

公司代码：603139

公司简称：康惠制药

# 陕西康惠制药股份有限公司 2017 年第三季度报告

# 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.....	10

## 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 公司负责人王延岭、主管会计工作负责人杨瑾及会计机构负责人（会计主管人员）郭燕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	948,263,521.39	654,969,915.49	44.78
归属于上市公司股东的净资产	884,152,764.63	522,812,633.21	69.11
	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	-17,891,126.32	-27,149,809.24	34.10
	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	232,482,261.04	230,282,423.67	0.96
归属于上市公司股东的净利润	36,348,949.43	35,485,156.15	2.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,553,226.89	34,915,030.52	4.69

加权平均净资产收益率 (%)	5.03	7.47	减少 2.44 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.41	0.47	-12.77
稀释每股收益 (元/股)	0.41	0.47	-12.77

## 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	-20,137.34	-579,206.64	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	228,999.99	335,999.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,380.00	2,880.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）			
所得税影响额	-26,472.40	36,048.96	
合计	150,010.25	-204,277.46	

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

单位：股

股东总数（户）		13,137				
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	
陕西康惠控股有限公司	39,600,000	39.65	39,600,000	质押	9,340,000	境内非国有法人
TBP Traditional Medicine Investment Holdings(H.K.) Limited	16,670,000	16.69	16,670,000	无	0	境外法人
王延岭	6,650,000	6.66	6,650,000	无	0	境内自然人

上海汇添富医健股权投资管理有限公司—宁波添富医健投资合伙企业（有限合伙）	3,652,500	3.66	3,652,500	无	0	其他
德同新能（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	3,580,882	3.59	3,580,882	无	0	境内非国有法人
杭州建信诚恒创业投资合伙企业（有限合伙）	2,250,000	2.25	2,250,000	无	0	境内非国有法人
陕西德同福方投资管理有限公司—陕西省新材料高技术创业投资基金（有限合伙）	1,432,353	1.43	1,432,353	无	0	其他
上海建信康颖创业投资合伙企业（有限合伙）	1,074,265	1.08	1,074,265	无	0	境内非国有法人
全必树	734,537	0.74	734,537	无	0	境内自然人
林燕	345,200	0.35	345,200	无	0	境内自然人

## 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
全必树	734,537	人民币普通股	734,537
林燕	345,200	人民币普通股	345,200
董明亮	182,200	人民币普通股	182,200
徐应	171,000	人民币普通股	171,000
陈建荣	145,000	人民币普通股	145,000
陈梦	141,900	人民币普通股	141,900
吴有明	135,100	人民币普通股	135,100
谢海信	124,800	人民币普通股	124,800
杨育奎	120,000	人民币普通股	120,000
张铁	96,000	人民币普通股	96,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>陕西康惠控股有限公司是公司的控股股东，王延岭是公司的实际控制人。</p> <p>上海建信康颖创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为上海建信康颖创业投资管理有限公司（委派代表：苑全红）、杭州建信诚恒创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为杭州建信财达股权投资管理有限公司（委派代表：苑全红），因此这两家法人股东之间存在关联关系。</p> <p>公司法人股东德同新能（上海）股权投资基金企业（有限合伙）的普通合伙人为上海德同立达股权投资管理企业（有限合伙），上海德同立达股权投资管理企业（有限合伙）的实际控制人为邵俊、田立新；公司法人股东陕西省新材料高技术创业投资基金（有限合伙）的普通合伙人为陕西德同福方投资管理有限公司，陕西德同福方投资管理有限公司的实际控制人为汪莉、张孝义；其中，汪莉和张孝义分别为邵俊、田立新的母亲，因此这两家法人股东之间存在关联关系。</p> <p>公司未知上述前十名无限售条件股东之间、以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。

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

资产负债表项目

单位：元

科目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
其他应收款	18,519,314.64	6,688,400.05	176.89
在建工程	1,551,464.60	943,536.30	64.43
短期借款		34,000,000.00	-100.00
应付职工薪酬	1,999,837.35	6,060,234.84	-67.00

应交税费	16,382,370.32	33,715,176.48	-51.41
其他应付款	1,742,086.86	1,121,972.61	55.27
股本	99,880,000.00	74,910,000.00	33.33
资本公积	412,016,831.13	111,995,649.14	267.89

## 利润表项目

单位：元

科目	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(%)
财务费用	-244,146.43	1,335,889.33	-118.28
资产减值损失	46,982.99	113,537.41	-58.62
营业外收入	165,667.84	606,859.97	-72.70
营业外支出	634,994.25	3,605.86	17,510.06

## 现金流量表项目

单位：元

科目	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	-17,891,126.32	-27,149,809.24	34.10
投资活动产生的现金流量净额	-252,088,075.12	-3,665,401.76	-6,777.50
筹资活动产生的现金流量净额	289,975,988.25	-19,156,068.72	1,613.76

- 1、其他应收款变动原因：其他应收款比期初增加 1,183.09 万元，增幅 176.89%，主要系支付中国老龄产业协会金融涉老服务发展委员会费用及日常经营往来款项增加所致。
- 2、在建工程变动原因：在建工程比期初增加 60.79 万元，增幅 64.43%，主要系零星工程增加所致。
- 3、短期借款变动原因：短期借款比期初减少 3,400.00 万元，减幅 100%，主要系银行贷款归还所致。
- 4、应付职工薪酬变动原因：应付职工薪酬比期初减少 406.04 万元，减幅 67.00%，主要系支付 2016 年度奖金所致。
- 5、应交税费变动原因：应交税费比期初减少 1,733.28 万元，减幅 51.41%，主要系支付税金所致。
- 6、其他应付款变动原因：其他应付款比期初增加 62.01 万元，增幅 55.27%，主要系部分未支付费用增加所致。



- 7、股本变动原因：股本比期初增加 2,497.00 万元，增幅 33.33%，主要系公司上市发行新股增加所致。
- 8、资本公积变动原因：资本公积比期初增加 30,002.12 万元，增幅 267.89%，主要系公司上市溢价发行股票所致。
- 9、财务费用变动原因：财务费用比上年同期减少 158.00 万元，减幅 118.28%，主要系银行贷款归还，利息费用减少；募投资金到位，存款利息增加所致。
- 10、资产减值损失变动原因：资产减值损失比上年同期减少 6.66 万元，减幅 58.62%，主要系回款增加，坏账准备余额减少所致。
- 11、营业外收入变动原因：营业外收入比上年同期减少 44.12 万元，减幅 72.70%，主要系政府补助收入政策变动所致。
- 12、营业外支出变动原因：营业外支出比上年同期增加 63.14 万元，增幅 17510.06%，主要系为了响应国家护卫蓝天政策，报废锅炉所致。
- 13、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 925.87 万元，增幅 34.10%，主要系销售回款增加所致。
- 14、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 24,842.27 万元，减幅 6777.50%，主要系公司购买银行结构性存款及理财产品所致。
- 15、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 30,913.21 万元，增幅 1613.76%，主要系公司上市募集资金到位所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

公司已于2017年8月28日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了投资设立参股公司的议案。具体情况详见2017年8月29日、30日，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》刊登的相关公告（公告编号：2017-021、2017-022）。

公司已于2017年9月7日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了收购陕西方元医药生物有限公司60%股权的议案。目前，陕西方元医药生物有限公司已完成工商变更登记手续并取得了营业执照。具体情况详见2017年9月8日、9日、2017年10月10日，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》刊登的相关公告（公告编号：2017-024、2017-025、2017-026）。

## 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	陕西康惠制药股份有限公司
法定代表人	王延岭
日期	2017年10月26日

#### 四、附录

## 4.1 财务报表

##### 资产负债表

2017年9月30日

编制单位：陕西康惠制药股份有限公司

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	181,555,624.65	161,558,837.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,991,233.36	50,927,374.79
应收账款	250,138,902.25	233,818,704.39
预付款项	3,031,436.88	4,320,717.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,519,314.64	6,688,400.05
存货	66,056,767.24	59,736,749.44

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	250,000,000.00	
流动资产合计	812,293,279.02	517,050,783.69
<b>非流动资产：</b>		
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		
投资性房地产		
固定资产	53,908,096.20	55,729,024.26
在建工程	1,551,464.60	943,536.30
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	51,981,312.17	53,851,845.20
开发支出	10,079,678.97	9,814,636.93
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,599,450.38	2,610,365.02
其他非流动资产	15,850,240.05	14,969,724.09
非流动资产合计	135,970,242.37	137,919,131.80
资产总计	948,263,521.39	654,969,915.49
<b>流动负债：</b>		
短期借款		34,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,995,533.17	50,788,444.33
预收款项	4,342,428.97	3,662,453.96
应付职工薪酬	1,999,837.35	6,060,234.84
应交税费	16,382,370.32	33,715,176.48
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,742,086.86	1,121,972.61
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	61,462,256.67	129,348,282.22
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
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	2,648,500.09	2,809,000.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,648,500.09	2,809,000.06
负债合计	64,110,756.76	132,157,282.28
<b>所有者权益:</b>		
股本	99,880,000.00	74,910,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	412,016,831.13	111,995,649.14
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,590,698.42	33,590,698.42
未分配利润	338,665,235.08	302,316,285.65
所有者权益合计	884,152,764.63	522,812,633.21
负债和所有者权益总计	948,263,521.39	654,969,915.49

法定代表人: 王延岭

主管会计工作负责人: 杨瑾

会计机构负责人: 郭燕

**利润表**

2017 年 1—9 月

编制单位：陕西康惠制药股份有限公司

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	81,214,193.91	83,053,720.50	232,482,261.04	230,282,423.67
减：营业成本	33,821,524.80	37,686,608.29	99,742,763.74	101,388,020.81
税金及附加	418,949.45	1,229,456.78	3,068,478.94	2,971,796.53
销售费用	21,599,513.29	20,744,279.38	67,255,290.00	66,453,700.66
管理费用	6,902,649.69	5,968,284.23	19,431,449.66	16,529,186.42
财务费用	-417,452.25	365,705.14	-244,146.43	1,335,889.33
资产减值损失	410,998.38	396,952.51	46,982.99	113,537.41
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）		51,712.12		67,481.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益	228,999.99		228,999.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,707,010.54	16,714,146.29	43,410,442.13	41,557,774.44
加：营业外收入	510.00	457,859.99	165,667.84	606,859.97
其中：非流动资产处置利得			2,897.61	
减：营业外支出	53,027.34		634,994.25	3,605.86
其中：非流动资产处置损失	20,137.34		582,104.25	3,605.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,654,493.20	17,172,006.28	42,941,115.72	42,161,028.55
减：所得税费用	2,832,496.72	2,882,665.63	6,592,166.29	6,675,872.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,821,996.48	14,289,340.65	36,348,949.43	35,485,156.15

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	15,821,996.48	14,289,340.65	36,348,949.43	35,485,156.15
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.16	0.19	0.41	0.47
（二）稀释每股收益(元/股)	0.16	0.19	0.41	0.47

法定代表人：王延岭

主管会计工作负责人：杨瑾

会计机构负责人：郭燕

**现金流量表**

2017 年 1—9 月

编制单位：陕西康惠制药股份有限公司

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	244,892,003.76	225,027,911.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,636,972.60	857,436.58
经营活动现金流入小计	250,528,976.36	225,885,348.25
购买商品、接受劳务支付的现金	90,399,200.36	88,897,315.87
支付给职工以及为职工支付的现金	34,741,671.49	34,126,318.04
支付的各项税费	50,447,241.42	42,469,645.10
支付其他与经营活动有关的现金	92,831,989.41	87,541,878.48
经营活动现金流出小计	268,420,102.68	253,035,157.49
经营活动产生的现金流量净额	-17,891,126.32	-27,149,809.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		67,481.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		510.00
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		67,991.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,088,075.12	3,733,393.69
投资支付的现金	250,000,000.00	
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		

投资活动现金流出小计	252,088,075.12	3,733,393.69
投资活动产生的现金流量净额	-252,088,075.12	-3,665,401.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	335,912,900.00	
取得借款收到的现金		17,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	313,319.38	
筹资活动现金流入小计	336,226,219.38	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	34,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	939,254.43	1,356,068.72
支付其他与筹资活动有关的现金	11,310,976.70	200,000.00
筹资活动现金流出小计	46,250,231.13	36,156,068.72
筹资活动产生的现金流量净额	289,975,988.25	-19,156,068.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	19,996,786.81	-49,971,279.72
加：期初现金及现金等价物余额	161,558,837.84	96,952,295.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	181,555,624.65	46,981,015.71

法定代表人：王延岭

主管会计工作负责人：杨瑾

会计机构负责人：郭燕

#### 4.2 审计报告

 适用  不适用