辛伐他汀口腔崩解片的研究开发项目30万元，金华市财政局优势工业企业奖励30万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,029,710.03	
所得税影响额	-459,379.82	
少数股东权益影响额（税后）	-355,319.80	
合计	28,305,458.98	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		22,600
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
康恩贝集团有限公司	77,040,000	人民币普通股
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	7,850,561	人民币普通股
查根楼	6,281,606	人民币普通股
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	5,550,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	3,289,567	人民币普通股
齐星	2,760,000	人民币普通股
昆仑信托有限责任公司—甬江六号	2,700,000	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	2,500,000	人民币普通股
张振荣	1,680,000	人民币普通股
齐兵	1,656,322	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、公司资产、负债变动幅度超过 30%的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减率
应收账款	313,283,304.52	220,676,655.66	41.96%
预付款项	51,339,119.96	36,930,018.02	39.02%
在建工程	83,219,641.02	16,829,971.46	394.47%
长期待摊费用	160,901.19	593,213.64	-72.88%
应付票据	930,000.00	2,540,000.00	-63.39%
应付职工薪酬	18,254,207.17	26,891,656.38	-32.12%
其他应付款	164,406,416.75	102,041,113.42	61.12%
应付股利	13,533,591.83	4,776,889.23	183.31%

(1) 应收账款期末余额比年初余额增长 41.96%，主要是报告期内公司主导产品销售收入增幅较大，及为了更好地服务于销售，公司通常在会计年度前期会适当放宽商业单位的赊销额度，导致期末应收账款余额较年初余额有所增加。

(2) 预付款项期末余额比年初余额增长 39.02%，主要是报告期内全资子公司浙江天保药材发展有限公司（以下简称“天保发展公司”）预付银杏叶、花粉货款，及控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称“金华康恩贝公司”）预付零星工程款增加所致。

(3) 在建工程期末余额比年初余额增长 394.47%，主要是控股子公司金华康恩贝公司阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目和控股子公司东阳市康恩贝印刷包装有限公司（以下简称“东阳包装公司”）主体厂房及食堂工程建设所致。

(4) 长期待摊费用期末余额比年初余额减少 72.88%，主要是下属全资子公司浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司（以下简称“康恩贝保健品公司”）的控股子公司云南西双版纳康恩贝铁皮石斛有限公司（以下简称“西双版纳康恩贝公司”）股权转让，从 2010 年 6 月开始不再纳入合并报表范围所致。

(5) 应付票据期末余额比年初余额减少 63.39%，主要是控股子公司浙江康恩贝三江医药有限公司（以下简称“三江医药公司”）减少使用银行承兑票据所致。

(6) 应付职工薪酬期末余额比年初余额下降 32.12%，主要是报告期内支付职工年度考核工资等薪酬所致。

(7) 其他应付款期末余额比年初余额增长 61.12%，主要是报告期内公司营业收入增加期末应计未付的销售费用增加所致。

(8) 应付股利期末余额比年初余额增长 183.31%，主要是控股子公司江西天施康中药股份有限公司（以下简称“江西天施康公司”）尚未支付少数股东现金股利所致。

2、公司损益变动幅度超过 30%的情况说明

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
营业收入	1,309,192,265.49	959,019,974.05	36.51%
营业税费	16,159,478.08	11,998,298.58	34.68%
销售费用	539,380,335.45	370,306,025.52	45.66%
管理费用	114,589,598.01	77,205,794.35	48.42%
资产减值损失	291,491.80	5,272,706.84	-94.47%
营业外收入	42,628,868.85	14,639,027.83	191.20%
营业外支出	4,504,707.74	1,506,989.59	198.92%
所得税	21,440,232.25	10,643,946.93	101.43%
少数股东损益	10,124,191.24	5,747,417.34	76.15%

(1) 营业收入本报告期比上年同期增长 36.51%，主要是江西天施康公司纳入合并范围，以及公司主导产品销售增加所致。

(2) 营业税费本报告期比上年同期增长 34.68%，主要是江西天施康公司纳入合并范围所致。

(3) 销售费用本报告期比上年同期增长 45.66%，主要是江西天施康公司纳入合并范围，以及公司营业收入增加所致。

(4) 管理费用本报告期比上年同期增长 48.42%，主要是江西天施康公司纳入合并范围，以及报告期内研发投入增加所致。

(5) 资产减值损失本报告期比上年同期下降 94.47%，主要是报告期内收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元冲减坏账准备所致。

(6) 营业外收入本报告期比上年同期增长 191.20%，主要是报告期内收到兰溪市土地储备中心支付的公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地处置补偿款 2,700 万元以及江西天施康公司纳入合并范围所致。

(7) 营业外支出本报告期比上年同期增长 198.92%，主要是江西天施康公司纳入合并范围，以及报告期内控股子公司金华康恩贝公司通过金华市红十字会向青海玉树地震灾区捐赠药品所致。

(8) 所得税费用本报告期比上年同期增长 101.43%，主要是江西天施康公司纳入合并范围，以及公司营业利润增加，增加所得税费用所致。

(9) 少数股东损益本报告期比上年同期增长 76.15%，主要是江西天施康公司纳入合并范围所致。

3、公司现金流量变动幅度超过 30%的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
投资活动产生的现金流量净额	-13,485,821.60	-43,198,446.84	68.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,420,859.33	-49,471,881.11	-92.88%

(1) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 68.78%，主要是报告期内收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元，以及收到兰溪市土地储备中心支付的该地块处置补偿款 2,700 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 92.88%，主要是报告期内偿还了部分银行借款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

1、本公司控股股东康恩贝集团有限公司在公司股改方案中作出特别承诺：

(1) 其持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在六十个月内不上市交易或者转让；在六十个月期满后十二个月内出售数量不超过公司股份总数比例的百分之五，在期满后二十四个月内不超过百分之十。

(2) 在上述六十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（若期间有派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发、发行可转换债券后转股等事项，则对该价格做相应调整。根据公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度和 2009 年度的利润分配和资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 5.34 元/股）时，康恩贝集团有限公司才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售公司的股票。

2、公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。

3、2007 年 9 月，经中国证监会审核批准，公司采取非公开发行股票方式向康恩贝集团有限公司发行了 42,800,000 股股份（2008 年公司实施了 2007 年度利润分配及资本公

积转增股本方案，该部分股份增加到 77,040,000 股）。根据中国证监会的有关规定和康恩贝集团有限公司的承诺，该部分股份将自发行结束之日起三十六个月内不得转让，其可上市交易的时间为 2010 年 9 月 13 日。该部分股份已按规定于 2010 年 9 月 13 日上市流通。

4、2010 年 3 月，公司实际控制人胡季强先生和康恩贝集团有限公司为积极配合本公司 2009 年度非公开发行股票工作，根据中国证监会有关进一步规范和解决上市公司关联交易的要求，作为进一步规范和减少关联交易的重要措施，出具了相关承诺函，内容如下：

本人及本人控制的（康恩贝集团有限公司及康恩贝集团有限公司控制的）除康恩贝以外的其他企业与康恩贝进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护康恩贝的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。同时，为保证在未来可预期的期限内切实地避免同业竞争并减少经常性关联交易，本人（康恩贝集团公司）承诺：在 2012 年 12 月 31 日之前，对于本人（康恩贝集团有限公司）控制或拥有实际控制权或重大影响的其他除康恩贝外的医药生产、研发和销售企业，在取得全部经营资质和资格、具备生产能力，建立了稳定的盈利模式、具备持续经营能力并能够产生稳定利润或康恩贝认为适当的时候，由康恩贝根据其业务经营发展需要采取收购或其他合法方式将该等医药资产或业务纳入康恩贝或由康恩贝经营管理。

报告期内或持续到本报告期，康恩贝集团有限公司严格根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定严格履行承诺，未有违反承诺的情况。

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

无以前年度现金分红在本报告期内执行的情况。

浙江康恩贝制药股份有限公司

法定代表人：胡季强

2010 年 10 月 28 日

§ 4附录

4.1

合并资产负债表

2010 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	276,199,245.69	316,340,031.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	151,891,628.13	143,792,860.32
应收账款	313,283,304.52	220,676,655.66
预付款项	51,339,119.96	36,930,018.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,467,787.24	50,923,891.01
买入返售金融资产		
存货	216,164,985.40	208,785,016.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		70,776.75
流动资产合计	1,050,346,070.94	977,519,249.29
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	127,949,685.04	116,200,901.85
投资性房地产		
固定资产	568,166,737.76	599,160,249.73
在建工程	83,219,641.02	16,829,971.46
工程物资	20,000.00	20,000.00
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	482,756.80	
油气资产		
无形资产	164,089,021.09	170,739,775.75
开发支出	1,905,355.51	1,885,536.33
商誉	28,228,878.03	28,192,860.13
长期待摊费用	160,901.19	593,213.64
递延所得税资产	12,801,464.89	15,110,286.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	988,957,058.88	950,665,413.38

资产总计	2,039,303,129.82	1,928,184,662.67
流动负债:		
短期借款	357,000,000.00	397,750,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	930,000.00	2,540,000.00
应付账款	131,272,708.68	128,799,221.97
预收款项	9,564,268.05	13,001,132.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,254,207.17	26,891,656.38
应交税费	31,920,254.39	27,375,059.56
应付利息		
应付股利	13,533,591.83	4,776,889.23
其他应付款	164,406,416.75	102,041,113.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	15,932,827.78	16,493,027.78
流动负债合计	742,814,274.65	719,668,100.70
非流动负债:		
长期借款	35,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	631,109.83	626,530.74
专项应付款	4,950,000.00	4,800,000.00
预计负债		
递延所得税负债	5,573,885.58	5,669,175.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,154,995.41	61,095,706.49
负债合计	788,969,270.06	780,763,807.19
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	324,000,000.00	324,000,000.00
资本公积	325,675,290.71	325,963,530.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	97,523,334.95	85,395,450.62
一般风险准备		
未分配利润	331,393,315.86	261,943,164.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,078,591,941.52	997,302,145.33
少数股东权益	171,741,918.24	150,118,710.15
所有者权益合计	1,250,333,859.76	1,147,420,855.48
负债和所有者权益总计	2,039,303,129.82	1,928,184,662.67

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司资产负债表

2010 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	83,098,659.84	125,174,718.65
交易性金融资产		
应收票据	1,586,210.00	22,435,312.57
应收账款	92,379,463.25	62,745,177.20
预付款项	18,493,481.09	26,096,837.88
应收利息		
应收股利	50,434,800.00	33,400,000.00
其他应收款	27,519,650.82	57,159,879.12
存货	40,126,322.65	46,651,892.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	313,638,587.65	373,663,817.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	843,577,917.59	770,445,120.81
投资性房地产		
固定资产	181,208,774.30	193,186,127.81
在建工程	11,750,765.42	1,638,723.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,426,703.99	23,965,693.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,723,351.82	2,594,165.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,061,687,513.12	991,829,831.04
资产总计	1,375,326,100.77	1,365,493,648.71

流动负债：		
短期借款	191,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,636,521.13	26,676,047.57
预收款项	14.40	397,715.93
应付职工薪酬	6,367,165.57	12,361,903.49
应交税费	9,872,081.20	4,359,585.10
应付利息		
应付股利	4,551,056.39	4,376,353.79
其他应付款	67,885,292.87	78,554,784.21
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,812,500.00	8,896,000.00
流动负债合计	317,124,631.56	360,622,390.09
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		15,000,000.00
负债合计	317,124,631.56	375,622,390.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	324,000,000.00	324,000,000.00
资本公积	381,541,603.78	381,541,603.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	70,602,711.49	58,474,827.16
一般风险准备		
未分配利润	282,057,153.94	225,854,827.68
所有者权益（或股东权益）合计	1,058,201,469.21	989,871,258.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,375,326,100.77	1,365,493,648.71

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并利润表

2010 年 1—9 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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7—9 月)	上期金额 (7—9 月)	年初至报告期末 金额 (1—9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1—9 月)
一、营业总收入	430,567,800.66	391,072,897.61	1,309,192,265.49	959,019,974.05
其中：营业收入	430,567,800.66	391,072,897.61	1,309,192,265.49	959,019,974.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	396,804,441.25	368,752,805.80	1,197,478,418.25	903,488,280.02
其中：营业成本	166,067,829.02	161,168,501.09	511,903,478.87	420,177,139.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,863,429.01	4,617,698.15	16,159,478.08	11,998,298.58
销售费用	182,433,166.58	159,516,816.18	539,380,335.45	370,306,025.52
管理费用	36,522,818.89	34,119,609.69	114,589,598.01	77,205,794.35
财务费用	4,907,619.67	6,348,236.56	15,154,036.04	18,528,315.16
资产减值损失	1,009,578.08	2,981,944.13	291,491.80	5,272,706.84
加：公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)				98,266.78
投资收益(损失以“—” 号填列)	5,082,902.33	5,110,929.21	11,904,450.95	11,103,530.65
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“—” 号填列)				
三、营业利润(亏损以 “—”号填列)	38,846,261.74	27,431,021.02	123,618,298.19	66,733,491.46
加：营业外收入	4,858,792.82	5,843,947.10	42,628,868.85	14,639,027.83
减：营业外支出	596,366.51	420,271.27	4,504,707.74	1,506,989.59
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总 额以“—”号填列)	43,108,688.05	32,854,696.85	161,742,459.30	79,865,529.70
减：所得税费用	7,349,311.15	3,916,919.24	21,440,232.25	10,643,946.93
五、净利润(净亏损以 “—”号填列)	35,759,376.90	28,937,777.61	140,302,227.05	69,221,582.77

归属于母公司所有者的净利润	32,984,226.39	23,505,689.94	130,178,035.81	63,474,165.43
少数股东损益	2,775,150.51	5,432,087.67	10,124,191.24	5,747,417.34
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.07	0.40	0.20
（二）稀释每股收益	0.10	0.07	0.40	0.20
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	35,759,376.90	28,937,777.61	140,302,227.05	69,221,582.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,984,226.39	23,505,689.94	130,178,035.81	63,474,165.43
归属于少数股东的综合收益总额	2,775,150.51	5,432,087.67	10,124,191.24	5,747,417.34

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司利润表
2010 年 1—9 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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7—9 月)	上期金额 (7—9 月)	年初至报告期 期末金额 (1—9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1—9 月)
一、营业收入	87,619,465.45	70,993,257.00	265,613,229.91	221,804,890.34
减：营业成本	36,968,614.33	26,942,568.39	109,404,752.12	86,123,124.47
营业税金及附加	1,433,457.03	1,058,599.95	4,156,013.12	3,246,288.58
销售费用	29,222,445.59	28,717,871.86	91,794,826.85	79,044,301.65
管理费用	7,690,760.98	8,505,904.99	23,068,962.10	20,560,063.67
财务费用	2,453,427.46	3,272,355.12	7,444,722.27	10,351,768.45
资产减值损失	301,279.30		-3,343,196.31	-641,200.50
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）				98,266.78
投资收益（损失以“-”号 填列）	5,082,902.33	60,083,933.13	61,284,396.78	87,116,476.18
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	14,632,383.09	62,579,889.82	94,371,546.54	110,335,286.98
加：营业外收入	386,842.76	533,089.23	27,998,296.32	1,306,885.73
减：营业外支出	254,631.27	75,937.58	554,806.08	240,739.96
其中：非流动资产处置损 失				
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	14,764,594.58	63,037,041.47	121,815,036.78	111,401,432.75
减：所得税费用	1,447,364.19	442,966.25	4,884,826.19	4,020,666.49
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	13,317,230.39	62,594,075.22	116,930,210.59	107,380,766.26
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.19	0.36	0.33
（二）稀释每股收益	0.04	0.19	0.36	0.33
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	13,317,230.39	62,594,075.22	116,930,210.59	107,380,766.26

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

4.3

合并现金流量表

2010 年 1—9 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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,390,847,315.28	1,050,873,389.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,945,822.03	7,731,729.15
收到其他与经营活动有关的现金	88,995,373.92	65,326,105.15
经营活动现金流入小计	1,485,788,511.23	1,123,931,223.86
购买商品、接受劳务支付的现金	547,541,997.24	452,858,709.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,971,240.50	92,572,684.29
支付的各项税费	183,601,563.40	124,659,024.84
支付其他与经营活动有关的现金	545,752,133.06	359,799,332.07
经营活动现金流出小计	1,416,866,934.20	1,029,889,751.18
经营活动产生的现金流量净额	68,921,577.03	94,041,472.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,382,978.43
取得投资收益收到的现金	1,618,860.00	56,944.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,365,238.70	66,423.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,377,458.56	16,222,941.62
收到其他与投资活动有关的现金	459,471.14	
投资活动现金流入小计	67,821,028.40	21,729,287.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,470,703.45	34,057,402.24
投资支付的现金	2,800,000.00	56,542,920.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-28,347,415.36
支付其他与投资活动有关的现金	36,146.55	2,674,827.27
投资活动现金流出小计	81,306,850.00	64,927,734.15
投资活动产生的现金流量净额	-13,485,821.60	-43,198,446.84

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,360,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	466,250,000.00	397,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	288,764.53	736,093.11
筹资活动现金流入小计	492,898,764.53	402,336,093.11
偿还债务支付的现金	522,000,000.00	394,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,279,608.01	56,937,953.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,015.85	620,020.57
筹资活动现金流出小计	588,319,623.86	451,807,974.22
筹资活动产生的现金流量净额	-95,420,859.33	-49,471,881.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-155,681.56	-44,846.76
五、现金及现金等价物净增加额	-40,140,785.46	1,326,297.97
加：期初现金及现金等价物余额	316,340,031.15	360,460,397.83
六、期末现金及现金等价物余额	276,199,245.69	361,786,695.80

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司现金流量表

2010 年 1—9 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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	298,477,319.29	271,377,228.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,694,246.42	74,326,309.40
经营活动现金流入小计	321,171,565.71	345,703,537.83
购买商品、接受劳务支付的现金	78,669,031.29	100,803,204.18
支付给职工以及为职工支付的现金	22,497,867.32	21,866,819.58
支付的各项税费	41,439,537.47	34,822,509.75
支付其他与经营活动有关的现金	122,383,120.39	91,297,703.46
经营活动现金流出小计	264,989,556.47	248,790,236.97
经营活动产生的现金流量净额	56,182,009.24	96,913,300.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		57,854,983.16
取得投资收益收到的现金	33,116,800.00	39,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,122,396.70	-34,727.00
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		
投资活动现金流入小计	97,239,196.70	97,220,256.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,547,069.41	18,979,788.57
投资支付的现金	81,050,000.00	126,042,160.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,900.00	
投资活动现金流出小计	91,611,969.41	145,021,948.57
投资活动产生的现金流量净额	5,627,227.29	-47,801,692.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	310,000,000.00	266,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	266,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,000,000.00	254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,729,613.78	47,186,986.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	413,729,613.78	301,186,986.76
筹资活动产生的现金流量净额	-103,729,613.78	-35,186,986.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-155,681.56	-44,846.76
五、现金及现金等价物净增加额	-42,076,058.81	13,879,774.93
加：期初现金及现金等价物余额	125,174,718.65	173,079,880.84
六、期末现金及现金等价物余额	83,098,659.84	186,959,655.77

公司法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠