

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 2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
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）陈岳忠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。

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	10,241,156,350.61	9,568,798,623.74	7.03
归属于上市公司股东的净资产	4,376,799,885.50	4,141,475,843.16	5.68
	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	689,850,652.47	342,868,410.68	101.20
	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	4,537,494,389.43	3,747,849,316.62	21.07
归属于上市公司股东的净利润	450,212,211.68	615,287,097.14	-26.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	421,551,725.04	446,973,512.30	-5.69
加权平均净资产收益率(%)	10.19	16.12	减少 5.93 个百分点
基本每股收益	0.18	0.26	-30.77

(元/股)			
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.26	-30.77

2016年6月公司实施了2015年度利润分配及资本公积转增股本方案，按每10股转增5股的比例以资本公积向全体股东转增股份。本报告期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益按2016年6月资本公积转增股本后加权平均股数251,073万股计算。

根据《企业会计准则34号》有关每股收益列报的相关规定，公司2015年1-9月基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益均按2016年6月实施的资本公积转增股本调整后的加权平均股数重新计算列报。

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	-265,011.60	292,833.07	
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	13,434,639.11	34,622,765.55	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“营业外收入”
债务重组损益			
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	4,135,326.00	-2,303,695.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,791,133.39	4,648,134.38	
其他符合非经常性损			

益定义的损益项目			
所得税影响额	-2,820,313.50	-5,535,325.33	
少数股东权益影响额 (税后)	-1,415,875.67	-3,064,225.71	
合计	14,859,897.73	28,660,486.64	

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）				82,702		
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	687,859,343	27.40	0	质押	231,350,000	境内非国有 法人
胡季强	234,679,085	9.35	89,250,000	质押	204,000,000	境内自然人
朱麟	109,420,000	4.36	107,100,000	无		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		其他
重庆重康创业投 资股份有限公司	78,042,508	3.11	0	质押	48,500,000	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		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		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		境内非国有 法人
东阳康联股权投 资合伙企业(有 限合伙)	36,182,123	1.44	0	质押	36,000,000	境内非国有 法人
深圳市领佳基石 股权投资合伙企 业(有限合伙)	31,875,000	1.27	31,875,000	无		境内非国有 法人
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		

康恩贝集团有限公司	687,859,343	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	
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	
中国农业银行股份有限公司一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	
胡孙树	23,994,168	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	17,905,050	人民币普通股	
盛小荣	16,896,745	人民币普通股	
浙江大华投资发展有限公司	14,600,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、康恩贝集团有限公司和东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人均为胡季强先生，与胡季强先生属一致行动人关系。 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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

二、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) 公司资产负债主要科目变动分析

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	2,418,624,675.25	1,796,975,877.70	34.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,515,015.64	79,231,702.14	30.65
其他应收款	73,096,572.64	45,235,307.57	61.59
其他流动资产	9,704,049.09	218,147,017.04	-95.55
可供出售金融资产	33,056,000.00	3,526,052.63	837.48

长期股权投资	581,217,935.99	426,875,416.02	36.16
生产性生物资产	24,569,602.95	18,337,198.38	33.99
其他非流动资产	86,683,588.31	60,939,433.33	42.25
短期借款	1,522,000,000.00	1,132,488,500.07	34.39
预收款项	72,719,926.24	116,036,889.76	-37.33
应付利息	1,311,057.35	21,772,905.25	-93.98
一年内到期的非流动负债	177,990,000.00	794,106,597.69	-77.59
长期借款	269,284,200.00	531,884,200.00	-49.37
应付债券	1,090,695,637.00		100.00
股本	2,510,730,000.00	1,673,820,000.00	50.00
资本公积	99,804,810.59	984,386,011.06	-89.86

货币资金变动原因说明：主要系报告期内公司发行公司债券收到募集资金净额 10.912 亿元，导致期末银行存款余额增加所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明：主要系报告期内公司股票投资增加所致。

其他应收款变动原因说明：主要系报告期内市场备用金增加所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系报告期内子公司贵州拜特制药有限公司（以下简称“贵州拜特公司”）赎回其于 2015 年末利用闲置资金投资的保本浮动收益型理财产品 2 亿元所致。

可供出售金融资产变动原因说明：主要系报告期内子公司香港康恩贝国际有限公司投资天峰一期健康医疗基金(有限合伙)所致。

长期股权投资变动原因说明：主要系报告期内公司出资 14,600 万元以“股权受让+增资”方式取得上海可得网络科技有限公司 8%的股权所致。

生产性生物资产变动原因说明：主要系报告期内子公司浙江天保药材发展有限公司银杏树种植项目投入增加所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系报告期内公司预付设备款及软件购置款增加所致。

短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司为调整银行贷款结构，控制财务费用，缩减长期贷款规模，扩大短期贷款规模所致。

预收款项变动原因说明：主要系子公司贵州拜特公司预收货款较期初减少所致。

应付利息变动原因说明：主要系报告期内公司支付公司债券利息所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系于 2016 年 6 月 7 日到期的公司债券到期偿付，及提前偿还部分并购贷款所致。

长期借款变动原因说明：主要系报告期内公司提前偿还部分长期借款，及将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

应付债券变动原因说明：主要系报告期内公司发行 5 年期公司债券 11 亿元所致。

股本变动原因说明：主要系报告期内公司实施了 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 83,691 万股所致。

资本公积变动原因说明：主要系报告期内公司实施了 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 83,691 万股，减少资本公积 83,691 万元，以及公司增持子公司内蒙古康恩贝药业有限公司 12% 的股权，将应享有的合并日开始持续计算的可辨认净资产公允价值与支付的成本价的差额冲减资本公积 4,510 万元所致。

(2) 公司利润表主要科目变动分析

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业成本	2,383,031,215.14	1,645,217,224.62	44.85
资产减值损失	22,877,296.47	7,868,512.50	190.74
投资收益	-3,367,413.35	201,567,400.24	-101.67
营业外收入	53,671,917.19	35,695,579.35	50.36

营业成本变动原因说明：主要系报告期内公司并表浙江珍诚医药在线股份有限公司（以下简称“珍诚医药公司”）营业成本较上年同期并表增加 7.19 亿元。控股子公司珍诚医药公司自 2015 年 6 月起纳入合并范围，故上年同期珍诚医药公司并表营业成本仅为自 2015 年 6 月起四个月成本。珍诚医药公司系药品流通企业，其收入规模大，毛利率低，并表珍诚医药公司拉高了公司整体营业成本规模，拉低了公司整体毛利率。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期内公司计提的应收款项坏账准备增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系上年同期公司处置浙江佐力药业股份有限公司股票确认了股权处置收益 16,036 万元及转让北京嘉林药业股份有限公司 1.1% 股权确认了投资收益 3,275 万元，而本期公司股权及股票处置收益较上年同期大幅减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要系报告期内公司及其子公司收到的与收益相关的政府补助增加所致。

(3) 公司现金流量表主要科目变动分析

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	689,850,652.47	342,868,410.68	101.20
投资活动产生的现金流量净额	413,430,535.46	-155,231,722.58	366.33
筹资活动产生的现金流量净额	109,123,211.54	1,232,071,930.20	-91.14

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品收到的现金增加引起经营活动现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系期初募集资金定期存款报告期内到期解付 5.65 亿元，及子公司贵州拜特公司上年末利用闲置自有资金投资的 2 亿元理财产品报告期内赎回，引起收到的投资活动有关的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内发行公司债取得募集资金净额 10.912 亿元,而上年同期公司非公开发行股票 17,500 万股取得募集资金净额 19.29 亿元,筹资活动现金流入较上年同期减少所致。

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

1、为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制,提升员工的凝聚力和促进公司发展,公司于 2016 年 7 月 28 日召开第八届董事会 2016 年第五次临时会议审议通过了《关于〈浙江康恩贝制药股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要〉的议案》等,并经 2016 年 8 月 19 日召开的公司 2016 年第三次临时股东大会批准通过。本次员工持股计划委托长江证券(上海)资产管理有限公司设立康恩贝 1 号专项资产管理集合计划实施操作与管理,目前正按中国证监会相关业务规则申报备案。

2、为拓宽融资渠道,优化公司债务结构,公司于 2016 年 3 月 1 日召开第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司发行公司债券的议案》,并经 2016 年 3 月 17 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会批准通过。本期债券发行工作已于 2016 年 9 月 27 日完成,实际发行规模为人民币 11 亿元,最终票面利率为 3.17%。

3、2015 年 11 月 13 日公司八届董事会 2015 年第十四次临时会议和 2015 年 12 月 1 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了向特定对象非公开发行 A 股股票的相关议案。2016 年 5 月 19 日,公司召开第八届董事会 2016 年第四次临时会议审议通过了《关于调整公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案(修订稿)的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告(修订稿)的议案》等相关议案。按 2016 年 6 月公司实施完成 2015 年度利润分配及资本公积转增股本后情况调整,本次非公开发行不超过 18,414 万股(含本数),发行价格不低于 7 元/股,募集资金不超过 128,900 万元(含发行费用)。2016 年 6 月 3 日,公司 2015 年非公开发行 A 股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。目前尚在等待中国证监会正式核准批文。

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、公司于 2015 年 4 月采用非公开发行股票方式向公司实际控制人胡季强、朱麟、汇添富基金管理股份有限公司、济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）、盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）、胡坚、中乾景隆泰和（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）共 8 名特定投资者发行了 17,500 万股 A 股股票。胡季强先生等 8 名投资者均承诺所认购本次非公开发行股票自发行结束日起 36 个月内不得转让，期限至 2018 年 4 月 16 日。

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	2016 年 10 月 28 日

三、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016 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	2,418,624,675.25	1,796,975,877.70
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	103,515,015.64	79,231,702.14
衍生金融资产		

应收票据	371,778,757.62	514,091,605.77
应收账款	1,211,524,213.59	1,191,043,271.14
预付款项	164,489,750.43	141,901,189.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		6,538,910.96
应收股利		
其他应收款	73,096,572.64	45,235,307.57
买入返售金融资产		
存货	911,425,230.78	976,431,462.85
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	9,704,049.09	218,147,017.04
流动资产合计	5,264,158,265.04	4,969,596,344.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	33,056,000.00	3,526,052.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	581,217,935.99	426,875,416.02
投资性房地产		
固定资产	1,914,441,333.37	1,793,413,657.75
在建工程	495,155,158.92	443,269,955.82
工程物资	209,478.40	76,180.38
固定资产清理	1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产	24,569,602.95	18,337,198.38
油气资产		
无形资产	575,657,260.50	589,582,279.65
开发支出		
商誉	1,081,225,988.96	1,078,755,447.15
长期待摊费用	5,147,166.87	6,922,048.18
递延所得税资产	177,701,953.75	175,571,992.31
其他非流动资产	86,683,588.31	60,939,433.33
非流动资产合计	4,976,998,085.57	4,599,202,279.15
资产总计	10,241,156,350.61	9,568,798,623.74
流动负债：		
短期借款	1,522,000,000.00	1,132,488,500.07
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	658,897,566.00	658,897,566.00

益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	137,742,267.67	136,967,948.23
应付账款	684,939,725.30	821,255,251.05
预收款项	72,719,926.24	116,036,889.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,450,502.66	49,074,798.15
应交税费	96,990,759.17	95,768,343.59
应付利息	1,311,057.35	21,772,905.25
应付股利	7,813,973.67	7,102,512.07
其他应付款	536,354,769.51	426,491,181.24
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	177,990,000.00	794,106,597.69
其他流动负债		
流动负债合计	3,938,210,547.57	4,259,962,493.10
非流动负债：		
长期借款	269,284,200.00	531,884,200.00
应付债券	1,090,695,637.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	861,710.95	888,910.95
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	125,698,433.73	136,597,070.58
递延所得税负债	57,479,633.92	66,586,674.28
其他非流动负债	6,415,094.37	7,547,169.84
非流动负债合计	1,550,434,709.97	743,504,025.65
负债合计	5,488,645,257.54	5,003,466,518.75
所有者权益		
股本	2,510,730,000.00	1,673,820,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	99,804,810.59	984,386,011.06
减：库存股		
其他综合收益	295,544.97	130,513.84

专项储备		
盈余公积	258,118,821.53	184,249,184.83
一般风险准备		
未分配利润	1,507,850,708.41	1,298,890,133.43
归属于母公司所有者权益合计	4,376,799,885.50	4,141,475,843.16
少数股东权益	375,711,207.57	423,856,261.83
所有者权益合计	4,752,511,093.07	4,565,332,104.99
负债和所有者权益总计	10,241,156,350.61	9,568,798,623.74

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

2016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	1,380,327,791.02	402,174,711.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,515,015.64	79,231,702.14
衍生金融资产		
应收票据	174,724,718.23	29,382,078.44
应收账款	47,151,510.95	41,705,290.09
预付款项	85,361,175.14	38,775,357.56
应收利息		4,664,160.96
应收股利	50,666,861.26	83,366,861.26
其他应收款	95,761,912.65	93,812,632.85
存货	144,981,167.72	138,197,401.70
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		2,212,213.72
流动资产合计	2,082,490,152.61	913,522,410.53
非流动资产：		
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	6,656,757,323.24	6,408,111,646.41
投资性房地产		
固定资产	312,616,853.81	322,085,729.72
在建工程	8,458,431.83	8,621,199.23
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	21,702,162.02	23,011,134.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,000,007.66	4,337,087.00
其他非流动资产	48,545,476.81	24,911,679.21
非流动资产合计	7,052,185,255.37	6,791,183,475.84
资产总计	9,134,675,407.98	7,704,705,886.37
流动负债：		
短期借款	957,000,000.00	702,120,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	658,897,566.00	658,897,566.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,099,602.66	71,295,783.47
预收款项	234,004,266.85	510,726.86
应付职工薪酬	3,878,132.30	5,593,747.69
应交税费	7,340,374.93	619,066.15
应付利息	477,671.23	20,669,045.25
应付股利	7,813,973.67	7,102,512.07
其他应付款	235,884,669.03	159,900,803.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	170,320,000.00	781,636,597.69
其他流动负债		
流动负债合计	2,365,716,256.67	2,408,345,848.44
非流动负债：		
长期借款	182,200,000.00	392,200,000.00
应付债券	1,090,695,637.00	
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	18,503,250.00	20,328,000.00
递延所得税负债	552,770.10	3,988,446.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,291,951,657.10	416,516,446.54
负债合计	3,657,667,913.77	2,824,862,294.98
所有者权益：		

股本	2,510,730,000.00	1,673,820,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,211,795,137.58	2,048,705,137.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	242,968,591.37	169,098,954.67
未分配利润	1,511,513,765.26	988,219,499.14
所有者权益合计	5,477,007,494.21	4,879,843,591.39
负债和所有者权益总计	9,134,675,407.98	7,704,705,886.37

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

2016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、营业总收入	1,487,528,407.35	1,536,460,755.79	4,537,494,389.43	3,747,849,316.62
其中：营业收入	1,487,528,407.35	1,536,460,755.79	4,537,494,389.43	3,747,849,316.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,340,576,906.96	1,376,639,314.44	4,042,095,458.83	3,180,835,982.18
其中：营业成本	776,146,248.50	844,030,859.67	2,383,031,215.14	1,645,217,224.62
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	14,453,877.90	14,164,967.51	42,800,016.14	58,647,868.15
销售费用	389,331,587.25	365,277,832.93	1,133,499,603.67	1,067,240,737.84
管理费用	126,676,017.88	111,692,824.13	368,088,777.21	308,053,712.46
财务费用	24,342,587.82	38,065,533.61	91,798,550.20	93,807,926.61
资产减值损失	9,626,587.61	3,407,296.59	22,877,296.47	7,868,512.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,135,326.00		-964,874.91	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,071,724.63	37,310,856.83	-3,367,413.35	201,567,400.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,016,930.11	-5,071,511.73	-2,417,608.44	-1,174,432.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,015,101.76	197,132,298.18	491,066,642.34	768,580,734.68
加：营业外收入	19,806,843.76	12,795,696.29	53,671,917.19	35,695,579.35
其中：非流动资产处置利得			682,369.77	112,929.24
减：营业外支出	1,108,422.14	4,532,142.84	7,782,445.60	8,948,994.95
其中：非流动资产处置损失	265,011.60	121,911.27	389,536.70	341,419.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	168,713,523.38	205,395,851.63	536,956,113.93	795,327,319.08
减：所得税费用	27,657,138.58	31,081,482.73	99,202,383.37	127,978,494.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,056,384.80	174,314,368.90	437,753,730.56	667,348,824.42
归属于母公司	143,150,239.30	175,482,764.94	450,212,211.68	615,287,097.14

所有者的净利润				
少数股东损益	-2,093,854.50	-1,168,396.04	-12,458,481.12	52,061,727.28
六、其他综合收益的税后净额	26,772.51		168,933.49	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,154.07		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	26,154.07		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	26,154.07		165,031.13	
6. 其他				
归属于少数股	618.44		3,902.36	

东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	141,083,157.31	174,314,368.90	437,922,664.05	667,348,824.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,176,393.37	175,482,764.94	450,377,242.81	615,287,097.14
归属于少数股东的综合收益总额	-2,093,236.06	-1,168,396.04	-12,454,578.76	52,061,727.28
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.06	0.07	0.18	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）	0.06	0.07	0.18	0.26

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

2016 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	114,897,514.59	115,531,151.33	354,901,017.45	351,268,872.84
减：营业成本	54,687,889.40	53,938,459.25	162,001,949.69	170,476,253.51
营业税金及附加	1,767,688.00	2,164,142.82	4,977,285.96	22,060,714.90
销售费用	34,740,456.06	54,106,108.43	115,894,385.62	129,087,958.09
管理费用	20,211,060.75	21,138,144.53	58,733,946.22	59,274,873.22
财务费用	14,218,566.92	23,812,494.50	62,199,665.96	73,996,109.68
资产减值损失	353,417.03	1,011,951.28	-404,006.20	1,656,927.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,135,326.00		-964,874.91	
投资收益（损失以“-”号填列）	93,334,075.01	41,425,109.63	804,916,629.98	862,340,796.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-350,049.99	-888,448.40	-296,343.76	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,387,837.44	784,960.15	755,449,545.27	757,056,832.72

加：营业外收入	660,350.00	541,791.57	6,850,423.88	4,293,623.97
其中：非流动资产处置利得		-48,835.71	2,625.71	41,327.58
减：营业外支出	83,527.87	290,313.17	852,663.43	1,244,293.29
其中：非流动资产处置损失	4,251.46	45,637.47	10,981.84	45,637.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,964,659.57	1,036,438.55	761,447,305.72	760,106,163.40
减：所得税费用	692,882.26	552,490.12	-3,098,597.10	18,998,714.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,271,777.31	483,948.43	764,545,902.82	741,107,449.15
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	86,271,777.31	483,948.43	764,545,902.82	741,107,449.15
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：陈岳忠

合并现金流量表

2016 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	4,636,638,633.61	3,591,474,565.55
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	15,680,674.95	7,548,068.10
收到其他与经营活动有关的现金	202,720,791.52	156,040,803.18
经营活动现金流入小计	4,855,040,100.08	3,755,063,436.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,958,387,370.42	1,326,048,200.91
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	440,858,632.30	372,203,249.76
支付的各项税费	567,334,334.47	624,500,611.70
支付其他与经营活动有关的现金	1,198,609,110.42	1,089,442,963.78
经营活动现金流出小计	4,165,189,447.61	3,412,195,026.15
经营活动产生的现金流量净额	689,850,652.47	342,868,410.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,267,053.53	235,694,260.09

取得投资收益收到的现金	289,472.82	22,840,474.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,331.00	20,234,570.20
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	788,951,517.76	9,430,685.00
投资活动现金流入小计	814,672,375.11	288,199,990.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,347,070.05	187,883,017.97
投资支付的现金	226,894,769.60	90,458,155.15
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	0.00	165,090,539.49
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	401,241,839.65	443,431,712.61
投资活动产生的现金流量净额	413,430,535.46	-155,231,722.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	1,943,998,921.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	11,958,921.01
取得借款收到的现金	1,261,225,134.56	1,791,688,200.00
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	0.00	10,481.21
筹资活动现金流入小计	2,356,425,134.56	3,735,697,602.22
偿还债务支付的现金	1,873,691,500.07	1,100,508,463.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,420,841.32	327,487,467.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52,852,330.85	69,055,237.68
支付其他与筹资活动有关的现金	54,189,581.63	1,075,629,741.72
筹资活动现金流出小计	2,247,301,923.02	2,503,625,672.02
筹资活动产生的现金流量净额	109,123,211.54	1,232,071,930.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	248,322.68	-40,927.51
五、现金及现金等价物净增加额	1,212,652,722.15	1,419,667,690.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,147,820,008.86	652,269,139.60
六、期末现金及现金等价物余额	2,360,472,731.01	2,071,936,830.39

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

2016 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	443,249,615.77	324,533,363.92
收到的税费返还		186,623.97
收到其他与经营活动有关的现金	51,247,482.05	8,910,901.13
经营活动现金流入小计	494,497,097.82	333,630,889.02
购买商品、接受劳务支付的现金	120,114,649.99	133,993,557.61
支付给职工以及为职工支付的现金	52,559,224.81	51,039,569.16
支付的各项税费	41,442,833.63	87,188,447.26
支付其他与经营活动有关的现金	141,586,394.60	283,342,146.00
经营活动现金流出小计	355,703,103.03	555,563,720.03
经营活动产生的现金流量净额	138,793,994.79	-221,932,831.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,221,904.78	263,590,407.52
取得投资收益收到的现金	840,391,266.97	565,948,789.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,500.00
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	4,858,060.00	2,530,685.00
投资活动现金流入小计	869,471,231.75	832,136,381.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,210,821.44	23,529,968.07
投资支付的现金	280,014,800.10	2,345,484,954.37
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	305,225,621.54	2,369,014,922.44
投资活动产生的现金流量净额	564,245,610.21	-1,536,878,540.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,932,040,000.00
取得借款收到的现金	1,944,357,583.34	1,524,734,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,944,357,583.34	3,456,774,000.00
偿还债务支付的现金	1,425,023,000.00	721,678,463.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,272,681.50	242,474,132.96
支付其他与筹资活动有关的现金		23,040,000.00

筹资活动现金流出小计	1,669,295,681.50	987,192,596.09
筹资活动产生的现金流量净额	275,061,901.84	2,469,581,403.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,572.37	-38,516.80
五、现金及现金等价物净增加额	978,153,079.21	710,731,515.53
加：期初现金及现金等价物余额	402,174,711.81	108,878,291.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,380,327,791.02	819,609,806.67

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 审计报告

适用 不适用