

公司代码：600572

公司简称：康恩贝

# 浙江康恩贝制药股份有限公司 2017 年第三季度报告



二〇一七年十月十八日

# 目 录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	12

## 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 公司负责人胡季强、主管会计工作负责人陈岳忠及会计机构负责人（会计主管人员）袁振贤保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 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(%)
总资产	8,251,980,140.46	8,495,211,667.05	-2.86
归属于上市公司股东的净资产	4,610,073,193.27	4,304,618,004.10	7.10
股本	2,510,730,000.00	2,510,730,000.00	0.00
	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(%)
经营活动产生的现金流量净额	504,460,485.80	689,850,652.47	-26.87
	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(%)
营业收入	3,783,454,108.26	4,537,494,389.43	-16.62
归属于上市公司股东的净利润	607,138,648.09	450,212,211.68	34.86
归属于上市公司股东的扣除非经	591,156,904.69	421,551,725.04	40.23

常性损益的净利润			
加权平均净资产收益率 (%)	13.47	10.19	增加 3.28 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.18	33.33
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.18	33.33

(1) 报告期内公司营业收入同比下降 16.62%，主要系 2016 年末处置所持浙江珍诚医药在线股份有限公司（以下简称“珍诚医药公司”）全部 57.25% 股权，珍诚医药公司本报告期不再纳入合并范围，上年同期其系在合并报表范围内所致。

(2) 报告期内，公司内求内生发展取得积极成效，医药工业产品销售收入增长较好，按同期可比口径（剔除珍诚医药公司营业收入因素，下同）计算，本期公司营业收入较上年同期增长 28.43%，其中 2017 年第三季度（7-9 月）实现营业收入 14.43 亿元，较上年同期可比口径增长 41.87%，环比增长 16.05%；实现归属于上市公司股东的净利润及扣非后净利润同比分别增长 34.86% 和 40.23%，其中 2017 年第三季度（7-9 月）实现归属于上市公司股东的净利润 2.23 亿元、扣非后净利润 2.04 亿元，同比分别增长 55.48% 和 58.81%，环比分别增长 13.80% 和 3.81%。

报告期内，公司积极应对医药行业政策和市场变化，发挥康恩贝品牌和品种资源优势，开始启动康恩贝大品牌大品种工程，并将其作为内生发展工作的抓手。公司确定了主要包括“康恩贝”牌肠炎宁系列产品、“金笛”牌复方鱼腥草合剂、“康恩贝”牌麝香通心滴丸产品、“恤彤”牌丹参川芎嗪注射液产品、“前列康”牌普乐安及黄莪等系列产品、“天保宁”牌银杏叶系列产品、“金奥康”牌奥美拉唑系列产品、“金康速力”牌乙酰半胱氨酸及汉防己甲素系列产品、“珍视明”牌滴眼液及眼健康系列产品和“康恩贝”牌三七药酒等 10 个品牌及相关产品组合作为大品牌大品种工程项目，以创新寻求新的突破与发展，报告期内纳入此次大品牌大品种工程项目的品牌及产品 2017 年 1-9 月累计完成销售收入 25.88 亿元，同比增长 29.45%。公司内生增长的动力和趋势逐渐增强。

#### 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	-686,949.01	-798,984.54	
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	9,426,068.19	27,627,065.23	主要系报告期内公司收到的与收益相关的政府补助及公司递延收益摊销转入“其他收益”

的政府补助除外			
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收益	12,888,882.02	-7,325,774.44	主要系证券投资产生的损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-914,767.04	-205,386.15	
少数股东权益影响额（税后）	41,342.34	-199,932.07	
所得税影响额	-1,918,262.16	-3,115,244.63	
合计	18,836,314.34	15,981,743.40	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		65,785				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
康恩贝集团有限公司	705,868,800	28.11	0	质押	417,930,000	境内非国有法人
胡季强	234,679,085	9.35	89,250,000	质押	199,250,000	境内自然人
朱麟	112,328,981	4.47	107,100,000	无	0	境内自然人
汇添富基金—海通证券—海通证券股份有限公司（权益投资交易部）	81,600,000	3.25	81,600,000	无	0	境内非国有法人
重庆重康创业投资股份有限公司	78,042,508	3.11	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	73,061,831	2.91	0	无	0	国有法人
济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）	53,116,500	2.12	53,116,500	无	0	境内非国有法人
浙江大华投资发展有限公司	45,035,340	1.79	0	无	0	境内非国有法人
盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）	42,508,500	1.69	42,508,500	无	0	境内非国有法人

长江资管—招商银行—长江资管康恩贝1号分级集合资产管理计划	41,246,137	1.64	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
康恩贝集团有限公司	705,868,800	人民币普通股				
胡季强	145,429,085	人民币普通股				
重庆重康创业投资股份有限公司	78,042,508	人民币普通股				
中国证券金融股份有限公司	73,061,831	人民币普通股				
浙江大华投资发展有限公司	45,035,340	人民币普通股				
长江资管—招商银行—长江资管康恩贝1号分级集合资产管理计划	41,246,137	人民币普通股				
胡扬忠	40,331,424	人民币普通股				
东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）	36,182,123	人民币普通股				
浙江天物文化科技有限公司	29,493,687	人民币普通股				
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	25,815,798	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的实际控制人为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。</p> <p>报告期内，东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）（简称：康联投资）执行事务合伙人发生变更，章惠钧先生担任执行事务合伙人，原执行事务合伙人胡季强先生变更为有限合伙人。变更后，章惠钧先生对康联投资具有控制关系，因章惠钧先生与胡季强先生没有关联关系和一致行动关系，康联投资与胡季强先生及本公司控股股东康恩贝集团有限公司不再存在一致行动关系。（详见2017年9月27日披露的临2017-051号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于公司股东康联投资变更执行事务合伙人的提示性公告》）</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>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	—					

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 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	1,080,237,317.11	1,912,059,943.18	-43.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	149,459,517.53	71,476,724.22	109.10
应收账款	899,273,842.85	524,157,282.39	71.57
预付款项	94,606,983.29	43,657,251.55	116.70
其他应收款	97,346,219.21	208,302,357.17	-53.27
长期待摊费用	10,155,379.14	6,422,270.54	58.13
短期借款	575,000,000.00	856,800,000.00	-32.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,871,858.85	784,087,958.85	-82.54
应付票据	38,572,406.19	10,395,399.79	271.05
应交税费	208,896,405.42	99,750,635.66	109.42
应付利息	549,321.92	13,077,900.86	-95.80
其他应付款	761,051,340.43	495,038,149.15	53.74
长期借款	11,754,200.00	42,254,200.00	-72.18

1) 货币资金期末余额比年初余额下降 43.50%，主要系报告期内公司根据有关协议向朱麟先生支付收购贵州拜特公司股权转让追加对价 59,867.49 万元，及实施 2016 年度利润分配支付现金红利 30,128.76 万元所致。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比年初余额增长 109.10%，主要系报告期内公司证券投资增加所致。

3) 应收账款期末余额比年初余额增长 71.57%，主要系报告期内公司主导产品销售收入增长所致。

4) 预付款项期末余额比年初余额增长 116.70%，主要系报告期内公司子公司磐安康恩贝药材发展有限公司预付药材款、控股子公司江西天施康中药股份有限公司子公司江西弋阳制药有限公司预付肠炎宁系列广告宣传费，以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”）预付研发费所致。

5) 其他应收款期末余额比年初余额下降 53.27%，主要系报告期内公司收到浙江博康医药投资有限公司支付的珍诚医药公司股权转让剩余款项 16,907.45 万元所致。

6) 长期待摊费用期末余额较年初余额增长 58.13%，主要系报告期内公司子公司浙江天保药材发展有限公司银杏种植基地预付五年土地租金所致。

7) 短期借款期末余额比年初余额下降 32.89%，主要系报告期内公司短期借款到期偿还及公司为进一步节约财务费用，提前偿还部分短期借款所致。

8) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末余额比年初余额下降 82.54%：主要系报告期内，公司根据有关贵州拜特公司股权转让的《股权转让协议》、《盈利补偿协议》和《盈利补偿协议之补充协议》规定，应支付朱麟先生关于收购贵州拜特公司股权追加对价第一期及第二期款（含应代扣代缴个人所得税）共计 64,721.61 万元所致。

9) 应付票据期末余额比年初余额增长 271.05%，主要系报告期内子公司金华康恩贝公司受托经营管理而纳入合并范围的浙江耐司康药业有限公司报告期内采用银行承兑汇票方式结算的货款增加所致。

10) 应交税费期末余额比年初余额增长 109.42%，主要系报告期内公司自有产品销售收入及利润增加，应交增值税、企业所得税增加，及应代扣代缴朱麟先生关于贵州拜特公司股权转让追加对价第二期款项个人所得税所致。

11) 应付利息期末余额比年初余额下降 95.80%，主要系报告期内公司支付“16 康恩贝”公司债券利息所致。

12) 其他应付款期末余额比年初余额增长 53.74%，主要系公司自有产品销售收入增加期末应计未付的销售费用增加所致。

13) 长期借款期末余额比年初余额下降 72.18%，主要系一年内到期的长期借款重分类，同时部分长期借款到期偿还所致。

(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 (%)
营业成本	1,056,764,492.99	2,383,031,215.14	-55.65
税金及附加	66,359,919.86	42,800,016.14	55.05
销售费用	1,546,230,401.62	1,133,499,603.67	36.41
财务费用	41,489,096.70	91,798,550.20	-54.80
资产减值损失	6,213,758.78	22,877,296.47	-72.84
投资收益	-11,307,947.11	-3,367,413.35	-235.81
其他收益	32,271,095.06		100.00
营业外收入	3,280,745.40	53,671,917.19	-93.89
营业外支出	4,930,021.86	7,782,445.60	-36.65
所得税费用	130,168,404.17	99,202,383.37	31.21



1) 营业成本本报告期比上年同期下降 55.65%，主要系 2016 年末处置所持珍诚医药公司全部 57.25% 股权，珍诚医药公司本报告期不再纳入合并范围所致，上年同期其系在合并报表范围内。

2) 税金及附加本报告期比上年同期增长 55.05%，主要系报告期内依据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，将房产税、土地使用税和印花税列报于税金及附加项目，而去年同期仍列报于管理费用所致。

3) 销售费用本报告期比上年同期增长 36.41%，主要系报告期内公司自有产品销售收入增加，销售费用相应增加所致。

4) 财务费用本报告期比上年同期下降 54.80%，主要系公司报告期内进一步加强资金管理，优化借款结构，期末公司银行借款规模较上年同期期末余额下降 69.42%，利息支出较上年同期大幅减少所致。

5) 资产减值损失本报告期比上年同期下降 72.84%，主要系 2016 年末处置所持珍诚医药公司全部 57.25% 股权，珍诚医药公司上年同期资产减值损失较大，本报告期不再纳入合并范围所致。

6) 投资收益本报告期比上年同期下降 235.81%，主要系报告期内公司处置 2016 年末留存的佐力药业股票及钱江生化股票分别确认投资损失 1,202.73 万元、782.85 万元所致。截至 2017 年 6 月 30 日，公司持有的佐力药业股票和钱江生化股票已全部处置完毕，因处置该两项股票累计获得收益分别为 49,275.38 万元和 1,122.31 万元。

7) 其他收益本报告期比上年同期增长 100.00%，主要系根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）》，本公司执行新修订的《政府补助准则》，本期与日常活动有关的政府补助列报于“其他收益”，而上年同期仍列报于营业外收入所致。

8) 营业外收入本报告期比上年同期下降 93.89%，主要系根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）》，本公司执行新修订的《政府补助准则》，将报告期内与日常活动有关的政府补助共计 3,227.11 万元列报于“其他收益”，而上年同期仍列报于营业外收入所致。

9) 营业外支出本报告期比上年同期下降 36.65%，主要系根据《浙江省财政厅 浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》（浙财综〔2016〕43 号），《关于暂停征收地方水利建设基金有关事项的公告》（浙江省地方税务局 2016 年第 19 号）的规定，浙江省自 2016 年 11 月 1 日起暂停向本公司及其所处浙江省的下属子公司征收地方水利建设基金所致。

10) 所得税费用本报告期比上年同期增长 31.21%，主要系公司本期经营性所得增加，应计缴的所得税费用增加所致。

## (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(%)
投资活动产生的现金流量净额	-404,297,465.57	413,430,535.46	-197.79
筹资活动产生的现金流量净额	-950,754,423.18	109,123,211.54	-971.27

1) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 197.79%，主要系主要系报告期内公司支付收购贵州拜特公司股权之追加对价款项 59,867.49 万元其中 51%部分计入投资支付的现金，及公司证券投资增加，导致投资活动现金流出增加；及上年同期有募集资金定期存款到期解付 5.65 亿元，及子公司贵州拜特公司 2 亿元理财产品赎回，收到的投资活动有关的现金增加所致。

2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降971.27%，主要系上年同期公司发行“16 康恩贝”公司债券取得募集资金净额10.912亿元，导致报告期内公司筹资活动现金流入较上年同期大幅下降。

## 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

1、2017年9月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1642号)，核准公司非公开发行不超过15,886万股新股（详见于2017年9月12日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临2017-047号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告》）。本次非公开发行股票募集资金拟不超过109,300万元（含发行费用），数量不超过15,886万股，发行价格不低于6.88元/股，募集资金拟全部用于公司控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司国际化先进制药基地项目。截至目前，公司尚在积极组织、准备本次非公开发行股票的实施工作。

2、公司控股股东康恩贝集团有限公司基于对公司未来发展的信心，本着共同促进资本市场平稳健康发展的社会责任，通过上海证券交易所证券集中竞价交易系统增持本公司股票，计划在首次增持之日起未来 6 个月内，根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，累计增持股数不少于 18,000,000 股，不超过公司已发行总股份的 2%。康恩贝集团有限公司自 2017 年 6 月 19 日起首次增持公司股份 1,200,000 股，到 9 月 29 日已合计增持公司股份 18,009,457 股。（详见于 2017 年 6 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2017-037 号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》）

3、经中国证监会证监许可（2016）2008 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 11 亿元的公司债券。公司于 2016 年 9 月 26 日发行 11 亿元公司债券，债券期限为 5 年

期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为 3.17%。公司已于 2017 年 9 月 26 日支付自 2016 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日期间的利息。（详见于 2017 年 6 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临 2017-049 号《浙江康恩贝制药股份有限公司 2016 年公司债券 2017 年付息公告》）

4、2016年11月28日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》和《关于公司发行超短期融资券的议案》，同意公司申请发行总额不超过20亿元的超短期融资券，所募集资金用于补充公司营运资金、置换金融机构借款及中国银行间市场交易商协会（简称：交易商协会）认可的其他用途；同意公司申请发行总额不超过15亿元的中期票据，所募集资金用于补充营运资金、置换金融机构借款、用于项目建设及交易商协会认可的其他用途。

2017年6月6日公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP186号），交易商协会同意接受公司超短期融资券注册（详见于2017年6月7日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临2017-030号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于超短期融资券获准注册的公告》）。公司超短期融资券获批后暂未实施。

2017年9月18日公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN495号），交易商协会同意接受公司中期票据注册，公司中期票据注册金额为15亿元人民币，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效，由招商证券股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销。（详见于2017年9月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的临2017-050号《浙江康恩贝制药股份有限公司关于发行中期票据获准注册的公告》）

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 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

公司名称	浙江康恩贝制药股份有限公司
法定代表人	胡季强
日期	2017年10月18日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2017 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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,080,237,317.11	1,912,059,943.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	149,459,517.53	71,476,724.22
衍生金融资产		
应收票据	330,729,759.35	391,300,958.95
应收账款	899,273,842.85	524,157,282.39
预付款项	94,606,983.29	43,657,251.55
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	97,346,219.21	208,302,357.17
买入返售金融资产		
存货	812,352,615.61	664,158,154.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,280,088.48	18,848,237.48
流动资产合计	3,487,286,343.43	3,833,960,909.20
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	33,056,000.00	33,056,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	567,543,677.73	567,659,530.24
投资性房地产		
固定资产	2,016,486,692.15	1,960,269,961.48
在建工程	517,745,339.06	463,794,365.54

工程物资	151,482.23	197,485.32
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	25,476,203.85	24,616,091.28
油气资产		
无形资产	470,094,735.64	481,907,353.08
开发支出		
商誉	913,099,424.72	913,099,424.72
长期待摊费用	10,155,379.14	6,422,270.54
递延所得税资产	167,390,106.28	170,092,552.38
其他非流动资产	41,562,138.68	38,203,105.72
非流动资产合计	4,764,693,797.03	4,661,250,757.85
资产总计	8,251,980,140.46	8,495,211,667.05
<b>流动负债：</b>		
短期借款	575,000,000.00	856,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,871,858.85	784,087,958.85
衍生金融负债		
应付票据	38,572,406.19	10,395,399.79
应付账款	316,273,161.49	283,402,870.72
预收款项	81,240,030.16	89,769,920.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	62,092,956.78	69,401,932.18
应交税费	208,896,405.42	99,750,635.66
应付利息	549,321.92	13,077,900.86
应付股利	9,077,860.23	7,813,973.67
其他应付款	761,051,340.43	495,038,149.15
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,205,125,341.47	2,709,538,741.76
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	11,754,200.00	42,254,200.00
应付债券	1,092,768,837.48	1,091,666,714.61
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	877,976.87	877,976.87
长期应付职工薪酬		
专项应付款	300,000.00	
预计负债		
递延收益	111,199,016.31	123,776,634.88
递延所得税负债	30,040,230.25	32,595,342.30
其他非流动负债	5,345,911.97	6,289,308.20
非流动负债合计	1,252,286,172.88	1,297,460,176.86
负债合计	3,457,411,514.35	4,006,998,918.62
<b>所有者权益</b>		
股本	2,510,730,000.00	2,510,730,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,687,438.58	67,683,140.22
减：库存股		
其他综合收益	111,236.81	511,394.09
专项储备		
盈余公积	285,164,934.19	226,985,457.06
一般风险准备		
未分配利润	1,746,379,583.69	1,498,708,012.73
归属于母公司所有者权益合计	4,610,073,193.27	4,304,618,004.10
少数股东权益	184,495,432.84	183,594,744.33
所有者权益合计	4,794,568,626.11	4,488,212,748.43
负债和所有者权益总计	8,251,980,140.46	8,495,211,667.05

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：袁振贤

### 母公司资产负债表

2017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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	363,037,846.16	773,252,779.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	149,459,517.53	71,476,724.22
衍生金融资产		
应收票据	22,193,589.76	75,793,066.26

应收账款	56,562,283.72	48,143,800.68
预付款项	126,431,262.24	41,325,829.07
应收利息		
应收股利	60,666,861.26	50,666,861.26
其他应收款	149,564,685.49	253,509,334.67
存货	160,733,127.54	149,333,138.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,874,750.10
流动资产合计	1,088,649,173.70	1,465,376,285.02
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	105,000.00	105,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,245,791,645.83	6,245,497,920.74
投资性房地产		
固定资产	373,366,751.91	306,771,050.14
在建工程	45,030,060.10	50,446,894.02
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	30,697,354.50	29,199,895.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	21,680,279.60	27,426,654.22
非流动资产合计	6,716,671,091.94	6,659,447,414.91
资产总计	7,805,320,265.64	8,124,823,699.93
<b>流动负债：</b>		
短期借款	404,000,000.00	578,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,871,858.85	784,087,958.85
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,948,341.19	69,792,237.87
预收款项	34,545,543.95	131,176,797.93
应付职工薪酬	4,886,888.82	7,669,771.39
应交税费	8,788,035.16	4,863,877.57
应付利息	549,321.92	13,077,900.86
应付股利	9,077,860.23	7,813,973.67

其他应付款	274,499,490.55	121,266,591.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	925,167,340.67	1,718,549,109.22
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券	1,092,768,837.48	1,091,666,714.61
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,170,250.00	17,895,000.00
递延所得税负债	2,133,533.28	2,456,513.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,110,072,620.76	1,112,018,228.01
负债合计	2,035,239,961.43	2,830,567,337.23
<b>所有者权益：</b>		
股本	2,510,730,000.00	2,510,730,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,211,795,137.58	1,211,795,137.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	301,148,068.50	242,968,591.37
未分配利润	1,746,407,098.13	1,328,762,633.75
所有者权益合计	5,770,080,304.21	5,294,256,362.70
负债和所有者权益总计	7,805,320,265.64	8,124,823,699.93

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：袁振贤

**合并利润表**  
2017 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、营业总收入	1,443,130,413.15	1,487,528,407.35	3,783,454,108.26	4,537,494,389.43
其中：营业收入	1,443,130,413.15	1,487,528,407.35	3,783,454,108.26	4,537,494,389.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,188,008,476.94	1,340,576,906.96	3,064,898,372.19	4,042,095,458.83
其中：营业成本	346,156,618.44	776,146,248.50	1,056,764,492.99	2,383,031,215.14
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				
税金及附加	25,504,589.72	14,453,877.90	66,359,919.86	42,800,016.14
销售费用	680,674,801.05	389,331,587.25	1,546,230,401.62	1,133,499,603.67
管理费用	122,006,134.12	126,676,017.88	347,840,702.24	368,088,777.21
财务费用	15,394,797.35	24,342,587.82	41,489,096.70	91,798,550.20
资产减值损失	-1,728,463.74	9,626,587.61	6,213,758.78	22,877,296.47
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	6,668,994.45	4,135,326.00	3,974,393.78	-964,874.91
投资收益（损失以 “-”号填列）	6,369,592.17	-1,071,724.63	-11,307,947.11	-3,367,413.35
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	41,630.98	-1,016,930.11	-115,852.51	-2,417,608.44
汇兑收益（损失以 “-”号填列）				
其他收益	11,893,772.30		32,271,095.06	
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	280,054,295.13	150,015,101.76	743,493,277.80	491,066,642.34
加：营业外收入	1,954,784.69	19,806,843.76	3,280,745.40	53,671,917.19
其中：非流动资产处 置利得	366,908.92		752,390.97	682,369.77
减：营业外支出	4,201,456.51	1,108,422.14	4,930,021.86	7,782,445.60
其中：非流动资产处 置损失	1,053,857.93	265,011.60	1,551,375.51	389,536.70

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	277,807,623.31	168,713,523.38	741,844,001.34	536,956,113.93
减：所得税费用	53,748,850.07	27,657,138.58	130,168,404.17	99,202,383.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	224,058,773.24	141,056,384.80	611,675,597.17	437,753,730.56
归属于母公司所有者的净利润	222,573,729.16	143,150,239.30	607,138,648.09	450,212,211.68
少数股东损益	1,485,044.08	-2,093,854.50	4,536,949.08	-12,458,481.12
六、其他综合收益的税后净额	-207,424.67	26,772.51	-409,619.49	168,933.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-202,633.16	26,154.07	-400,157.28	165,031.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-202,633.16	26,154.07	-400,157.28	165,031.13
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额	-202,633.16	26,154.07	-400,157.28	165,031.13
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,791.51	618.44	-9,462.21	3,902.36
七、综合收益总额	223,851,348.57	141,083,157.31	611,265,977.68	437,922,664.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	222,371,096.00	143,176,393.37	606,738,490.81	450,377,242.81
归属于少数股东的综合收益总额	1,480,252.57	-2,093,236.06	4,527,486.87	-12,454,578.76
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/	0.09	0.06	0.24	0.18

股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.09	0.06	0.24	0.18

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：袁振贤

## 母公司利润表

2017 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 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	118,683,427.78	114,897,514.59	371,561,906.96	354,901,017.45
减：营业成本	51,171,561.39	54,687,889.40	173,513,313.54	162,001,949.69
税金及附加	443,766.22	1,767,688.00	3,529,960.42	4,977,285.96
销售费用	49,734,394.71	34,740,456.06	135,391,078.81	115,894,385.62
管理费用	21,420,798.76	20,211,060.75	62,729,865.05	58,733,946.22
财务费用	12,815,662.73	14,218,566.92	33,165,200.93	62,199,665.96
资产减值损失	-1,542,218.22	353,417.03	-7,347,571.29	-404,006.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,668,994.45	4,135,326.00	3,974,393.78	-964,874.91
投资收益（损失以“-”号填列）	197,320,591.22	93,334,075.01	798,202,610.10	804,916,629.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,630.03	-350,049.99	293,725.09	-296,343.76
其他收益	1,468,250.00		3,754,750.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,097,297.86	86,387,837.44	776,511,813.38	755,449,545.27
加：营业外收入	58,784.39	660,350.00	360,627.13	6,850,423.88
其中：非流动资产处置利得	56,742.78		81,427.52	2,625.71
减：营业外支出	1,025.09	83,527.87	83,879.12	852,663.43
其中：非流动资产处置损失	224.36	4,251.46	83,078.39	10,981.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,155,057.16	86,964,659.57	776,788,561.39	761,447,305.72
减：所得税费用	1,169,860.40	692,882.26	-322,980.12	-3,098,597.10
四、净利润（净亏损以	188,985,196.76	86,271,777.31	777,111,541.51	764,545,902.82

“—”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	188,985,196.76	86,271,777.31	777,111,541.51	764,545,902.82
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

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：袁振贤

## 合并现金流量表

2017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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,593,450,813.65	4,636,638,633.61
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	14,701,419.69	15,680,674.95
收到其他与经营活动有关的现金	186,770,484.95	202,720,791.52
经营活动现金流入小计	3,794,922,718.29	4,855,040,100.08
购买商品、接受劳务支付的现金	814,492,717.91	1,958,387,370.42
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	525,056,965.90	440,858,632.30
支付的各项税费	566,285,253.81	567,334,334.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,384,627,294.87	1,198,609,110.42
经营活动现金流出小计	3,290,462,232.49	4,165,189,447.61
经营活动产生的现金流量净额	504,460,485.80	689,850,652.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	133,721,158.65	25,267,053.53
取得投资收益收到的现金	2,078,602.90	289,472.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,094,077.36	164,331.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	169,074,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金	55,000.00	788,951,517.76
投资活动现金流入小计	311,023,338.91	814,672,375.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,871,664.61	174,347,070.05

投资支付的现金	541,449,139.87	226,894,769.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	715,320,804.48	401,241,839.65
投资活动产生的现金流量净额	-404,297,465.57	413,430,535.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金	456,000,000.00	1,261,225,134.56
发行债券收到的现金		1,091,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	456,000,000.00	2,356,425,134.56
偿还债务支付的现金	752,800,000.00	1,873,691,500.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	360,525,990.95	319,420,841.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,988,000.00	52,852,330.85
支付其他与筹资活动有关的现金	293,428,432.23	54,189,581.63
筹资活动现金流出小计	1,406,754,423.18	2,247,301,923.02
筹资活动产生的现金流量净额	-950,754,423.18	109,123,211.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-569,457.58	248,322.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-851,160,860.53	1,212,652,722.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,897,825,771.45	1,147,820,008.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,046,664,910.92	2,360,472,731.01

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：袁振贤

## 母公司现金流量表

2017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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	346,910,465.27	443,249,615.77
收到的税费返还	1,369,121.04	
收到其他与经营活动有关的现金	62,264,527.95	51,247,482.05
经营活动现金流入小计	410,544,114.26	494,497,097.82
购买商品、接受劳务支付的现金	223,715,348.65	120,114,649.99
支付给职工以及为职工支付的现金	60,951,805.25	52,559,224.81

支付的各项税费	35,006,986.83	41,442,833.63
支付其他与经营活动有关的现金	143,573,097.05	141,586,394.60
经营活动现金流出小计	463,247,237.78	355,703,103.03
经营活动产生的现金流量净额	-52,703,123.52	138,793,994.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	302,795,658.65	24,221,904.78
取得投资收益收到的现金	801,179,582.51	840,391,266.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,656.75	
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		4,858,060.00
投资活动现金流入小计	1,104,027,897.91	869,471,231.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,064,745.20	25,210,821.44
投资支付的现金	883,341,040.87	280,014,800.10
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		
投资活动现金流出小计	938,405,786.07	305,225,621.54
投资活动产生的现金流量净额	165,622,111.84	564,245,610.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	332,000,000.00	1,944,357,583.34
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	332,000,000.00	1,944,357,583.34
偿还债务支付的现金	506,800,000.00	1,425,023,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,346,811.40	244,272,681.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	855,146,811.40	1,669,295,681.50
筹资活动产生的现金流量净额	-523,146,811.40	275,061,901.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	12,889.34	51,572.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-410,214,933.74	978,153,079.21
加：期初现金及现金等价物余额	772,655,433.18	402,174,711.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	362,440,499.44	1,380,327,791.02

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：袁振贤

## 4.2 审计报告

□适用 √不适用

