

公司代码：600211

公司简称：西藏药业

**西藏诺迪康药业股份有限公司**  
**2017 年第三季度报告正文**

## 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 公司负责人陈达彬、主管会计工作负责人郭远东及会计机构负责人（会计主管人员）周小兵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	2,866,143,734.09	2,290,679,446.71	25.12
归属于上市公司股东的净资产	1,967,251,164.55	660,634,559.81	197.78
	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	55,342,410.33	54,545,663.92	1.46
	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	642,671,745.82	492,261,642.76	30.55
归属于上市公司股东的净利润	134,769,263.57	118,010,244.96	14.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,532,013.43	101,416,564.59	-9.75
加权平均净资产收益率(%)	9.55	22.07	减少12.52个百分点
基本每股收益(元/股)	0.819	0.81	1.08
稀释每股收益(元/股)	0.819	0.81	1.08

注：剔除本期因贷款 8,267.61 万欧元而产生账面汇兑损失的影响，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 40.79%。

## 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		-3,526.74	
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	50,832.00	106,888.00	
债务重组损益	49,870,489.12	49,870,489.12	本期公司与西藏国资公司借款纠纷案已结案，产生重组收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,626.71	-7,398,581.24	
少数股东权益影响额(税后)	-59.02	95.54	
所得税影响额	-41,847.93	661,885.46	
合计	50,334,040.88	43,237,250.14	

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

单位：股

股东总数(户)		15,327				
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	
西藏康哲企业管理有限公司	57,166,699	31.83	27,412,280	无	0	境内非国有法人
西藏华西药业集团有限公司	31,480,000	17.53	0	冻结	31,480,000	境内非国有法人
葛卫东	6,216,141	3.46	2,911,888	无	0	境内自然人
北京新凤凰城房地产开发有限公司	5,750,000	3.20	0	无	0	境内非国有法人
深圳市康哲药业有限公司	5,506,207	3.07	0	无	0	境内非国有法人
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	4,058,597	2.26	0	无	0	未知

2017年第三季度报告

天津康哲医药科技发展有限公司	3,483,208	1.94	0	无	0	境内非国有法人
中泰证券股份有限公司	2,758,477	1.54	0	无	0	未知
西藏自治区生产力促进中心	2,112,000	1.18	0	无	0	国有法人
西藏源江创业投资合伙企业（有限合伙）	2,084,390	1.16	0	质押	2,084,000	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			
西藏华西药业集团有限公司	31,480,000	人民币普通股	31,480,000			
西藏康哲企业管理有限公司	29,754,419	人民币普通股	29,754,419			
北京新凤凰城房地产开发有限公司	5,750,000	人民币普通股	5,750,000			
深圳市康哲药业有限公司	5,506,207	人民币普通股	5,506,207			
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	4,058,597	人民币普通股	4,058,597			
天津康哲医药科技发展有限公司	3,483,208	人民币普通股	3,483,208			
葛卫东	3,304,253	人民币普通股	3,304,253			
中泰证券股份有限公司	2,758,477	人民币普通股	2,758,477			
西藏自治区生产力促进中心	2,112,000	人民币普通股	2,112,000			
西藏源江创业投资合伙企业（有限合伙）	2,084,390	人民币普通股	2,084,390			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏康哲企业管理有限公司和深圳市康哲药业有限公司、天津康哲医药科技发展有限公司为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在表决权恢复的优先股股东。					

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

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

科目	期末余额	年初余额	期末较期初增减金额	期末较期初变动比例（%）
----	------	------	-----------	--------------

## 2017年第三季度报告

货币资金	927,099,843.74	373,394,765.51	553,705,078.23	148.29
应收票据	30,061,882.63	17,790,246.23	12,271,636.40	68.98
应收账款	241,368,366.62	61,405,741.20	179,962,625.42	293.07
应付账款	34,164,701.40	580,250,122.63	-546,085,421.23	-94.11
预收款项	3,853,461.66	81,734,131.58	-77,880,669.92	-95.29
应交税费	26,610,809.03	38,230,889.85	-11,620,080.82	-30.39
其他应付款	182,809,505.31	807,358,468.26	-624,548,962.95	-77.36
资本公积	1,408,969,422.04	216,672,088.28	1,192,297,333.76	550.28

1、货币资金期末较期初增加 5.54 亿元增长 148.29%，主要原因系本期收到非公开发行股票募集资金 12.29 亿元，归还康哲药业控股有限公司代付前期收购依姆多资产款项 1.04 亿美元影响所致。

2、应收票据期末较期初增加 1,227.16 万元，增长 68.98%，主要原因系本期收到的银行承兑汇票金额较大影响所致。

3、应收账款期末较期初增加 1.80 亿元，增长 293.07%，主要原因系：一是本期基于国家两票制的推进，本期公司产品的回款结算方式发生变化，配送商的结算由现款现货变为账期结算，导致应收账款增加；二是本期依姆多海外市场较大部分由去年的阿斯利康代销转为海外经销商销售，账期有所延长，故应收账款较上年同期增加共同影响。

4、应付账款期末较期初减少 5.46 亿元，主要原因系子公司 TopRidge Pharma Limited 向阿斯利康支付依姆多资产组购买尾款 9,000 万美元影响所致。

5、预收款项期末较期初减少 7,788.07 万元，下降 95.29%，主要原因系上年末子公司医药公司预收深圳康哲药业有限公司新活素货款 7,700 万元影响所致。

6、应交税费期末较期初减少 1,162 万元，下降 30.39%，主要原因系期末应交企业所得税及增值税较期初减少影响所致。

7、其他应付款期末较期初减少 6.25 亿元，下降 77.36%，主要原因系本期归还康哲药业借款影响所致。

8、资本公积期末较期初增加 11.92 亿元，增长 550.28%，主要原因系本期公司完成非公开发行股票发行，发行溢价转入资本公积影响所致。

科目	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期较上年同期增减金额	本期较上年同期增减比例 (%)
营业收入	642,671,745.82	492,261,642.76	150,410,103.06	30.55
营业成本	165,865,474.33	104,820,199.04	61,045,275.29	58.24
财务费用	47,042,244.30	7,189,702.92	39,852,541.38	554.30
资产减值损失	1,279,675.74	251,966.24	1,027,709.50	407.88
投资收益	4,727,372.68	863,687.10	3,863,685.58	447.35
营业外收入	51,116,407.73	17,782,628.36	33,333,779.37	187.45
营业外支出	8,541,586.02	1,225,409.49	7,316,176.53	597.04

1、营业收入本期较上年同期增加 1.50 亿元，增长 30.55%，主要原因是本期心脑血管产品销售收入增加所影响。

2、营业成本本期较上年同期增加 6,104.53 万元，增长 58.24%，主要原因：一是本期心脑血管产品销售量增加，同比销售成本增加；二是本期销售产品结构变化影响，于本期依姆多成本中含有无形资产摊销 4,729 万元，增加了销售成本，故影响该产品毛利率下降，从而导致本期产品整体毛利率有所下降。

3、财务费用本期较上年同期增加 3,985.25 万元，主要原因：一是本期子公司 TopRidge Pharma Limited 于 2017 年 4 月向平安银行股份有限公司借款 8,267.61 万欧元，由于欧元汇率持续上涨，使该笔欧元负债产生账面汇兑损失 5,125 万元人民币；二是本期利息收入较上年同期增加 1,756 万元影响所致。

4、资产减值损失本期较上年同期增加 102.77 万元，增长 407.88%，主要原因是本期子公司医药公司计提资产减值损失增加所影响。

5、投资收益本期较上年同期增加 386.37 万元，增长 447.35%，主要原因是本期项目投资收益较上期增加所影响。

6、营业外收入本期较上年同期增加 3,333.38 万元，增长 187.45%，主要原因是本期资产重组收益 4,987 万元，上年同期收到产业扶持资金 1,739 万元所影响。

7、营业外支出本期较上年同期增加 736.12 万元，增长 597.04%，主要原因是本期计提国资公司事项违约金 780 万元。

科目	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期较上年同期 增减金额	本期较上年同期 增减比例(%)
投资活动产生的现金流量净额	-1,164,971,058.03	-783,087,823.08	-381,883,234.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,030,271,915.78	672,611,190.77	357,660,725.01	53.17

1、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 3.82 亿元，主要原因是本期存入银行用于获取利息收入的结构化定期存款较上年同期增加影响所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 3.58 亿元，主要原因：一是本期收到非公开发行股东募集资金 12.29 亿元；二是本期子公司 TopRidge Pharma Limited 于 2017 年 4 月向平安银行股份有限公司借款 8,267.61 万欧元；三是本期分红较上年同期增加 3,197 万元；四是本期归还了上年同期向康哲药业借款 1.04 亿美元；五是本期偿还西藏国资公司债务款 8,060.42 万元；以上因素共同影响所致。

### 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、通过国家医保目录价格谈判，公司产品新活素被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》乙类范围。

（详见公司于2017年4月18日、2017年7月20日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告）

2、公司董事会、股东大会审议通过了收购依姆多相关资产之重大资产重组事项后，本公司及相关各方均积极推动本次重大资产重组的实施，陆续开展了相关资产交接工作，并将本次重大资产重组实

施进展的总体情况进行了详细披露，同时公司本次重大资产重组聘请的独立财务顾问申万宏源证券承销保荐有限责任公司和北京市中伦律师事务所对相关事项进行了专项核查并出具了意见书。

（详见公司于2017年8月31日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

3、本公司大股东西藏华西药业集团有限公司持有的本公司1400万股股份（占公司总股本的7.79%）已于2017年7月24日解除质押。

（详见公司于2017年7月26日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

4、经公司董事会、股东大会审议通过，2017年度拟使用自有闲置资金购买银行保本理财产品占用的资金余额不超过4亿元人民币；在募集资金获批出境前预计使用募集资金购买银行保本理财产品的资金余额不超过募集资金净额1,225,421,878.40元人民币，在上述额度范围内授权经营管理层具体负责实施。截至本公告日，公司使用闲置自有资金购买金额：14000万元，使用募集资金购买金额：0元。

（详见公司于2017年5月17日、2017年6月2日、2017年6月10日、2017年7月22日、2017年9月12日、2017年9月30日、2017年10月12日、2017年10月28日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。）

5、经公司董事会、股东大会审议通过，公司对日常关联交易事项进行了调整，涉及2017年、2018年推广保证销售额及新活素支付推广费用比例。

（详见公司于2017年8月17日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

6、就本公司与中国农业银行股份有限公司拉萨康昂东路支行借款纠纷一案，公司及公司债务担保人成都诺迪康生物制药有限公司、西藏华西药业集团有限公司与西藏国资公司于2017年8月16日签署了《执行和解协议书》。截至本公告日，公司已收到西藏自治区高级人民法院的结案通知书，此案予以结案；目前公司正在办理解除相关资产抵押担保的手续。

（详见公司于2017年8月17日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

7、经公司董事会、股东大会审议通过，公司2017年半年度向全体股东按每10股派发现金3.32元（含税）。截止本公告日，上述分红方案已实施完毕。

（详见公司于2017年8月17日、2017年9月22日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

8、经公司董事会批准，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目（收购依姆多相关资产），截止本公告日，募集资金已全部出境归还收购依姆多资产的借款/贷款。因近期欧元汇率持续上涨，欧元贷款负债产生汇兑损失770.81万美元，折合人民币汇兑损失约5200万元（具体会计处理需以审计确认后的结果为准），对公司2017年经营业绩将产生负面影响。

（详见公司于2017年9月13日、2017年10月24日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

9、本公司于2017年10月19日收到了西藏山南市统筹城乡发展管理委员会《关于拨付西藏诺迪康药业股份有限公司扶持资金的批复》（山统管发[2017]26号），同意向本公司拨付扶持资金1347.01万元，本公司已收到了上述款项。

（详见公司于2017年10月21日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。）

### 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	西藏诺迪康药业股份有限公司
法定代表人	陈达彬
日期	2017 年 10 月 28 日