

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2013 年第三季度报告



二零一三年十月三十日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	4
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	13

一、 重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

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）陈岳忠保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	4,320,053,104.02	4,538,689,917.67	4,538,689,917.67	-4.82
归属于上市公司股东的 净资产	2,258,332,998.81	2,174,512,886.01	2,174,512,886.01	3.85
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流 量净额	169,942,948.31	114,807,473.37	118,774,684.01	48.02
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,097,777,568.89	2,007,498,589.72	1,879,504,383.10	4.50
归属于上市公司股东的 净利润	305,115,603.11	193,619,316.98	177,860,260.09	57.59
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	181,145,583.23	162,588,683.67	165,723,205.63	11.41
加权平均净资产收益率 (%)	13.75	12.65	12.06	增加 1.10 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.38	0.28	0.25	35.71
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.28	0.25	35.71

(1) 经股东大会批准并根据公司与云南康恩贝生物谷发展有限公司(以下简称“云南生物谷公司”)、浙江康恩贝养营堂食品有限公司(以下简称“养营堂食品公司”)于2012年11月27日签订的《股权转让协议》,公司分别以12,604.50万元、13,247.50万元受让上述两家公司持有的云南希陶绿色药业股份有限公司(以下简称“云南希陶公司”)33.3%和35%的股权。由于公司和云南希陶公司同受康恩贝集团有限公司(以下简称“康恩贝集团公司”)最终控制且该控制非暂时的,故该合并为同一控制下企业合并。公司自2012年12月起将其纳入合并财务报表范围,并相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2) 本报告期内基本每股收益、稀释每股收益是按加权平均总股本80,960万股计算,上年同期数按加权平均总股本70,360万股计算。

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种:人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	67,125,163.16	98,612,841.69	1) 根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议批准,全资子公司杭州康恩贝制药有限公司(以下简称“杭州康恩贝公司”)将其持有的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”)100%股权转让给康恩贝集团公司,公司按企业会计准则确认出售康恩贝保健品公司投资收益 1,380 万元; 2) 报告期内公司将其持有的浙江康恩贝集团养颜堂有限公司(以下简称“养颜堂公司”)20%股权转让给浙江金圆置业有限公司,确认投资收益 599 万元; 3) 报告期内公司处置浙江佐力药业股份有限公司(以下简称“佐力药业公司”)股票 700 万股,确认股权转让收益 7,871 万元。
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,452,780.11	52,484,901.45	主要包括公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1,000 万元科技补助和 1,900 万元扶持企业发展补助;公司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”)收到市重点优势企业扶持资金 587.48 万元、技术创新资金 92.60 万元;公司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”)收到扶持企业发展金 277.10 万元、收到大健康产业补助金 50 万元;公司全资子公司云南希陶公司收到扶持企业发展金 136 万元;公司控股子公司浙江康恩贝中药有限公司(以下简称“康恩贝中药公司”)的全资子公司浙江英诺珐医药有限公司收到金华市人民政府给予的总部经济奖励 113.63 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资	707,178.08	1,459,780.23	公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品,到期确认的投资收益。

收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,149.33	233,892.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	3,820,401.82	1) 杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.43%的少数股权,根据转让协议约定,2013年转让前产生的少数股东损益 310.89 万元由杭州康恩贝公司享有并作为非经常性损益列示; 2) 公司收购云南希陶公司控股子公司湖北康恩贝医药有限公司(以下简称“湖北康恩贝公司”)20%的少数股权,根据转让协议约定,2013年转让前产生的少数股东损益 71.15 万元由公司享有并作为非经常性损益列示。
所得税影响额	-14,990,854.65	-29,524,086.85	
少数股东权益影响额(税后)	-1,285,986.62	-3,117,710.83	
合计	58,987,130.75	123,970,019.88	

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数		45,854			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	33.32	269,748,762	28,000,000	质押 142,310,000
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	境内非国有法人	7.79	63,092,648		无
胡季强	境内自然人	5.56	45,021,600	45,000,000	无
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	3.71	30,069,854		未知
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.63	21,273,181		未知
胡孙树	境内自然人	1.48	12,000,000	12,000,000	无
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.29	10,455,052		未知

中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.18	9,523,030		未知
赵军	境内自然人	0.99	8,012,000	8,000,000	无
盛小荣	境内自然人	0.99	8,000,000	8,000,000	质押 8,000,000
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		股份种类及数量	
康恩贝集团有限公司		241,748,762		人民币普通股	
重庆康恩贝创业投资股份有限公司		63,092,648		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		30,069,854		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金		21,273,181		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		10,455,052		人民币普通股	
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		9,523,030		人民币普通股	
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金		7,000,043		人民币普通股	
全国社保基金一一二组合		6,543,887		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金		5,983,908		人民币普通股	
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金		5,790,888		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、康恩贝集团有限公司、重庆康恩贝创业投资股份有限公司的实际控制人均为胡季强先生，与胡季强三者属一致行动人关系。</p> <p>2、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。</p>			

三、 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√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	变动幅度 (%)
货币资金	792,735,288.98	1,550,049,072.65	-48.86
应收账款	479,200,458.60	324,065,947.98	47.87
应收利息	4,221,000.00		100.00
预付款项	62,342,098.78	30,961,749.45	101.35
其他应收款	56,229,172.29	31,688,914.55	77.44
其他流动资产	143,091,757.49	7,485,481.59	1,811.59
生产性生物资产	8,693,433.78	4,018,001.89	116.36
在建工程	416,681,787.94	234,857,856.02	77.42
其他非流动资产	63,483,507.23	27,843,800.00	128.00
预收款项	16,562,661.80	23,776,258.76	-30.34
应付利息	10,646,189.22	18,550,000.00	-42.61
应付股利	13,959,616.37	6,829,803.39	104.39
一年内到期的非流动负债	0.00	12,000,000.00	-100.00
其它流动负债	1,595,482.45	2,931,982.46	-45.58
其他非流动负债	46,595,376.00	31,712,062.85	46.93

(1) 货币资金期末余额比年初余额下降 48.86%，主要是公司上期末收到的非公开发行人股票募集资金在报告期内投入使用所致。

(2) 应收账款期末余额比年初余额增长 47.87%，主要是报告期内公司产品销售收入增长，及为了更好地服务于销售，在会计年度期间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。

(3) 应收利息期末余额比年初余额增长 100.00%，主要是报告期内公司计提定期存单利息收入所致。

(4) 预付款项期末余额比年初余额增长 101.35%，主要是报告期内控股子公司江西天施康预付肠炎宁系列广告宣传费，以及控股子公司金华康恩贝公司预付研发费及紧缺原料采购款增加（款付票未到）所致。

(5) 其他应收款期末余额比年初余额增长 77.44%，主要是报告期内公司将其持有的养颜堂公司 20%股权转让给浙江金圆置业有限公司的股权尾款 431 万元尚未收回及市场备用金增加所致。

(6) 其他流动资产期末余额比年初余额增长 1,811.59%，主要是报告期内公司为提高募集资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的，在确保不影响募集

资金使用规划和使用进度的情况下，使用部分闲置募集资金 14,000 万元 投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品所致。

(7) 生产性生物资产期末余额比年初余额增长 116.36%，主要是公司全资子公司天保发展公司银杏树种植项目增加投入所致。

(8) 在建工程期末余额比年初余额增长 77.42%，主要是公司全资子公司杭州康恩贝公司生物科技产业发展基地项目和固体制剂扩产项目、公司控股子公司江西天施康公司下属控股子公司江西珍视明药业有限公司非最终灭菌无菌滴眼剂生产技术改造项目及江西弋阳制药有限公司胃肠道药物产业化产能扩展项目、公司控股子公司金华康恩贝公司 100T 奥美拉唑烘包及配套制剂项目、质控大楼项目和大观霉素产业国际化项目以及公司控股子公司康恩贝中药公司搬迁改造工程项目等报告期内加大投入所致。

(9) 其他非流动资产期末余额比年初余额增长 128.00%，主要是控股子公司上海康恩贝医药有限公司预付办公楼购置款及全资子公司云南希陶公司的下属全资子公司云南云杏生物科技有限公司预付土地款所致。

(10) 预收款项期末余额比年初余额减少 30.34%，主要是报告期内公司预收货款减少所致。

(11) 应付利息期末余额比年初余额减少 42.61%，主要是 2011 年 6 月发行的公司债券按年付息，在报告期内支付本期利息所致。

(12) 应付股利期末余额比年初余额增加 104.39%，主要是公司控股子公司江西天施康公司暂未支付少数股东江西省医药集团公司股利 820 万元所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额比年初余额减少 100.00%，主要是报告期内公司归还一年内到期的长期借款所致。

(14) 其它流动负债期末余额比年初余额减少 45.58%，主要是报告期内递延收益摊销所致。

(15) 其它非流动负债期末余额比年初余额增加 46.93%，主要是报告期内公司收到现代医药产业技术创新综合试点项目资金 1,000 万元以及公司控股子公司金华康恩贝公司收到大观霉素产业国际化项目资金 415 万元，列示于其他非流动负债所致。

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	变动幅度 (%)
财务费用	45,571,011.22	33,298,424.63	36.86
投资收益	112,201,973.20	21,039,827.04	433.28
营业外收入	59,769,297.75	33,279,162.27	79.60
所得税费用	79,373,063.79	43,331,851.51	83.17

(1) 财务费用本报告期比上年同期增长 36.86%，主要是上年下半年公司一年期银行借款规模大幅增加，本期相应贷款利息支出增加所致。

(2) 投资收益本报告期比上年同期增长 433.28%，主要是报告期内全资子公司杭州康恩贝公司将其持有的康恩贝保健品公司 100%股权转让给康恩贝集团有限公司，确认投资收益 1,380 万元，公司处置佐力药业公司股票 700 万股，确认投资收益 7,871 万元，以及公司将持有的养颜堂公司 20%股权转让，确认投资收益 599 万元所致。

(3) 营业外收入本报告期比上年同期增长 79.60%，主要是报告期内公司收到兰溪市人民政府给予公司的 1,000 万元科技补助和 1,900 万元的扶持企业发展补助所致。

(4) 所得税费用本报告期比上年同期增长 83.17%，主要是报告期内营业利润增加，应纳税所得税额相应增加所致。

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	变动幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	169,942,948.31	114,807,473.37	48.02
筹资活动产生的现金流量净额	-495,143,570.36	120,796,171.16	-509.90

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 48.02%，主要是报告期内购买商品接受劳务支付现金较上年同期有所下降（票据背书转让支付增加）及公司收到大额政府补助 2,900 万元所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 509.90%，主要是报告期内公司减少银行借款规模，公司收购云南康恩贝植物药有限公司 16%的少数股权支付股权款 2,173 万元，收购湖北康恩贝公司 20%的少数股权支付股权款 3,000 万元以及公司全资子公司杭州康恩贝公司收购云南希陶公司 30.43%的股权支付股权款 11,687 万元所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

1、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。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。

2、2011 年 9 月 30 日，公司完成收购康恩贝集团和徐建洪等 7 名自然人后持有康恩贝中药公司 99%的股权。根据康恩贝集团、徐建洪等 7 名自然人和本公司三方 2011 年 9 月 13 日签署的《盈利补偿协议》，约定如果本次收购康恩贝中药公司经会计师事务所出具的 2011-2014 年每年度《审计报告》审核的实际盈利数据低于预测盈利数，康恩贝集团及徐建洪等 7 名自然人需共同对本公司作出盈利补偿。《盈利补偿协议》中有关盈利预测数据如下：康恩贝中药公司 2011 年度预测净利润数为人民币 3,586.82 万元，2012 年度预测净利润数为人民币 4,385.19 万元，2013 年度预测净利润数为人民币 5,194.96 万元，2014 年度预测净利润数为人民币 6,107.38 万元。

3、2012 年 12 月 18 日，公司完成收购关联方养营堂公司和生物谷公司分别持有的云南希陶公司 35%和 33.30%股权。根据养营堂公司、生物谷公司和本公司三方 2012 年 11 月 27 日签署的《盈利补偿协议》，约定如果本次收购云南希陶公司经会计师事务所出具的 2012--2014 年每年度《审计报告》审核的实际净利润数少于预测净利润数额，养营堂公司及生物谷公司一起按其各自转让股权的比例以现金方式向公司作出盈利补偿。《盈利补偿协议》中有关盈利预测数据如下：云南希陶公司 2012 年度预测净利润数为人民币 4023.24 万元，2013 年度预测净利润数为人民币 4458.38 万元，2014 年度预测净利润数为人民币 4800.64 万元。

4、2010 年 12 月董事会决议同意公司向浙江佐力药业股份有限公司出具避免同业竞争承诺函，承诺如下：（1）本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方

制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂)的研发和生产。亦不会直接或间接投资(包括但不限于收购、兼并或新设)除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。(2)在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5%以上(含 5%)]期间,本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂,亦不会直接或间接投资(包括但不限于收购、兼并或新设)除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。(3)本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定,与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益,不损害佐力药业和其他股东的合法权益;不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息;不利用主要股东地位施加影响,造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形;不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动,并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不当竞争行为(该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员;在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较,贬损佐力药业的产品形象与企业形象等)。

报告期内或持续到本报告期,康恩贝集团公司和实际控制人胡季强先生、本公司及本公司下属全资和控股子公司严格根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定严格履行以上承诺,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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

浙江康恩贝制药股份有限公司

法定代表人: 胡季强

2013 年 10 月 30 日

四、 附录

4.1

合并资产负债表

2013 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	792,735,288.98	1,550,049,072.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	285,863,383.08	329,484,116.91
应收账款	479,200,458.60	324,065,947.98
预付款项	62,342,098.78	30,961,749.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,221,000.00	
应收股利		
其他应收款	56,229,172.29	31,688,914.55
买入返售金融资产		
存货	409,272,678.99	405,924,208.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	143,091,757.49	7,485,481.59
流动资产合计	2,232,955,838.21	2,679,659,491.19
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	226,977,021.48	281,556,655.96
投资性房地产	3,092,174.71	3,226,102.81
固定资产	840,105,997.89	825,534,591.57
在建工程	416,681,787.94	234,857,856.02
工程物资	972.89	
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	8,693,433.78	4,018,001.89
油气资产		
无形资产	319,109,950.18	271,947,935.67
开发支出	2,133,743.51	2,133,743.51
商誉	178,266,354.11	178,266,354.11
长期待摊费用	5,441,410.67	6,291,710.29
递延所得税资产	21,178,293.87	21,421,057.10
其他非流动资产	63,483,507.23	27,843,800.00
非流动资产合计	2,087,097,265.81	1,859,030,426.48
资产总计	4,320,053,104.02	4,538,689,917.67
流动负债：		
短期借款	504,638,000.00	661,960,000.00
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		
应付账款	129,863,377.28	178,610,882.51
预收款项	16,562,661.80	23,776,258.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,973,004.86	38,124,016.63
应交税费	81,362,847.86	74,036,434.72
应付利息	10,646,189.22	18,550,000.00
应付股利	13,959,616.37	6,829,803.39
其他应付款	280,209,087.93	329,201,311.78
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		12,000,000.00
其他流动负债	1,595,482.45	2,931,982.46
流动负债合计	1,073,810,267.77	1,346,020,690.25
非流动负债：		
长期借款	46,000,000.00	60,000,000.00
应付债券	594,826,514.86	593,450,597.19
长期应付款	833,199.59	833,199.59
专项应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	24,754,708.27	26,016,102.11
其他非流动负债	46,595,376.00	31,712,062.85
非流动负债合计	753,009,798.72	752,011,961.74
负债合计	1,826,820,066.49	2,098,032,651.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	809,600,000.00	809,600,000.00
资本公积	576,728,667.81	700,872,158.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	127,072,773.38	113,804,174.23
一般风险准备		
未分配利润	744,931,557.62	550,236,553.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,258,332,998.81	2,174,512,886.01
少数股东权益	234,900,038.72	266,144,379.67
所有者权益合计	2,493,233,037.53	2,440,657,265.68
负债和所有者权益总计	4,320,053,104.02	4,538,689,917.67

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

2013 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	419,611,160.98	1,183,295,594.47
交易性金融资产		
应收票据	4,460,882.85	42,059,801.69
应收账款	126,688,505.39	94,723,319.87
预付款项	4,827,377.52	12,038,161.39
应收利息	4,221,000.00	
应收股利	11,783,583.18	63,500,000.00
其他应收款	89,987,985.67	83,722,134.37
存货	91,444,615.76	57,833,546.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,392,885.56	
流动资产合计	843,417,996.91	1,537,172,557.92
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	1,956,710,933.02	1,490,607,774.24
投资性房地产		
固定资产	212,434,079.96	209,918,596.34
在建工程	16,534,587.41	8,056,121.69
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	90,521,878.98	30,001,171.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	83,333.50	83,333.50
递延所得税资产	2,934,762.68	3,147,682.63
其他非流动资产	12,295,209.73	22,803,800.00
非流动资产合计	2,291,514,785.28	1,764,618,480.10
资产总计	3,134,932,782.19	3,301,791,038.02
流动负债：		
短期借款	308,650,000.00	477,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,672,073.85	36,604,240.69
预收款项	1,060,199.14	1,272,215.04
应付职工薪酬	6,603,655.71	6,332,392.47
应交税费	23,643,780.53	24,416,328.41
应付利息	10,600,000.00	18,550,000.00
应付股利	5,759,616.37	5,329,803.39
其他应付款	38,702,377.86	192,415,676.96
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	295,750.00	1,183,000.00
流动负债合计	442,987,453.46	763,603,656.96

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	594,826,514.86	593,450,597.19
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	23,444,000.00	13,444,000.00
非流动负债合计	618,270,514.86	606,894,597.19
负债合计	1,061,257,968.32	1,370,498,254.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	809,600,000.00	809,600,000.00
资本公积	683,844,811.60	683,844,811.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,922,543.22	98,653,944.07
一般风险准备		
未分配利润	468,307,459.05	339,194,028.20
所有者权益（或股东权益）合计	2,073,674,813.87	1,931,292,783.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,134,932,782.19	3,301,791,038.02

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

4.2

合并利润表

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 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	706,656,275.70	689,189,632.34	2,097,777,568.89	2,007,498,589.72
其中：营业收入	706,656,275.70	689,189,632.34	2,097,777,568.89	2,007,498,589.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	647,819,327.29	628,928,273.69	1,855,422,720.84	1,790,077,967.36
其中：营业成本	232,668,932.61	237,093,055.74	676,449,162.69	676,596,815.69
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	8,669,679.67	10,629,359.91	27,595,956.55	29,132,773.34
销售费用	318,432,152.51	297,426,782.75	893,110,997.39	851,912,278.66
管理费用	72,776,758.75	66,694,612.38	207,368,300.02	192,653,269.58
财务费用	14,341,039.53	16,137,318.93	45,571,011.22	33,298,424.63
资产减值损失	930,764.22	947,143.98	5,327,292.97	6,484,405.46

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	72,593,984.32	8,240,225.45	114,287,917.11	21,039,827.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,696,086.05	8,240,225.45	13,233,091.87	21,039,827.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,430,932.73	68,501,584.10	356,642,765.16	238,460,449.40
加：营业外收入	9,996,398.11	7,868,238.95	59,769,297.75	33,279,162.27
减：营业外支出	1,432,899.27	1,179,608.79	4,606,231.48	4,200,144.96
其中：非流动资产处置损失	65,557.03	46,878.41	982,203.32	651,951.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,994,431.57	75,190,214.26	411,805,831.43	267,539,466.71
减：所得税费用	31,825,199.57	13,957,977.87	79,373,063.79	43,331,851.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,169,232.00	61,232,236.39	332,432,767.64	224,207,615.20
归属于母公司所有者的净利润	98,686,898.17	52,951,098.00	305,115,603.11	193,619,316.98
少数股东损益	9,482,333.83	8,281,138.39	27,317,164.53	30,588,298.22
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.08	0.38	0.28
（二）稀释每股收益	0.12	0.08	0.38	0.28
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	108,169,232.00	61,232,236.39	332,432,767.64	224,207,615.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,686,898.17	52,951,098.00	305,115,603.11	193,619,316.98
归属于少数股东的综合收益总额	9,482,333.83	8,281,138.39	27,317,164.53	30,588,298.22

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

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、营业收入	108,477,684.86	99,448,774.28	327,702,294.54	303,289,856.20
减：营业成本	50,973,812.23	50,099,483.79	146,247,409.72	151,346,648.90
营业税金及附加	888,180.56	1,368,415.41	3,269,169.81	4,018,959.92
销售费用	33,855,477.72	26,471,579.13	108,763,750.10	83,890,838.73
管理费用	12,090,900.36	12,860,962.42	47,212,475.80	36,557,239.22
财务费用	9,897,344.64	13,248,058.08	33,092,012.06	24,630,223.01
资产减值损失	726,826.10		-488,769.28	492,665.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号				

填列)				
投资收益（损失以“—”号填列）	74,160,739.95	10,227,725.45	240,669,225.75	32,787,649.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,984,354.39	8,240,225.45	14,916,890.43	21,641,749.55
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	74,205,883.20	5,628,000.90	230,275,472.08	35,140,930.10
加：营业外收入	1,355,078.00	230,750.00	30,944,967.00	845,787.70
减：营业外支出	194,869.17	89,412.27	1,693,395.71	355,646.24
其中：非流动资产处置损失	97,645.64	249.00	1,366,968.43	3,544.68
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	75,366,092.03	5,769,338.63	259,527,043.37	35,631,071.56
减：所得税费用	14,425,159.75		19,993,013.37	1,128,739.26
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	60,940,932.28	5,769,338.63	239,534,030.00	34,502,332.30
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	60,940,932.28	5,769,338.63	239,534,030.00	34,502,332.30

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

2013 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	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（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	2,058,790,642.41	2,052,813,181.19
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	8,661,061.89	19,588,703.98
收到其他与经营活动有关的现金	179,864,149.66	157,868,252.15
经营活动现金流入小计	2,247,315,853.96	2,230,270,137.32
购买商品、接受劳务支付的现金	526,695,452.49	586,304,340.23

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	275,490,029.29	245,057,419.27
支付的各项税费	362,828,798.20	372,720,477.98
支付其他与经营活动有关的现金	912,358,625.67	911,380,426.47
经营活动现金流出小计	2,077,372,905.65	2,115,462,663.95
经营活动产生的现金流量净额	169,942,948.31	114,807,473.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,299,906.20	600,000.00
取得投资收益收到的现金	14,600,370.70	17,790,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	258,366.00	4,914,124.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,731,968.72	
收到其他与投资活动有关的现金	271,459,780.23	234,427.65
投资活动现金流入小计	476,350,391.85	23,538,552.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	401,711,598.95	148,305,412.77
投资支付的现金		18,128,600.00
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	126,672,595.00	204,423,658.70
支付其他与投资活动有关的现金	380,001,648.80	0.00
投资活动现金流出小计	908,385,842.75	370,857,671.47
投资活动产生的现金流量净额	-432,035,450.90	-347,319,119.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,527,600.00	20,000.00
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	353,638,000.00	560,610,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,151.93	317,803.24
筹资活动现金流入小计	360,188,751.93	560,947,803.24
偿还债务支付的现金	518,960,000.00	276,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,672,780.39	163,400,174.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,934,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	168,699,541.90	101,457.15
筹资活动现金流出小计	855,332,322.29	440,151,632.08
筹资活动产生的现金流量净额	-495,143,570.36	120,796,171.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,710.72	-3,423.52
五、现金及现金等价物净增加额	-757,313,783.67	-111,718,898.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,550,049,072.65	732,173,457.85
六、期末现金及现金等价物余额	792,735,288.98	620,454,559.44

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

2013 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	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（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	352,876,257.17	339,391,110.52
收到的税费返还	823,534.21	
收到其他与经营活动有关的现金	9,378,425.27	18,374,537.48
经营活动现金流入小计	363,078,216.65	357,765,648.00
购买商品、接受劳务支付的现金	128,933,927.15	113,394,507.90
支付给职工以及为职工支付的现金	40,112,234.84	33,321,508.39
支付的各项税费	56,760,366.32	51,641,034.87
支付其他与经营活动有关的现金	126,735,252.28	133,627,407.17
经营活动现金流出小计	352,541,780.59	331,984,458.33
经营活动产生的现金流量净额	10,536,436.06	25,781,189.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,582,430.90	
取得投资收益收到的现金	206,450,370.70	67,993,684.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,030.00	
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	50,378,082.19	200,000.00
投资活动现金流入小计	385,671,913.79	68,193,684.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,969,126.61	19,895,274.15
投资支付的现金	644,512,595.00	263,178,600.00
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	110,000,000.00	
投资活动现金流出小计	849,481,721.61	283,073,874.15
投资活动产生的现金流量净额	-463,809,807.82	-214,880,189.25
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	138,650,000.00	325,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	138,650,000.00	325,500,000.00
偿还债务支付的现金	307,500,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,543,048.54	139,727,614.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	449,043,048.54	242,727,614.17
筹资活动产生的现金流量净额	-310,393,048.54	82,772,385.83

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,013.19	-3,423.52
五、现金及现金等价物净增加额	-763,684,433.49	-106,330,037.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,183,295,594.47	412,617,249.10
六、期末现金及现金等价物余额	419,611,160.98	306,287,211.83

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