

证券代码：002019

证券简称：鑫富药业

公告编号：2014-082

浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2014 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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。

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 | | | |

| 全国社保基金一零九组合 | 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 | | |
| 全国社保基金一零九组合 | 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 |
|---|-------------|-----------------------------|
| 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。 | 2012年06月15日 | 刊登在证券时报和巨潮资讯网上的2012-044号公告。 |

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列（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 | 杭州临安申光贸 | 公司上市时，控股股东承诺今后不再发生占用上 | 2002年10月31 | 长期 | 严格履行 |

| | | | | | |
|----------------------------------|---|--|---------------------|---|-----------------------------|
| 或再融资时所 作承诺 | 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 | 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。 | 日 | | 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

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 | 85.00% | 至 | 115.00% |
| 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 | <p>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 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。</p> | | |

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。

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会

2014 年 10 月 27 日