

# 浙江杭州鑫富药业股份有限公司

ZHEJIANG HANGZHOU XINFU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



## 2014年第三季度报告

证券简称：鑫富药业

证券代码：002019

董 事 长：程先锋

披露日期：2014年10月27日

## 第一节 重要提示

### 一、声明

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人程先锋、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)喻海霞声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

### 二、财务报表列报相关说明

本公司于2014年9月完成了本次发行股份购买资产，根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定，该交易构成反向购买。因此，2014年第三季度财务报表按照反向购买的相关会计处理方法编制。

在反向购买中，本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但其为会计上的被购买方即会计上的子公司，而本公司全资子公司合肥亿帆生物医药有限公司（以下简称“亿帆生物”）和合肥亿帆药业有限公司（以下简称“亿帆药业”）虽然为法律上的子公司，但其为会计上的母公司。因此合并资产负债表期初余额为亿帆生物和亿帆药业期初合并资产负债表数据，期末余额为本公司（含亿帆生物和亿帆药业）合并资产负债表数据，2014年1-9月合并利润表及合并现金流量表的本期及上期金额均为亿帆生物和亿帆药业的合并数据。

财务报表列示口径的具体情况如下：

序号	项目	2014年三季报		2014年年报		2015年开始的报表	
		期末数/本期数	期初数/上年同	期末数/本期数	期初数/上年同期数	期末数/本期数	期初数/上年同期数

			期数				
1	合并资产负债表	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业
2	合并利润表	亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业全年+原上市公司10-12月	亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	年度：亿帆生物和亿帆药业全年+原上市公司10-12月 1-9月：亿帆生物和亿帆药业
3	合并现金流量表	亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业全年+原上市公司10-12月	亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	年度：亿帆生物和亿帆药业全年+原上市公司10-12月 1-9月：亿帆生物和亿帆药业
4	合并所有者权益变动表	——	——	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业	原上市公司+亿帆生物和亿帆药业
5	合并资产负债表实收资本(股本)	亿帆生物和亿帆药业发行前股本/占上市公司的持股比例=173,614,300/49.94%=347,645,775.00	亿帆生物和亿帆药业发行前股本 173,614,300.00	亿帆生物和亿帆药业发行前股本/占上市公司的持股比例=173,614,300/49.94%=347,645,775.00	亿帆生物和亿帆药业发行前股本/占上市公司的持股比例=173,614,300/49.94%=347,645,775.00	亿帆生物和亿帆药业发行前股本/占上市公司的持股比例=173,614,300/49.94%=347,645,775.00	亿帆生物和亿帆药业发行前股本/占上市公司的持股比例=173,614,300/49.94%=347,645,775.00
6	计算每股收益的股本	本次向亿帆生物和亿帆药业股东发行的股本 219,899,243.00	本次向亿帆生物和亿帆药业股东发行的股本 219,899,243.00	本次向亿帆生物和亿帆药业股东发行的股本+上市公司发行在外股本的加权股数 =219,899,243+220,420,000*(3/12) =275,004,243.00	本次向亿帆生物和亿帆药业股东发行的股本 219,899,243.00	上市公司发行在外的总股本 =219,899,243+220,420,000 =440,319,243.00	上市公司发行在外的总股本 =219,899,243+220,420,000 =440,319,243.00
7	母公司资产负债表	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变
8	母公司利润表	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变

9	母公司现金流量表	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变
10	母公司所有者权益变动表	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变	上市公司母公司不变
11	母公司股本	440,319,243.00	440,319,243.00	440,319,243.00	440,319,243.00	440,319,243.00	440,319,243.00

注：上表中的“原上市公司”均指不含亿帆生物和亿帆药业的上市公司原合并口径，按照2014年9月30日可辨认净资产公允价值进行调整后的结果。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,201,495,595.19	672,648,178.08	375.95%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,418,582,571.05	385,858,449.87	526.81%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	395,852,215.65	28.05%	1,061,545,118.54	31.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,317,859.78	5.72%	111,416,637.18	37.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,893,400.89	8.93%	110,694,582.89	39.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	85,811,318.91	374.25%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.00%	0.51	37.84%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.00%	0.51	37.84%
加权平均净资产收益率	6.07%	减少了 0.17 个百分点	25.23%	减少了 1.83 个百分点

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,795.84	
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）	593,600.00	
委托他人投资或管理资产的损益	881,890.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,702.15	
减：所得税影响额	487,951.10	
少数股东权益影响额（税后）	76,987.03	
合计	722,054.29	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,837				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
程先锋	境内自然人	47.26%	208,108,563	208,108,563		
杭州临安申光贸易有限责任公司	境内非国有法人	11.79%	51,934,896		质押	6,800,000
林关羽	境内自然人	4.41%	19,400,901	14,550,676	质押	4,450,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.49%	10,976,175			
吴彩莲	境内自然人	1.68%	7,385,183			
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	其他	1.06%	4,680,796			
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	0.88%	3,864,788			
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.85%	3,762,885			
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	0.57%	2,507,158			
全国社保基金—零九组合	其他	0.57%	2,500,696			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
杭州临安申光贸易有限责任公司	51,934,896			人民币普通股	51,934,896	

中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,976,175	人民币普通股	10,976,175
吴彩莲	7,385,183	人民币普通股	7,385,183
林关羽	4,850,225	人民币普通股	4,850,225
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	4,680,796	人民币普通股	4,680,796
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	3,864,788	人民币普通股	3,864,788
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	3,762,885	人民币普通股	3,762,885
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	2,507,158	人民币普通股	2,507,158
全国社保基金—零九组合	2,500,696	人民币普通股	2,500,696
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,296,100	人民币普通股	2,296,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杭州临安申光贸易有限责任公司的控股股东为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### (一) 资产负债表项目的变动说明

资产负债表项目	期末数 (鑫富+亿帆生物+亿帆药业)	期初数 (亿帆生物+亿帆药业)	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	310,925,640.23	158,092,516.91	96.67%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化增加货币资金11,280万元; (2) 本期销售增加, 资金净流入相应增加, 使货币资金较期初增加4,003万元。
应收票据	53,388,064.54	17,309,689.16	208.43%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加应收票据4,239万元; (2) 本期将票据背书给供应商结算货款和票据到期较期初减少631万元。
应收账款	366,964,628.94	182,392,705.64	101.19%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加应收账款净额17,183万元; (2) 本期销售增加, 应收账款净额较期初增加1,274万元。
预付款项	114,995,808.40	81,067,032.28	41.85%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加预付账款1,191万元; (2) 本期预付货款、材料款及专利使用费较期初增加2,202万元。
存货	267,699,284.21	56,113,155.68	377.07%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加存货19,783万元; (2) 本期因扩大销售渠道, 相应备货, 使存货库存较期初增加1,376万元。
固定资产	485,720,841.12	36,795,745.66	1,220.05%	主要系本次重组完成, 合并范围变化所致。
在建工程	141,769,211.44	8,137,156.51	1,642.25%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加在建工程净额6,574万元。 (2) 本期亿帆生物办公楼和仓库投入1,024万元和亿帆药业全资子公司宿州亿帆药业有限公司(以下简称“宿州亿帆”)项目筹建投入5,785万元。
工程物资	6,786,503.01	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化所致。
无形资产	144,550,168.40	11,426,534.80	1,165.04%	主要系本次重组完成, 合并范围变化所致。
开发支出	2,000,000.00	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化所致。
商誉	1,186,055,540.18	12,581,279.93	9,327.15%	(1) 本次重组构成反向购买合并成本大于可辨认净资产公允价值形成商誉117,039万元; (2) 本期收购宁波倍的福药业有限公司增加商誉308万元。
长期待摊费用	2,450,695.07	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化增加所致。
递延所得税资产	22,214,119.97	6,826,881.63	225.39%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化增加1,079万元;



				(2) 本期减值准备增加, 可抵扣暂时性差异相应增加460万元。
其他非流动资产	30,177,855.53	20,793,587.50	45.13%	主要系本次重组完成, 合并范围变化所致。
短期借款	297,607,150.00	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化所致。
应付票据	187,274,812.32	111,450,000.00	68.03%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化增加4,297万元; (2) 本期采用银行承兑汇票结算货款较期初增加3,286万元。
应付账款	129,091,956.94	62,428,525.15	106.78%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加4,662万元; (2) 本期赊购货款较期初增加2,004万元。
预收款项	11,782,171.15	38,248,599.09	-69.20%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加899万元; (2) 本期销售货物预收款项较期初减少3,545万元。
应付职工薪酬	25,552,370.57	4,783,805.26	434.14%	主要系本次重组完成, 合并范围变化, 增加所致。
应交税费	42,329,962.14	29,354,175.35	44.20%	主要系本次重组完成, 合并范围变化, 增加所致。
应付利息	1,085,041.95	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化, 增加所致。
应付股利	-	8,000,000.00	-100.00%	本期末已支付上年红利分配。
其他应付款	51,160,813.63	25,179,841.94	103.18%	(1) 本次重组完成, 合并范围变化, 增加1,027万元; (2) 本期主营业务增大, 收取客户的保证金相应增加。
其他流动负债	1,706,178.91	4,914,529.90	-65.28%	系特定代理模式下提供原材料金额下降, 未实现的销售利润较期初减少。
递延所得税负债	16,583,996.68	584,592.70	2736.85%	主要系本次重组原上市公司按公允价值计量, 评估增值存在应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债。
其他非流动负债	16,949,105.81	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化所致。
实收资本(或股本)	347,645,775.00	173,614,300.00	100.24%	本次重组构成反向购买, 亿帆生物和亿帆药业合计占上市公司比例49.94%, 亿帆生物和亿帆药业作为购买方模拟发行股本174,031,475元, 即发行后模拟总股本347,645,775元。
资本公积	1,740,800,899.04	-	100.00%	本次重组合并成本1,921,307,484元扣减模拟发行股本174,031,475元和具有特定用途的专项储备6,475,109.96元。
专项储备	6,475,109.96	-	100.00%	本次重组完成, 合并范围变化所致。
未分配利润	309,727,574.09	198,310,936.91	56.18%	期末数为亿帆生物和亿帆药业的未分配利润, 较期初增长系亿帆生物和亿帆药业本期利润增加所致。

(二) 利润表项目的变动说明

利润表项目	本期数 (亿帆生物+亿帆药业)	上年同期数 (亿帆生物+亿帆药业)	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	1,061,545,118.54	806,015,268.25	31.70%	主要系本报告期新增销售区域及业务结构的调整, 即毛利较高的特定代理、代理业务销售比重增加, 毛利较低的配送业务有所减少所致。
营业税金及附加	8,057,921.21	5,120,709.51	57.36%	主要系本期销售上升相应附加税费同比增加。
销售费用	186,088,941.89	89,554,528.32	107.79%	主要系本报告期特定代理及代理产品销售增长, 市场推广费用大幅增加, 启动OTC销售模式前期渠道建设费用投入较大, 使得销售费用的增长大于了营业收入的增长幅度。

管理费用	49,529,440.00	25,533,117.21	93.98%	主要系重组费用增加。
财务费用	-3,050,836.89	-1,694,866.21	80.00%	系本报告期现金净流入增加，存款利息收入相应增加。
资产减值损失	15,947,784.10	3,896,928.59	309.24%	系本报告期对临近有效期的产品计提存货跌价准备及应收款项增加按账龄计提的坏账准备增加。
营业外收入	606,372.39	1,740,993.78	-65.17%	系本报告期政府补贴减少所致。
营业外支出	201,270.38	111,562.55	80.41%	主要系本报告期对外捐赠增加所致。
所得税费用	38,775,027.29	27,009,703.45	43.56%	系本报告期利润增加相应所得税费用增加。
归属于母公司所有者的净利润	111,416,637.18	81,199,989.64	37.21%	主要系本报告期销售增加所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,416,637.18	81,199,989.64	37.21%	主要系本报告期销售增加所致。
少数股东损益	12,705.71	-366,498.70	103.47%	系亿帆药业控股子公司安徽省雪枫药业有限公司扭亏为盈（少数股东比例32.15%）
归属于少数股东的综合收益总额	12,705.71	-366,498.70	103.47%	系亿帆药业控股子公司安徽省雪枫药业有限公司扭亏为盈（少数股东比例32.15%）
基本每股收益	0.51	0.37	37.84%	主要系销售上升，利润增加所致。
稀释每股收益	0.51	0.37	37.84%	

（三）现金流量表项目的变动说明

现金流量项目	本期数 (亿帆生物+亿帆药业)	上年同期数 (亿帆生物+亿帆药业)	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	85,811,318.91	18,094,221.70	374.25%	主要系报告期因销售商品收到的现金同比大幅提升，同时，人员增加、薪酬及福利待遇的提高，销售利润增加相应税金及市场推广费用较大幅度的增加。
投资活动产生的现金流量净额	-57,684,628.54	3,529,387.45	-1734.41%	主要系报告期亿帆生物建造办公楼、仓库及亿帆药业全资子公司宿州亿帆筹建投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,000.00	-1,960,000.00	308.16%	主要系报告期发放红利同比增加。

二、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、公司发行股份购买资产的新增股份已于2014年9月30日上市。本次交易前，过鑫富为上市公司的实际控制人；本次交易完成后，程先锋成为上市公司的控股股东、实际控制人。本次交易已导致上市公司的实际控制权发生变更。

2、财政部于2014年陆续颁布和修订了一系列会计准则，准则涉及的相关会计政策，公司自2014年7月1日开始执行该等会计准则，但该等准则对公司的财务状况及经营成果没有影响，本报告期公司没有相关的调整。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

<p>2010年1月6日，公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究姜红海、马吉锋、新发药业等侵犯本公司商业秘密的法律责任。上海市高级人民法院已于2014年7月3日开庭审理，截止本报告披露日，尚未做出判决。</p>	<p>2012年06月15日</p>	<p>刊登在证券时报和巨潮资讯网上的2012-044号公告。</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------	------------------------------------

### 三、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	程先锋	交易完成后，作为鑫富药业的控股股东、实际控制人，承诺其本人、及其直系亲属不直接或间接从事与股份公司及控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何业务；对于现已直接和间接控制的其他企业，也不与股份公司进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2013年07月16日	长期	严格履行承诺，未发生违约情况。
	程先锋	交易完成后，作为重大资产重组的交易对方，承诺取得的鑫富药业股份在下述（1）、（2）孰长期限内不得转让：（1）自本次发行的股份上市之日起36个月内；（2）自本次发行的股份上市之日起至其与股份公司签订的《盈利预测补偿协议》履行完毕之日。因按《盈利预测补偿协议》的约定实施盈利预测补偿而转让上市股份的情形不受上述（1）、（2）孰长限制。	2014年05月07日	2014年9月30日至2017年9月29日	严格履行承诺，未发生违约情况。
	程先锋、张颖霆、张云祥、张艾忠、李祥慈、曹仕美、张洪文、李晓祥、王忠胜、缪昌峰	一、敦促亿帆药业尽快与合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会达成补偿安排，提前做好搬迁准备工作，采取租用其他公司仓库等措施避免搬迁工作对亿帆药业的正常经营活动构成影响。二、如因拆迁工作影响亿帆药业的正常经营活动，导致亿帆药业产生额外支出及（或）损失的，由承诺方按照交易完成前所持亿帆药业的股权比例，以现金向亿帆药业进行补偿。	2013年07月16日	2013年7月16日至事实发生暨履行承诺之日	严格履行承诺，未发生违约情况。
	程先锋	与上市公司之间尽量减少关联交易	2013年07月16日	长期	严格履行承诺，未发生违约情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州临安申光贸易有限责任公司，公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司上市时，控股股东承诺今后不再发生占用上市公司资金的情况；公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已出具《关于不从事同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而引致股份公司的经济损失承担赔偿责任。	2002年10月31日	长期	严格履行承诺，未发生违约情况。

	持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司在 2009 年实施公开增发股份时，为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》。	2008 年 03 月 17 日	长期	严格履行承诺，未发生违约情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司在"使用 8000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金"时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资。公司保证本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后，及时归还到募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2013 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 05 日至 2014 年 11 月 04 日	严格履行承诺，未发生违约情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

#### 四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	85%	至	115%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,762	至	25,291
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,763.28		
业绩变动的原因说明	公司预计 2014 年 1-12 月与上年同期经营业绩增长幅度较大的主要原因系公司医药产品新增销售区域和业务结构的调整，即毛利较高的特定代理、代理业务销售比重增加，毛利较低的配送业务有所减少，提高了盈利能力；2014 年年报合并范围调整增加原上市公司第四季度的利润，使同比利润增加。		

#### 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	310,925,640.23	158,092,516.91
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		
应收票据	53,388,064.54	17,309,689.16
应收账款	366,964,628.94	182,392,705.64
预付款项	114,995,808.40	81,067,032.28
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	30,173,976.52	41,111,892.38
买入返售金融资产		
存货	267,699,284.21	56,113,155.68
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	35,623,257.63	40,000,000.00
流动资产合计	1,179,770,660.47	576,086,992.05
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		
投资性房地产		
固定资产	485,720,841.12	36,795,745.66
在建工程	141,769,211.44	8,137,156.51
工程物资	6,786,503.01	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,550,168.40	11,426,534.80
开发支出	2,000,000.00	
商誉	1,186,055,540.18	12,581,279.93
长期待摊费用	2,450,695.07	
递延所得税资产	22,214,119.97	6,826,881.63
其他非流动资产	30,177,855.53	20,793,587.50
非流动资产合计	2,021,724,934.72	96,561,186.03
资产总计	3,201,495,595.19	672,648,178.08
流动负债：		
短期借款	297,607,150.00	
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		
应付票据	187,274,812.32	111,450,000.00
应付账款	129,091,956.94	62,428,525.15
预收款项	11,782,171.15	38,248,599.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,552,370.57	4,783,805.26
应交税费	42,329,962.14	29,354,175.35
应付利息	1,085,041.95	
应付股利		8,000,000.00
其他应付款	51,160,813.63	25,179,841.94

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		
其他流动负债	1,706,178.91	4,914,529.90
流动负债合计	747,590,457.61	284,359,476.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,683,900.00	1,683,900.00
预计负债	1,005,450.20	1,074,350.69
递延所得税负债	16,583,996.68	584,592.70
其他非流动负债	16,949,105.81	
非流动负债合计	36,222,452.69	3,342,843.39
负债合计	783,812,910.30	287,702,320.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	347,645,775.00	173,614,300.00
资本公积	1,740,800,899.04	
减：库存股		
专项储备	6,475,109.96	
其他综合收益		
盈余公积	13,933,212.96	13,933,212.96
一般风险准备		
未分配利润	309,727,574.09	198,310,936.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,418,582,571.05	385,858,449.87
少数股东权益	-899,886.16	-912,591.87
所有者权益（或股东权益）合计	2,417,682,684.89	384,945,858.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,201,495,595.19	672,648,178.08

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,423,075.36	117,647,157.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	15,300,000.00	12,061,941.33
应收账款	107,835,304.96	97,535,415.63
预付款项	2,181,501.02	2,794,743.47
应收利息	14,232,488.00	
应收股利		
其他应收款	186,386,100.33	244,546,263.60
存货	108,107,730.10	78,996,657.31
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	613,843.87	
流动资产合计	537,080,043.64	553,582,179.28
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	2,136,907,600.00	120,267,600.00
投资性房地产		
固定资产	186,060,028.83	197,392,250.63
在建工程	2,652,608.73	839,797.49
工程物资	377,678.40	399,779.07
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,554,741.28	39,725,586.64
开发支出	2,000,000.00	1,900,000.00
商誉		



长期待摊费用	870,754.38	1,093,912.35
递延所得税资产	6,517,632.10	
其他非流动资产	3,292,743.38	
非流动资产合计	2,377,233,787.10	361,618,926.18
资产总计	2,914,313,830.74	915,201,105.46
流动负债：		
短期借款	245,057,150.00	329,228,105.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	36,691,951.26	24,921,633.47
应付账款	17,116,832.00	47,224,437.91
预收款项	2,908,459.49	4,881,590.03
应付职工薪酬	13,199,892.37	11,683,279.01
应交税费	11,170,577.91	1,392,642.80
应付利息	449,791.95	557,008.13
应付股利		
其他应付款	14,636,914.09	10,261,820.22
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	341,231,569.07	430,150,516.57
非流动负债：		
长期借款		
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	16,324,105.81	16,501,439.47
非流动负债合计	16,324,105.81	16,501,439.47
负债合计	357,555,674.88	446,651,956.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,319,243.00	220,420,000.00
资本公积	2,033,361,094.28	336,620,337.28

减：库存股		
专项储备	3,849,019.83	2,123,262.63
其他综合收益		
盈余公积	51,148,658.68	51,148,658.68
一般风险准备		
未分配利润	28,080,140.07	-141,763,109.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,556,758,155.86	468,549,149.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,914,313,830.74	915,201,105.46

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	395,852,215.65	309,139,329.49
其中：营业收入	395,852,215.65	309,139,329.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	357,093,041.15	269,914,107.35
其中：营业成本	250,792,308.65	223,690,358.72
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	2,781,008.99	1,343,101.63
销售费用	63,778,020.65	31,149,740.52
管理费用	28,576,588.36	8,755,493.39
财务费用	-1,028,588.94	-917,693.61

资产减值损失	12,193,703.44	5,893,106.70
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）	494,547.95	124,145.02
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）	39,253,722.45	39,349,367.16
加：营业外收入	304,000.00	1,547,650.63
减：营业外支出	28,436.10	82,542.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,529,286.35	40,814,474.80
减：所得税费用	10,312,177.90	13,241,898.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,217,108.45	27,572,575.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,317,859.78	27,732,205.72
少数股东损益	-100,751.33	-159,629.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.13	0.13
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	29,217,108.45	27,572,575.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,317,859.78	27,732,205.72
归属于少数股东的综合收益总额	-100,751.33	-159,629.80

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	163,134,385.48	120,496,344.95
减：营业成本	82,760,664.83	94,511,443.96
营业税金及附加	2,346,700.46	733,875.11
销售费用	7,907,098.36	6,209,516.79
管理费用	14,485,039.67	12,483,155.77
财务费用	3,977,903.96	925,865.59
资产减值损失	8,338,864.69	2,959,298.25
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）		
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）	43,318,113.51	2,673,189.48
加：营业外收入	290,410.44	391,633.13
减：营业外支出	200,313.20	510,181.40
其中：非流动资产处置损失	27,731.89	335,970.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,408,210.75	2,554,641.21
减：所得税费用	3,594,002.65	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,814,208.10	2,554,641.21
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	39,814,208.10	2,554,641.21

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,061,545,118.54	806,015,268.25
其中：营业收入	1,061,545,118.54	806,015,268.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	912,694,185.15	700,603,537.46
其中：营业成本	656,120,934.84	578,193,120.04
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	8,057,921.21	5,120,709.51
销售费用	186,088,941.89	89,554,528.32
管理费用	49,529,440.00	25,533,117.21
财务费用	-3,050,836.89	-1,694,866.21
资产减值损失	15,947,784.10	3,896,928.59
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）	948,334.78	802,032.37
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）	149,799,268.17	106,213,763.16
加：营业外收入	606,372.39	1,740,993.78

减：营业外支出	201,270.38	111,562.55
其中：非流动资产处置损失	47,915.84	9,958.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,204,370.18	107,843,194.39
减：所得税费用	38,775,027.29	27,009,703.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,429,342.89	80,833,490.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	111,416,637.18	81,199,989.64
少数股东损益	12,705.71	-366,498.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.51	0.37
（二）稀释每股收益	0.51	0.37
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	111,429,342.89	80,833,490.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,416,637.18	81,199,989.64
归属于少数股东的综合收益总额	12,705.71	-366,498.70

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	527,016,565.84	405,496,398.90
减：营业成本	282,011,452.31	328,145,384.66
营业税金及附加	4,855,298.34	2,034,723.01
销售费用	20,603,517.47	16,276,692.87
管理费用	58,540,717.34	39,420,885.21

财务费用	2,528,027.30	6,646,812.14
资产减值损失	-10,285,890.66	10,922,508.01
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）		
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）	168,763,443.74	2,049,393.00
加：营业外收入	777,260.54	1,379,625.30
减：营业外支出	999,780.93	1,215,688.32
其中：非流动资产处置损失	332,729.23	344,977.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,540,923.35	2,213,329.98
减：所得税费用	-1,302,325.89	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	169,843,249.24	2,213,329.98
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	169,843,249.24	2,213,329.98

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,164,866,881.41	937,281,503.40
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		
收到其他与经营活动有关的现金	20,760,720.26	27,236,267.71
经营活动现金流入小计	1,185,627,601.67	964,517,771.11
购买商品、接受劳务支付的现金	726,687,538.49	722,102,630.94
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	34,486,844.41	23,788,709.94
支付的各项税费	133,646,136.52	77,607,554.44
支付其他与经营活动有关的现金	204,995,763.34	122,924,654.09
经营活动现金流出小计	1,099,816,282.76	946,423,549.41
经营活动产生的现金流量净额	85,811,318.91	18,094,221.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	37,422,500.00
取得投资收益所收到的现金	948,337.17	802,032.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,650.00	51,500.00
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		



投资活动现金流入小计	40,963,987.17	38,276,032.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,707,439.52	2,746,644.92
投资支付的现金	40,000,000.00	32,000,000.00
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	941,176.19	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,648,615.71	34,746,644.92
投资活动产生的现金流量净额	-57,684,628.54	3,529,387.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,000,000.00	1,960,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	8,000,000.00	1,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,000.00	-1,960,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,126,690.37	19,663,609.15
加：期初现金及现金等价物余额	93,352,672.53	99,930,269.24
六、期末现金及现金等价物余额	113,479,362.90	119,593,878.39

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<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	521,180,292.51	392,808,027.77
收到的税费返还	15,053,560.25	18,860,301.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,044,399.91	2,332,614.12
经营活动现金流入小计	537,278,252.67	414,000,943.15
购买商品、接受劳务支付的现金	305,164,991.64	304,384,862.08
支付给职工以及为职工支付的现金	42,328,723.84	38,033,094.43
支付的各项税费	8,105,301.98	5,375,731.79
支付其他与经营活动有关的现金	33,398,637.10	26,684,052.78
经营活动现金流出小计	388,997,654.56	374,477,741.08
经营活动产生的现金流量净额	148,280,598.11	39,523,202.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		28,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	407,659.90	204,362.80
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		12,000,000.00
投资活动现金流入小计	407,659.90	40,204,362.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,376,796.89	15,359,237.20
投资支付的现金		
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	35,478,602.86	63,889,111.41
投资活动现金流出小计	48,855,399.75	79,248,348.61
投资活动产生的现金流量净额	-48,447,739.85	-39,043,985.81
<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	245,206,895.00	253,393,440.67
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	35,140,807.02	57,810,233.33
筹资活动现金流入小计	280,347,702.02	311,203,674.00
偿还债务支付的现金	329,377,850.00	300,356,807.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,885,985.84	16,984,575.41
支付其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	-1,174,826.41
筹资活动现金流出小计	385,263,835.84	316,166,556.94
筹资活动产生的现金流量净额	-104,916,133.82	-4,962,882.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,083,275.56	-4,483,666.68
加：期初现金及现金等价物余额	66,035,934.99	50,747,358.62
六、期末现金及现金等价物余额	60,952,659.43	46,263,691.94

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会

2014年10月27日