

公司代码：603669

公司简称：灵康药业

# 灵康药业集团股份有限公司

## 2015 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.....	9
四、	附录.....	13

## 一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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 公司负责人陶灵萍、主管会计工作负责人熊晓萍及会计机构负责人（会计主管人员）肖晨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(%)
总资产	1,289,778,847.25	559,833,629.34	130.39
归属于上市公司股东的净资产	1,069,841,745.41	374,130,822.45	185.95
	年初至报告期末 (1-9月)	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	79,076,599.09	103,703,662.11	-23.75
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	371,000,833.28	389,110,626.43	-4.65
归属于上市公司股东的净利润	100,011,254.46	94,637,294.32	5.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	94,093,219.84	83,357,169.06	12.88

润			
加权平均净资产收益率 (%)	15.31	23.76	减少 8.45 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.42	0.49	-14.29
稀释每股收益 (元/股)	0.42	0.49	-14.29

## 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	-1,323,793.76	-1,323,839.80	
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	750,038.30	8,646,630.95	
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		32,109.59	
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	778.21	-42,673.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-30,024.05	-1,394,192.89	
少数股东权益影响额(税后)			
合计	-603,001.30	5,918,034.62	

#### 报告期内公司经营情况及业绩分析：

2015 年 7-9 月实现营业收入 1.26 亿元，同比增长 1.61%，毛利率为 60.37%，营业利润率为 27.51%，实现归属于上市公司股东的净利润为 2,863.06 万元，同比增长 22.66%。2015 年 1-9 月实现营业收入 3.71 亿元，同比下降 4.65%，毛利率为 60.36%，营业利润率为 30.69%，实现归属于上市公司股东的净利润为 10,001.13 万元，同比增长 5.68%。

2015 年《国务院办公厅关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》(国办发[2015]7 号)和《国家卫生计生委关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》(国卫药政发[2015]70 号)发布后，全国各省启动新一轮以省为单位的招标，以需求为导向确定药品采购范围，采用双信封招标模式，提高药品采购和使用集中度，促进合理用药，降低医疗费用。本公司的主要品种是治疗性常用药物，市场占有率较高，价格适中，该政策对公司招标负面影响较小，2015

年 7-9 月公司重点品种销售额为 8,763.02 万元，占总销售额比 69.61%，前八大品种比去年同期增长 211.58 万元，增长 2.47%，销售情况如下：

序号	药品名称	治疗领域	销售额 (万元)	销售额占比	销量 (万支)	产量 (万支)
1	注射用丙氨酰谷氨酰胺	肠外营养药	3,128.54	24.85%	211.26	179.18
2	炎琥宁注射液	抗感染药	1,900.89	15.10%	859.71	1,181.72
3	注射用奥美拉唑钠	消化系统药	1,302.63	10.35%	838.36	812.47
4	注射用头孢孟多酯钠	抗感染药	865.53	6.88%	174.27	176.83
5	注射用头孢地嗪钠	抗感染药	547.31	4.35%	216.48	190.41
6	注射用氨曲南	抗感染药	269.40	2.14%	93.98	-
7	注射用头孢呋辛钠	抗感染药	305.08	2.42%	126.77	93.97
8	注射用头孢硫脒	抗感染药	443.64	3.52%	176.70	98.78
	总计		8,763.02	69.61%	2,697.52	2,733.36

截至 2015 年 9 月 30 日，公司已取得 180 个规格的药品生产批准文件，另有 29 个新药品种、124 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中，主要涉及心脑血管药、呼吸系统药、抗感染药等多个领域，未来公司将持续加大研发投入，不断提升公司核心竞争力。公司拟设立西藏现代藏药研究院有限公司(内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),公告编号:2015-033)，在藏医药理论指导下，充分利用当地丰富的藏医药资源，应用现代科学理念和技术研发藏药，对传统藏药进行现代化提升。2015 年 1-9 月研发投入为 2,336.08 万元，占营业收入的 6.30%，截至 2015 年 9 月 30 日，研发投入前五名或对公司未来的核心竞争力有重大影响的研究项目基本情况如下：

名称	注册分类	研发阶段	累计投入 (万元)	国内外同类药品的 研发现状、进展情况 等
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液	六类	申报生产	859.27	国外已上市
普拉格雷片剂和胶囊	四类	申报临床	497.47	国外未上市
布洛芬钠片剂和颗粒	三类	申报临床	323.27	国外已上市
多西环素盐酸氨溴索缓释胶囊	三类	申报临床	234.47	国外已上市
富马酸替诺福韦二吡呋酯颗粒	三类	申报临床	114.85	国外已上市

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)				28,531		
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	
浙江灵康控 股有限公司	128,700,00 0	49.50	128,700,000	无		境内非国 有法人
陶灵萍	17,550,000	6.75	17,550,000	无		境内自然 人
西藏山南盈实 投资合伙企业 (有限合伙)	12,675,000	4.88	12,675,000	无		境内非国 有法人
陶灵刚	11,700,000	4.50	11,700,000	无		境内自然 人
姜晓东	9,750,000	3.75	9,750,000	无		境内自然 人
王文南	8,775,000	3.38	8,775,000	无		境内自然 人
陶小刚	5,850,000	2.25	5,850,000	无		境内自然 人
招商银行股份 有限公司—汇 添富医疗服务 灵活配置混合 型证券投资基 金	1,974,573	0.76	0	未知		未知
高沛杰	1,018,700	0.39	0	未知		未知
中信银行股份 有限公司—浦 银安盛医疗健 康灵活配置混 合型证券投资 基金	859,400	0.33	0	未知		未知
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			
招商银行股份 有限公司—汇 添富医疗服务 灵活配置混合 型证券投资基金	1,974,573	人民币普通股	1,974,573			
高沛杰	1,018,700	人民币普通股	1,018,700			
中信银行股份 有限公司—浦 银安盛医疗健 康灵活配置混 合型证券投资 基金	859,400	人民币普通股	859,400			

吴海洋	479,500	人民币普通股	479,500
北方国际信托股份有限公司—北方信托置地一号结构化证券投资集合资金信托	421,900	人民币普通股	421,900
鹿梅	298,300	人民币普通股	298,300
李树春	296,532	人民币普通股	296,532
四川正丰实业有限公司	294,600	人民币普通股	294,600
中国证券金融股份有限公司	229,200	人民币普通股	229,200
陈可红	220,900	人民币普通股	220,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，公司已知陶灵萍、陶灵刚、陶小刚为兄妹关系，陶灵萍、陶灵刚分别持有浙江灵康控股有限公司 60%和 40%的股权。		
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

## 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	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	172,882,389.81	81,607,462.85	111.85	公司本期首次发行新股，募集资金增加所致。
应收票据	3,814,002.03	300,970.00	1167.24	本期收到客户的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	12,901,943.57	7,312,866.11	76.43	本期预付委托研发费等增加所致。
其他流动资产	609,721,113.76	6,545,082.25	9215.71	本期部分募集资金购买保本理财产品，尚未到期。
递延所得税资产	3,806,238.89	6,516,859.69	-41.59	2015年母公司适用的所得税税率（9%）较去年同期（15%）降低，导致递延所得税资产减少；以及，期末存货中包含的未实现内部销售收益减少所致。
应付票据	52,284,513.42	76,193,502.29	-31.38	期初应付票据金额较大，系由于因年底供应商结算较多所致。
应付职工薪酬	4,326,199.11	10,160,094.38	-57.42	期初数含计提的2014年年年终奖及12月工资，期末数为9月底应付未付职工工资。
应交税费	12,831,362.52	21,387,153.70	-40.00	2015年母公司适用的所得税税率（9%）较去年同期（15%）降低，期末应交税费减少；子公司灵康制药和满金药业本期末应缴纳所得税减少所致。
其他应付款	5,560,376.92	1,567,374.71	254.76	本期收到客户的市场保证金增加所致。
股本	260,000,000.00	195,000,000.00	33.33	本期发行新股股本增加所致。
资本公积	647,251,064.09	9,301,395.59	6858.64	本期发行新股股本溢价所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
销售费用	36,896,414.02	53,737,171.80	-31.34	较上年同期有所下降，主要是受招标政策影响，公司适当减少部分省份的市场推广活动所致。
财务费用	444,841.02	-1,701,704.60	126.14	主要系子公司灵康制药银行贷款利息增加所致。
投资收益	32,109.59	835,656.14	-96.16	本期公司购买的部分理财产品尚未到期。

2015年第三季度报告

营业外收入	8,658,311.23	14,174,760.75	-38.92	本期收到的政府补助比去年同期大幅减少所致。
营业外支出	1,733,314.97	924,301.11	87.53	本期子公司灵康制药处置固定资产的损失较去年同期增加所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	15,385,726.07	55,727,953.57	-72.39	子公司灵康制药上年同期收回的银行承兑汇票保证金金额较大所致。
取得投资收益收到的现金	32,109.59	835,656.14	-96.16	本期公司购买的部分理财产品尚未到期。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00	-100.00	本期未收到资产处置款。
收到其他与投资活动有关的现金	16,127,000.00	303,414,258.54	-94.68	公司理财产品期限为6-12个月，本期部分理财产品尚未到期。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,425,478.89	86,144,467.67	-42.62	上年同期浙江灵康购入土地使用权金额较大所致。
支付其他与投资活动有关的现金	615,000,000.00	279,000,000.00	120.43	本期募集资金购买理财产品增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-648,266,369.30	-60,866,552.99	-965.06	本期购买银行理财产品增加所致。
吸收投资收到的现金	717,870,000.00		100.00	本期发行股份收到募集资金所致。
取得借款收到的现金	190,000,000.00	10,000,000.00	1,800.00	本期子公司灵康制药银行借款增加所致。
偿还债务支付的现金	120,000,000.00		100.00	本期子公司灵康制药偿还银行借款增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	8,280,576.70		100.00	本期支付与发行股份有关的费用增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	668,462,393.84	-104,730,750.00	738.27	主要原因为本期发行新股、取得银行借款所致。

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

公司首次公开发行A股股票经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕828号文核准，于2015年5月20日发行6,500万股，发行后总股本为26,000万股，每股发行价为11.70元，募集资金总额为76,050万元，扣除发行费用5,755.03万元后，募集资金净额为70,294.97万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并于2015年5月25日出具了天健验[2015]150号《验资报告》。

2015年5月28日至9月30日公司已使用的募集资金为151.14万元；截至2015年9月30日，公司募集资金账户余额为10,658.21万元（该余额包括部分尚未支付的发行费用、募集资金专户孳生利息及扣除银行手续费的净额）；公司及全资子公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的总金额60,000万元，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：2015-019；尚未完成置换的已投入募集资金投资项目的自筹资金6,313.26万元，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：2015-027。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

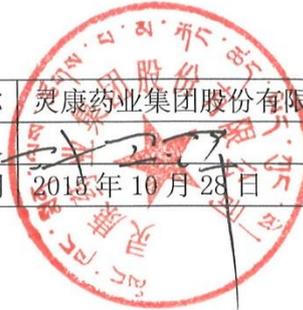
√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	浙江灵康控股有限公司、陶灵萍、陶灵刚	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。	承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2018年5月27日	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江灵康控股有限公司、陶灵萍、陶灵刚	<p>如在上述锁定期届满后两年内减持持有的发行人股票的，减持价格不低于首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，持有的发行人股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期。发行人上市后发生除权除息事项的，发行价格将做相应调整。</p> <p>限售期届满后的两年内，将根据自身需要选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，每年减持的比例不超过其持有公司股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行时的发行价格（如发生除权除息，发行价格将作相应的调整）。</p>	<p>承诺时间：2015 年 5 月 8 日                  承诺期限：2015 年 5 月 28 日至 2020 年 5 月 27 日</p>	是	是		
--------------	----	--------------------	--	---	---	---	--	--

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	灵康药业集团股份有限公司
法定代表人	
日期	2015年10月28日



四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位:灵康药业集团股份有限公司

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	172,882,389.81	81,607,462.85
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		
衍生金融资产		
应收票据	3,814,002.03	300,970.00
应收账款	5,662,723.73	4,764,579.83
预付款项	12,901,943.57	7,312,866.11
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	5,069,044.02	4,741,769.29
买入返售金融资产		
存货	93,679,028.49	78,998,764.84
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	609,721,113.76	6,545,082.25
流动资产合计	903,730,245.41	184,271,495.17
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
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	273,267,057.25	256,079,502.32
在建工程	47,682,759.51	50,043,972.34
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	46,389,147.20	47,016,882.98
开发支出		
商誉	2,030,018.40	2,030,018.40
长期待摊费用	12,873,380.59	13,874,898.44
递延所得税资产	3,806,238.89	6,516,859.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	386,048,601.84	375,562,134.17
资产总计	1,289,778,847.25	559,833,629.34
<b>流动负债：</b>		
短期借款	70,000,000.00	
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		
衍生金融负债		
应付票据	52,284,513.42	76,193,502.29
应付账款	48,948,951.18	50,515,233.80
预收款项	8,446,906.97	6,791,832.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,326,199.11	10,160,094.38
应交税费	12,831,362.52	21,387,153.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,560,376.92	1,567,374.71

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	784,341.78	1,175,495.51
流动负债合计	203,182,651.90	167,790,686.92
<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	16,754,449.94	17,912,119.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,754,449.94	17,912,119.97
负债合计	219,937,101.84	185,702,806.89
<b>所有者权益</b>		
股本	260,000,000.00	195,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,251,064.09	9,301,395.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,090,757.09	35,090,757.09
一般风险准备		
未分配利润	127,499,924.23	134,738,669.77
归属于母公司所有者权益合计	1,069,841,745.41	374,130,822.45
少数股东权益		
所有者权益合计	1,069,841,745.41	374,130,822.45
负债和所有者权益总计	1,289,778,847.25	559,833,629.34

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

## 母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位:灵康药业集团股份有限公司

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	25,809,131.49	1,383,305.90
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		
应收账款	1,277,820.00	4,217,015.90
预付款项	37,186,475.10	48,115,644.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,866,809.23	152,907,354.52
存货		
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	160,096,982.50	78,300.00
流动资产合计	381,237,218.32	206,701,621.12
<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	766,753,741.91	242,192,041.91
投资性房地产		
固定资产	72,074.84	82,239.33
在建工程		
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	152,417.36	37,979.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	238,786.68	289,955.28
递延所得税资产	1,193,153.60	2,088,332.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	768,410,174.39	244,690,548.92
资产总计	1,149,647,392.71	451,392,170.04
<b>流动负债:</b>		

短期借款		
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	3,900,000.00	
预收款项	4,736,120.40	
应付职工薪酬	86,536.83	134,608.71
应交税费	6,590,113.06	9,156,836.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,547,051.14	1,923,758.04
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	29,859,821.43	11,215,203.65
<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	10,717,200.00	11,718,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,717,200.00	11,718,000.00
负债合计	40,577,021.43	22,933,203.65
<b>所有者权益：</b>		
股本	260,000,000.00	195,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,251,064.09	9,301,395.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,090,757.09	35,090,757.09
未分配利润	166,728,550.10	189,066,813.71
所有者权益合计	1,109,070,371.28	428,458,966.39

负债和所有者权益总计	1,149,647,392.71	451,392,170.04
------------	------------------	----------------

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

## 合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

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	125,904,670.42	123,912,858.15	371,000,833.28	389,110,626.43
其中：营业收入	125,904,670.42	123,912,858.15	371,000,833.28	389,110,626.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	91,264,900.29	96,388,240.58	257,159,876.31	286,444,050.83
其中：营业成本	49,890,343.69	49,652,428.29	147,038,087.67	155,637,099.94
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				
加 营业税金及附 加	1,650,782.00	1,711,725.07	4,149,217.23	4,506,938.50
销售费用	11,365,393.96	18,436,205.08	36,896,414.02	53,737,171.80
管理费用	28,357,412.45	27,155,904.27	68,438,507.92	74,061,186.01
财务费用	246,819.67	-466,497.57	444,841.02	-1,701,704.60
资产减值损失	-245,851.48	-101,524.56	192,808.45	203,359.18
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）		249,871.73	32,109.59	835,656.14
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）	34,639,770.13	27,774,489.30	113,873,066.56	103,502,231.74
加：营业外收入	750,818.48	819,920.15	8,658,311.23	14,174,760.75
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	1,442,994.30	180,668.36	1,733,314.97	924,301.11
其中：非流动资产处置损失	1,323,793.76	32,909.66	1,323,839.80	451,963.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,947,594.31	28,413,741.09	120,798,062.82	116,752,691.38
减：所得税费用	5,317,009.97	5,072,114.13	20,786,808.36	22,115,397.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,630,584.34	23,341,626.96	100,011,254.46	94,637,294.32
归属于母公司所有者的净利润	28,630,584.34	23,341,626.96	100,011,254.46	94,637,294.32
少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的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				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	28,630,584.34	23,341,626.96	100,011,254.46	94,637,294.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,630,584.34	23,341,626.96	100,011,254.46	94,637,294.32
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	0.42	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	0.42	0.49

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

### 母公司利润表

2015年1—9月

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

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	85,421,106.11	12,663,918.75	222,520,509.32	12,663,918.75
减：营业成本	48,513,404.87	5,388,765.78	124,677,717.73	5,388,765.78
营业税金及附加	946,068.83	194,948.92	1,940,370.49	194,948.92
销售费用	464,355.00		1,919,264.00	
管理费用	921,120.50	778,454.52	1,814,814.56	1,250,180.55
财务费用	-278,030.84	-56,290.90	-1,060,651.19	-79,665.12
资产减值损失			2,245.00	2,420.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失		160,000,000.00		160,000,000.00

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）	34,854,187.75	166,358,040.43	93,226,748.73	165,907,268.07
加：营业外收入	333,600.00		1,000,800.10	1,089,455.43
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				500.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,187,787.75	166,358,040.43	94,227,548.83	166,996,223.50
减：所得税费用	3,166,900.90	703,873.49	9,315,812.44	800,648.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,020,886.85	165,654,166.94	84,911,736.39	166,195,575.50
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	32,020,886.85	165,654,166.94	84,911,736.39	166,195,575.50
七、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
（二）稀释每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

## 合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

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	420,342,836.36	452,158,182.07
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,385,726.07	55,727,953.57
经营活动现金流入小计	435,728,562.43	507,886,135.64
购买商品、接受劳务支付的现金	162,769,879.87	187,525,953.12
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	49,424,196.23	43,196,114.30
支付的各项税费	70,029,237.11	75,641,526.99

支付其他与经营活动有关的现金	74,428,650.13	97,818,879.12
经营活动现金流出小计	356,651,963.34	404,182,473.53
经营活动产生的现金流量净额	79,076,599.09	103,703,662.11
<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	32,109.59	835,656.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00
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	16,127,000.00	303,414,258.54
投资活动现金流入小计	16,159,109.59	304,277,914.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,425,478.89	86,144,467.67
投资支付的现金		
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	615,000,000.00	279,000,000.00
投资活动现金流出小计	664,425,478.89	365,144,467.67
投资活动产生的现金流量净额	-648,266,369.30	-60,866,552.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	717,870,000.00	
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	190,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	907,870,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,127,029.46	114,730,750.00
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	8,280,576.70	
筹资活动现金流出小计	239,407,606.16	114,730,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	668,462,393.84	-104,730,750.00
<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>	99,272,623.63	-61,893,640.88
加：期初现金及现金等价物余额	57,924,412.14	96,552,518.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	157,197,035.77	34,658,877.78

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

## 母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

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	268,024,312.00	22,747,392.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,065,002.57	1,201,392.26
经营活动现金流入小计	269,089,314.57	23,948,784.26
购买商品、接受劳务支付的现金	138,000,000.00	5,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	864,735.40	508.44
支付的各项税费	29,229,837.80	2,319,697.09
支付其他与经营活动有关的现金	2,930,089.08	2,451,874.35
经营活动现金流出小计	171,024,662.28	9,772,079.88
经营活动产生的现金流量净额	98,064,652.29	14,176,704.38
<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		160,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	240,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	240,000,000.00	190,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,550.00	24,150.00
投资支付的现金	524,561,700.00	20,000,000.00
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	403,900,000.00	174,800,000.00
投资活动现金流出小计	928,578,250.00	194,824,150.00
投资活动产生的现金流量净额	-688,578,250.00	-4,824,150.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	717,870,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	106,000,000.00	125,580,700.00
筹资活动现金流入小计	823,870,000.00	125,580,700.00
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	107,250,000.00	114,708,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	101,680,576.70	27,080,700.00

筹资活动现金流出小计	208,930,576.70	141,789,450.00
筹资活动产生的现金流量净额	614,939,423.30	-16,208,750.00
<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>	24,425,825.59	-6,856,195.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,383,305.90	23,648,452.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	25,809,131.49	16,792,256.49

法定代表人：陶灵萍

主管会计工作负责人：熊晓萍

会计机构负责人：肖晨

## 4.2 审计报告

适用 不适用