

浙江康恩贝制药股份有限公司

非公开发行 A 股股票

发行情况报告书



保荐人（主承销商）

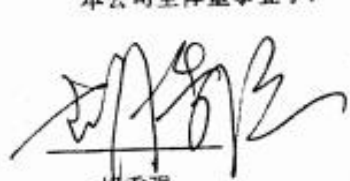


二〇一五年四月

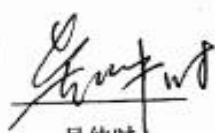
## 浙江康恩贝制药股份有限公司全体董事声明

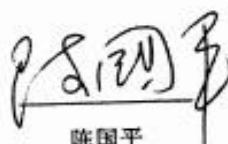
本公司全体董事承诺本发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

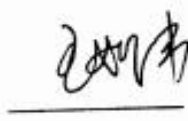
本公司全体董事签字：

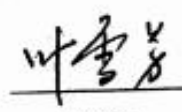
  
胡季强

  
张伟良

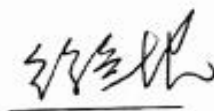
  
吴仲时

  
陈国平

  
王如伟

  
叶雪芳

  
曾 苏

  
徐冬根



---

## 特别提示

1、本次非公开发行完成后，公司新增股份数 17,500 万股，发行价格为 11.84 元/股，该等股份已于 2015 年 4 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成预登记托管手续，将于 2015 年 4 月 15 日在上海证券交易所上市。

2、本次发行中，所有认购对象认购的股份限售期为三十六个月，从上市首日起算，预计可上市流通时间为 2018 年 4 月 16 日。

3、根据上海证券交易所相关业务规则规定，公司股票价格在 2015 年 4 月 15 日（即上市首日）不除权。

4、本次非公开发行完成后，公司股权分布符合《上海证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。

5、本公告书按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 25 号——上市公司非公开发行股票预案和发行情况报告书》的要求进行编制。中国证监会、上海证券交易所和其他政府机关对公司本次发行股票的核准、上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

---

## 目 录

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| 浙江康恩贝制药股份有限公司全体董事声明 .....            | 错误！未定义书签。 |
| 目 录 .....                            | 3         |
| 释 义 .....                            | 4         |
| 第一节 本次发行的基本情况 .....                  | 5         |
| 一、本次发行履行的相关程序 .....                  | 5         |
| 二、本次发行股票的基本情况 .....                  | 5         |
| 三、本次发行的发行对象情况 .....                  | 7         |
| 四、本次非公开发行的相关机构 .....                 | 11        |
| 第二节 发行前后相关情况对比 .....                 | 13        |
| 一、本次发行前后前 10 名股东变动情况 .....           | 13        |
| 二、本次非公开发行股票对公司的影响 .....              | 14        |
| 第三节 财务会计信息 .....                     | 17        |
| 一、最近三年一期主要会计数据和财务指标 .....            | 17        |
| 第四节 本次募集资金运用 .....                   | 20        |
| 一、本次募集资金运用情况 .....                   | 20        |
| 二、募集资金的专户管理 .....                    | 20        |
| 第五节 保荐机构关于本次发行过程和发行对象合规性的结论意见 .....  | 21        |
| 第六节 发行人律师关于本次发行过程和发行对象合规性的结论意见 ..... | 22        |
| 第七节 相关中介机构声明 .....                   | 23        |
| 保荐机构（主承销商）声明 .....                   | 23        |
| 发行人律师声明 .....                        | 24        |
| 审计机构声明 .....                         | 24        |
| 第八节 备查文件 .....                       | 25        |

## 释 义

在本发行情况报告书中，除非另有说明，下列简称具有如下特定含义：

|                      |   |                                           |
|----------------------|---|-------------------------------------------|
| 非公开发行股票、本次发行、本次非公开发行 | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司 2014 年度非公开发行股票              |
| 本发行情况报告书             | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书           |
| 康恩贝、发行人、公司           | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司                             |
| 康恩贝集团公司              | 指 | 康恩贝集团有限公司                                 |
| 中乾景隆基金               | 指 | 中乾景隆泰和（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）                |
| 汇添富基金                | 指 | 汇添富基金管理股份有限公司                             |
| 济宁基石                 | 指 | 济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）                      |
| 盐城基石                 | 指 | 盐城市领佳基石股权投资合伙企业(有限合伙)                     |
| 深圳基石                 | 指 | 深圳市领佳基石股权投资合伙企业(有限合伙)                     |
| 西南证券、保荐机构、主承销商       | 指 | 西南证券股份有限公司                                |
| 东方华银律师               | 指 | 上海东方华银律师事务所                               |
| 天健会计师                | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                          |
| 董事会                  | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司董事会                          |
| 股东大会                 | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司股东大会                         |
| 中国证监会                | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 《公司法》                | 指 | 《中华人民共和国公司法》                              |
| 《证券法》                | 指 | 《中华人民共和国证券法》                              |
| 《管理办法》               | 指 | 《上市公司证券发行管理办法》                            |
| 《实施细则》               | 指 | 《上市公司非公开发行股票实施细则》                         |
| 《公司章程》               | 指 | 《浙江康恩贝制药股份有限公司章程》                         |
| 尽职调查报告               | 指 | 西南证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票之尽职调查报告   |
| 发行保荐书                | 指 | 西南证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票之发行保荐书    |
| 发行保荐工作报告             | 指 | 西南证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票之发行保荐工作报告 |
| 最近三年一期、报告期           | 指 | 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1-9 月      |
| 元、万元、亿元              | 指 | 人民币元、万元、亿元                                |

## 第一节 本次发行的基本情况

### 一、本次发行履行的相关程序

本次交易决策过程如下：

（一）董事会表决时间：2014 年 4 月 4 日，发行人召开第七届董事会 2014 年第一次临时会议，审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案。

（二）股东大会表决时间：2014 年 4 月 23 日，康恩贝 2014 年第一次临时股东大会通过了关于本次非公开发行股票的相关议案。

（三）审核发行申请的发审会时间：2015 年 1 月 7 日，发行人本次非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会审核，获得通过。

（四）核准批文的取得时间及文号：2015 年 4 月 1 日，发行人本次非公开发行股票事宜取得中国证监会证监许可[2015]468 号《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》。

（五）验资时间：2015 年 4 月 9 日，天健会计师出具了天健验（2015）75 号《验资报告》。根据验资报告，截至 2015 年 4 月 8 日止，发行人应募集资金总额 2,072,000,000.00 元，减除发行费用人民币 39,839,674.02 元后，募集资金净额为 2,032,160,325.98 元。其中，计入实收股本 175,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,857,160,325.98 元。

（六）办理股权登记的时间：2015 年 4 月 14 日，发行人在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记手续并取得了《证券登记确认书》。康恩贝已办理完毕本次新增股份 17,500 万股的登记手续。

### 二、本次发行股票的基本情况

（一）股票种类和面值：本次非公开发行的股票为人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

（二）发行数量：本次非公开发行股票的发行数量为 17,500 万股。发行对

象胡季强、朱麟、济宁基石、深圳基石、盐城基石、汇添富基金、胡坚、中乾景隆基金拟全部以现金认购。若公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除息、除权事项，则本次发行数量将作相应调整。在上述范围内，由股东大会授权董事会根据实际情况与保荐机构（主承销商）协商确定最终发行数量。

各发行对象认购的股数如下：

| 发行对象   | 认购数量（万股） |
|--------|----------|
| 朱麟     | 4,200    |
| 胡季强    | 3,500    |
| 汇添富基金  | 3,200    |
| 济宁基石   | 2,083    |
| 盐城基石   | 1,667    |
| 深圳基石   | 1,250    |
| 胡坚     | 1,000    |
| 中乾景隆基金 | 600      |
| 合计     | 17,500   |

（三）发行方式和发行时间：本次非公开发行股票采取向特定对象非公开发行的方式，在中国证监会核准后六个月内选择适当时机实施本次发行。

（四）发行价格：本次非公开发行的定价基准日为本次非公开发行股票的董事会决议公告日（2014年4月8日），发行价格确定为12元/股，不低于定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量），即11.97元/股。

若发行人股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次非公开发行价格将按以下办法作相应调整：

假设调整前发行价格为P0，每股送股或转增股本数为N，每股派息/现金分红为D，调整后发行价格为P1，则：

派息/现金分红： $P1 = P0 - D$

送股或转增股本： $P1 = P0 / (1 + N)$

两项同时进行： $P1 = (P0 - D) / (1 + N)$

鉴于 2014 年 6 月 25 日公司实施完成了 2013 年度利润分配方案每股派发现金红利 0.16 元（含税），本次发行价格调整为 11.84 元/股。

本次发行日（2015 年 4 月 2 日）前 20 个交易日的公司股票均价为 19.58 元/股（发行日前 20 个交易日公司股票均价=发行日前 20 个交易日公司股票交易总额/发行日前 20 个交易日公司股票交易总量）。本次非公开发行价格为 11.84 元/股，为发行底价（根据现金分红调整后）的 100.25%和发行日前 20 个交易日均价的 60.47%。

（五）募集资金量及发行费用：经天健会计师事务所出具的天健验〔2015〕75 号验资报告验证，本次非公开发行股票募集资金总额为 2,072,000,000.00 万元，发行费用共计 39,839,674.02 元元，扣除发行费用的募集资金净额为 2,032,160,325.98 元。本次发行后，康恩贝股本增加 175,000,000.00 元，资本公积增加 1,857,160,325.98 元。

（六）限售期：本次非公开发行完成后，认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。

### 三、本次发行的发行对象情况

#### （一）发行对象基本情况

##### 1、胡季强的基本情况

胡季强先生 1961 年 2 月出生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，现住址为杭州市拱墅区\*\*\*\*，身份证号：330719196102\*\*\*\*\*。胡季强先生为公司实际控制人。胡季强先生最近五年未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

##### 2、朱麟

朱麟先生 1981 年 2 月出生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，现住址为贵州省贵阳市南明区\*\*\*\*，身份证号：520102198102\*\*\*\*\*。朱麟先生最近五年未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。



### 3、济宁基石

名 称：济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）

企业类型：有限合伙企业

主要经营场所：济宁市高新区 327 国道南火炬工业园内

执行事务合伙人：乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业

成立日期：2014 年 3 月 7 日

经营范围：从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务；代理其他创业投资企业、股权投资企业等机构或个人的投资业务；股权投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 4、盐城基石

名 称：盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）

企业类型：有限合伙企业

主要经营场所：盐城经济技术开发区希望大道南路 5 号

执行事务合伙人：乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业

成立日期：2014 年 3 月 21 日

经营范围：对未上市企业进行股权投资，开展股权投资和企业上市咨询业务；创业投资；受托管理创业投资企业（不得以任何方式公开募集发行基金）。

### 5、深圳基石

名 称：深圳市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）

企业类型：有限合伙企业

主要经营场所：深圳市福田区福华三中路诺德金融中心 35F

执行事务合伙人：乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业

成立日期：2014 年 2 月 11 日

经营范围：接受委托管理股权投资项目、参与股权投资、为非上市及已上市公司提供直接融资的相关服务。

#### 6、汇添富基金

名称：汇添富基金管理股份有限公司

企业类型：有限责任公司（国内合资）

成立日期：2005 年 2 月 3 日

注册地址：上海市黄浦区大沽路 288 号 6 幢 538 室

法定代表人：林利军

注册资本：10,000 万元

经营范围：基金募集，基金销售，资产管理，经中国证监会许可的其他业务。【企业经营涉及行政许可的，凭行政许可证件经营】

#### 7、胡坚

胡坚先生 1971 年 3 月出生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，住址为杭州市西湖区\*\*\*\*，身份证号为 332626197103\*\*\*\*。胡坚先生最近五年未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

#### 8、中乾景隆基金

名称：中乾景隆泰和（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）

企业类型：有限合伙企业

主要经营场所：天津开发区新城西路 52 号滨海金融街 6 号楼三层 AA306 室

执行事务合伙人：天津中乾景隆股权投资基金管理有限公司

成立日期：2011 年 8 月 26 日

经营范围：从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资

及相关咨询服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）

## （二）发行对象认购数量与限售期

发行对象以现金认购本次发行的全部股票。各发行对象认购的股数如下：

| 发行对象   | 认购数量（万股） |
|--------|----------|
| 朱麟     | 4,200    |
| 胡季强    | 3,500    |
| 汇添富基金  | 3,200    |
| 济宁基石   | 2,083    |
| 盐城基石   | 1,667    |
| 深圳基石   | 1,250    |
| 胡坚     | 1,000    |
| 中乾景隆基金 | 600      |
| 合计     | 17,500   |

发行对象本次认购的股份在发行结束之日起 36 个月内不得转让。

## （三）与发行人的关联关系

本次发行的部分发行对象与发行人存在关联关系，具体情况如下表所示：

| 发行对象 | 与发行人关联关系                   |
|------|----------------------------|
| 朱麟   | 持有发行人子公司贵州拜特公司股份超过 10% 的股东 |
| 胡季强  | 发行人的实际控制人，发行完成后仍为实际控制人     |

除上述情形外，本次发行的其他发行对象与发行人不存在关联关系。

## （四）发行对象及其关联方与发行人最近一年的重大交易情况

### 1、与发行对象朱麟之间的交易情况

2014 年 4 月 3 日，公司与朱麟签订《关于贵州拜特制药有限公司 51% 股权之股权转让协议》，受让朱麟持有的贵州拜特公司 51% 的股权。2014 年 4 月 23 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于受让贵州拜特制药有限公司股权的议案》。本次股权转让价格系根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2014〕89 号《浙江康恩贝制药股份有限公司拟股权收购涉及的贵州拜特制药有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，以 2013 年 12 月 31

日为评估基准日，采用收益法评估的贵州拜特公司扣除利润分配后的股东全部权益价值 195,190 万元为基础，确定为 99,450 万元。公司已完成上述款项的支付，交易完成后，朱麟仍持有贵州拜特其余 49%的股权。

贵州拜特公司已于 2014 年 6 月 24 日在贵阳市工商行政管理局办理完成了上述股权转让的工商变更登记备案手续。本次交易根据相关规定履行了必要的决策程序，并在相关公告中进行了披露。

## **2、与发行对象胡季强及其关联方之间的交易情况**

公司实际控制人胡季强及其关联方最近一年与发行人发生過关联交易，包括公司采购商品、接受劳务，销售商品、提供劳务，出租房屋、承租房屋等，上述关联交易均已根据相关规定履行了必要的决策程序，并在相关公告中进行了披露。

对于未来公司实际控制人胡季强及其关联方可能与发行人发生的关联交易，公司将严格按照公司章程及相关法律法规的要求，履行相应的内部审批决策程序，并根据相关要求作充分的信息披露。

## **（五）发行对象及其关联方与发行人未来交易的安排**

对于发行对象及其关联方与康恩贝未来可能发生的交易，康恩贝将严格按照公司章程及相关法律法规的要求，履行相应的内部审批决策程序，并作充分的信息披露。

## **四、本次非公开发行的相关机构**

### **（一）保荐机构（主承销商）：西南证券股份有限公司**

法定代表人：余维佳

保荐代表人：王晓行、陈明星

项目协办人：蒋茂卓

项目组其他成员：张馨、王宜生

办 公 地 址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层

电 话：010-57631234

传 真：010-88091391

**（二）律师事务所：上海东方华银律师事务所**

负 责 人：吴东桓

经 办 律 师：王建文、林尚乾

办 公 地 址：上海市福山路 450 号新天国际大厦 26 楼

电 话：021-68769686

传 真：021-58304009

**（三）会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）**

负 责 人：吕苏阳

经办会计师：钱仲先、姚本霞

办 公 地 址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4 楼 6-3

电 话：0571-89882165、0571-87855318

传 真：0571-88216860

## 第二节 发行前后相关情况对比

### 一、本次发行前后前 10 名股东变动情况

#### （一）本次发行前公司前 10 名股东情况

截至 2015 年 3 月 31 日，公司前 10 名股东情况列表如下：

单位：股

| 序号 | 股东名称                              | 持股数量        | 持股比例（%） | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 |
|----|-----------------------------------|-------------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 康恩贝集团有限公司                         | 269,748,762 | 33.32   | 28,000,000   | 241,748,762  |
| 2  | 重庆康恩贝创业投资股份有限公司                   | 63,092,648  | 7.79    | -            | 63,092,648   |
| 3  | 胡季强                               | 47,021,693  | 5.81    | 45,000,000   | 2,021,693    |
| 4  | 东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）                | 14,189,068  | 1.75    | -            | 14,189,068   |
| 5  | 中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金      | 14,000,006  | 1.73    | -            | 14,000,006   |
| 6  | 胡孙树                               | 12,050,000  | 1.49    | 12,000,000   | 50,000       |
| 7  | 赵军                                | 8,011,300   | 0.99    | 8,000,000    | 11,300       |
| 8  | 盛小荣                               | 8,000,000   | 0.99    | 8,000,000    | -            |
| 9  | 中国民生银行股份有限公司－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金  | 7,000,002   | 0.86    | -            | 7,000,002    |
| 10 | 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪 | 6,301,002   | 0.78    | -            | 6,301,002    |

#### （二）本次发行后公司前 10 名股东情况

新增股份登记到账后公司前 10 名股东情况列表如下：

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 | 持股比例（%） | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 |
|----|------|------|---------|--------------|--------------|
|----|------|------|---------|--------------|--------------|

| 序号 | 股东名称                           | 持股数量        | 持股比例 (%) | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 |
|----|--------------------------------|-------------|----------|--------------|--------------|
| 1  | 康恩贝集团有限公司                      | 269,748,762 | 27.40    | 28,000,000   | 241,748,762  |
| 2  | 胡季强                            | 82,021,693  | 8.33     | 80,000,000   | 2,021,693    |
| 3  | 重庆康恩贝创业投资股份有限公司                | 63,092,648  | 6.41     | -            | 63,092,648   |
| 4  | 朱麟                             | 42,000,000  | 4.27     | 42,000,000   | -            |
| 5  | 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） | 32,000,000  | 3.25     | 32,000,000   | -            |
| 6  | 济宁领军基石医药股权投资企业（有限合伙）           | 20,830,000  | 2.12     | 20,830,000   | -            |
| 7  | 盐城市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）          | 16,670,000  | 1.69     | 16,670,000   | -            |
| 8  | 东阳康联股权投资合伙企业（有限合伙）             | 14,189,068  | 1.44     | -            | 14,189,068   |
| 9  | 深圳市领佳基石股权投资合伙企业（有限合伙）          | 12,500,000  | 1.27     | 12,500,000   | -            |
| 10 | 胡孙树                            | 12,276,400  | 1.25     | 12,000,000   | 276,400      |

## 二、本次非公开发行股票对公司的影响

### （一）股本结构的变动

本次发行前后股本结构变动情况如下表所示（发行前以 2015 年 3 月 31 日为基准）：

单位：股

| 股份类别      | 本次发行前       |         | 变动数         | 本次发行后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 数量          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 108,643,864 | 13.42%  | 175,000,000 | 283,643,864 | 28.81%  |
| 二、无限售条件股份 | 700,956,136 | 86.58%  | -           | 700,956,136 | 71.19%  |
| 三、股份总数    | 809,600,000 | 100.00% | 175,000,000 | 984,600,000 | 100.00% |

本次非公开发行股票完成后，公司股权分布符合《上海证券交易所股票上市

规则》规定的上市条件。

## **（二）资产结构的变动**

截至 2014 年 9 月 30 日，公司的资产负债率（合并报表口径）为 46.57%，本次非公开发行完成后，公司的总资产与净资产总额将相应增加，公司的资产负债率将有所下降，有利于增强公司抵御财务风险的能力，为公司进一步发展奠定坚实基础。

## **（三）业务结构的变动**

本次非公开发行股票募集资金总额为 207,200.00 万元，扣除发行费用后拟全部用于补充公司营运资金，以增加公司自有资金，壮大公司资本实力，满足公司未来各项业务发展的资金需求。本次发行完成后，公司主营业务不会发生重大变化。

## **（四）公司治理的变动**

本次非公开发行前，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求规范运作，建立了比较完善的公司治理制度。

本次非公开发行完成后，公司的控股股东及实际控制人并未发生变更。董事、高级管理人员稳定，不会影响原有法人治理结构的稳定性和独立性。公司将根据有关法律、法规以及国家政策的规定，进一步规范运作，切实保证公司的独立性。

## **（五）高管人员结构的变动**

本次非公开发行前，公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东。本次股票发行后，公司的董事会和高管人员保持相对稳定，上述人员独立性情况将不会因本次非公开发行股票而发生改变。



## **（六）同业竞争和关联交易的变动**

公司具有完善的公司治理结构和独立的业务体系。本次发行完成后，公司与控股股东及其关联方之间的业务关系、管理关系不会发生变化。本次募集资金投资项目为补充营运资金，不会与控股股东及其关联人产生同业竞争或影响公司生产经营的独立性，也不会导致与控股股东及其关联人之间的关联交易增加。

### 第三节 财务会计信息

发行人聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对发行人 2011、2012 和 2013 年度的合并财务报表、母公司财务报表以及财务报表附注进行了审计，分别出具标准无保留意见的审计报告，2014 年第三季度报告财务数据未经审计。发行人近三年一期的主要合并会计数据和财务指标如下：

#### 一、最近三年一期主要会计数据和财务指标

##### (一) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

| 项目     | 2014.09.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 | 2011.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 资产总额   | 591,980.83 | 445,384.62 | 453,868.99 | 312,139.67 |
| 负债总额   | 275,682.99 | 186,232.47 | 209,803.27 | 143,511.20 |
| 股东权益   | 316,297.84 | 259,152.15 | 244,065.73 | 168,628.47 |
| 少数股东权益 | 52,706.44  | 22,390.65  | 26,614.44  | 21,702.60  |

##### (二) 合并利润表主要数据

单位：万元

| 项目           | 2014 年 1-9 月 | 2013 年     | 2012 年     | 2011 年     |
|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 营业收入         | 257,186.11   | 292,415.85 | 273,369.12 | 225,994.13 |
| 营业成本         | 78,541.29    | 94,193.20  | 91,127.99  | 79,891.87  |
| 营业利润         | 58,350.89    | 48,011.11  | 37,269.78  | 35,289.26  |
| 利润总额         | 61,962.10    | 55,321.98  | 41,020.78  | 37,541.49  |
| 净利润          | 51,897.17    | 45,422.12  | 34,280.44  | 32,755.38  |
| 归属于母公司所有者净利润 | 39,722.60    | 41,736.97  | 29,571.31  | 29,352.15  |

##### (三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

| 项目            | 2014 年 1-9 月 | 2013 年     | 2012 年     | 2011 年     |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 41,252.95    | 23,535.53  | 24,575.82  | 23,553.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,583.51  | -40,428.89 | -50,986.92 | -52,933.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 58,888.84    | -62,870.51 | 108,205.98 | 32,876.88  |

##### (四) 主要财务指标

| 项目                     |        | 2014 年 1-9 月 | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
|------------------------|--------|--------------|--------|--------|--------|
| 流动比率                   |        | 1.59         | 2.06   | 1.99   | 2.26   |
| 速动比率                   |        | 1.21         | 1.62   | 1.69   | 1.80   |
| 资产负债率（母公司报表）（%）        |        | 45.39        | 33.02  | 41.51  | 38.31  |
| 资产负债率（合并报表）（%）         |        | 46.57        | 41.81  | 46.23  | 45.98  |
| 应收账款周转率（次）             |        | 4.86         | 7.58   | 9.32   | 9.79   |
| 存货周转率（次）               |        | 1.54         | 2.16   | 2.37   | 2.55   |
| 每股净资产（元）               |        | 3.26         | 2.92   | 2.69   | 2.09   |
| 每股经营活动现金流量（元）          |        | 0.51         | 0.29   | 0.3    | 0.33   |
| 每股净现金流量（元）             |        | -0.03        | -0.99  | 1.01   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益前<br>每股收益（元）   | 基    本 | 0.49         | 0.52   | 0.42   | 0.42   |
|                        | 稀    释 | 0.49         | 0.52   | 0.42   | 0.42   |
| 扣除非经常性损益前<br>净资产收益率（%） | 全面摊薄   | 15.07        | 17.63  | 13.60  | 19.98  |
|                        | 加权平均   | 15.74        | 18.56  | 19.10  | 17.75  |
| 扣除非经常性损益后<br>每股收益（元）   | 基    本 | 0.35         | 0.31   | 0.31   | 0.27   |
|                        | 稀    释 | 0.35         | 0.31   | 0.31   | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后<br>净资产收益率（%） | 全面摊薄   | 10.74        | 10.45  | 10.16  | 13.06  |
|                        | 加权平均   | 11.22        | 11.01  | 14.64  | 11.93  |

## （五）非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号”）的规定，报告期内，发行人非经常性损益具体情况如下：

单位：万元

| 项目                                                         | 2014 年 1-9 月 | 2013 年度   | 2012 年度  | 2011 年度  |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------|----------|----------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | 13,792.39    | 12,947.95 | 4,181.42 | -722.74  |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 1,649.74     | 7,558.00  | 2,502.41 | 1,273.06 |
| 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                                | -            | -         | 3,663.65 | 4,830.79 |
| 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    | 409.66       | 367.97    | -        | 2.98     |

| 项目                                       | 2014 年 1-9 月 | 2013 年度   | 2012 年度   | 2011 年度   |
|------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 置交易性金融资产、交易性金融<br>负债和可供出售金融资产取得<br>的投资收益 |              |           |           |           |
| 除上述各项之外的其他营业外<br>收入和支出                   | -612.14      | -202.41   | -93.02    | 6,790.26  |
| 小计                                       | 15,239.65    | 20,671.51 | 10,254.45 | 12,174.36 |

## 第四节 本次募集资金运用

### 一、本次募集资金运用情况

根据本次发行不超过 17,500 万股（含本数）的股票数量及 12 元/股的发行价格，本次发行的募集资金总额不超过 210,000 万元（含本数）。鉴于公司实施 2013 年利润分配方案后本次发行价格调整为 11.84 元/股，本次非公开发行数量不进行调整，募集资金总额变更为不超过 207,200 万元。

本次发行的募集资金扣除发行费用后将全部用于补充公司营运资金。

### 二、募集资金的专户管理

按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，发行人制定了《募集资金管理制度》，并明确规定“公司募集资金应当存放于经董事会批准设立的募集资金专项账户中集中管理。募集资金专户不得存放非募集资金或用作其它用途”；“公司应当在募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议”。

公司已经为本次非公开发行开立了募集资金专项存储账户。公司将遵守有关法律、法规和规范性文件以及公司内部相关制度的规定，并按照募集资金使用计划确保专款专用。保荐机构、开户银行和公司已经根据规定签订了《募集资金三方监管协议》，共同监督募集资金的使用情况。

公司本次非公开发行股票募集资金开立专项存储账户如下：

账户名称：浙江康恩贝制药股份有限公司

账户：7332 8101 8260 0077 710

开户银行：中信银行杭州湖墅支行

## 第五节 保荐机构关于本次发行过程和发行对象合规性的结论意见

经核查，保荐机构西南证券股份有限公司关于本次非公开发行过程和发行对象合规性的结论意见为：

“1、本次发行经过了必要的授权，并获得了中国证监会的核准；

2、本次发行股票的定价符合《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律法规的规定，发行人本次非公开发行的发行过程合法、有效；

3、本次非公开发行认购对象的选择符合公司及其全体股东的利益，符合发行人 2014 年第一次临时股东大会审议通过的发行方案中关于发行对象的规定；

4、本次非公开发行符合《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律法规和规范性文件的规定，合法、有效。”

## 第六节 发行人律师关于本次发行过程和发行对象合规性的结论意见

发行人律师上海东方华银律师事务所关于本次非公开发行过程和认购对象合规性的结论意见为：

“1、本次发行经过了必要的授权，并获得了中国证监会的核准；

2、本次发行股票的定价符合《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律法规的规定，发行人本次非公开发行的发行过程合法、有效；

3、本次非公开发行认购对象的选择符合公司及其全体股东的利益，符合发行人 2014 年第一次临时股东大会审议通过的发行方案中关于发行对象的规定；

4、本次非公开发行符合《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律法规和规范性文件的规定，合法、有效。”。

## 第七节 相关中介机构声明

### 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人： 蒋茂卓

蒋茂卓

保荐代表人： 王晓行

王晓行

陈明星

陈明星

法定代表人： 余维佳

余维佳



2015 年 4 月 15 日



## 发行人律师声明

本所及签字的律师已阅读浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书，确认发行情况报告书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在发行情况报告书中引用的法律意见书的内容无异议，确认发行情况报告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



单位负责人： 吴东桓（律师）

经办律师： 王建文（律师）

林尚乾（律师）

2015 年 4 月 15 日

## 审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书，确认发行情况报告书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书中引用的财务报告的内容无异议，确认发行情况报告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

钱仲先 姚本霞

负责人：

吕苏阳

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

4月15日

## 第八节 备查文件

一、保荐机构西南证券股份有限公司出具的关于浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行业股票的发行保荐书、发行保荐工作报告和尽职调查报告；

二、上海东方华银律师事务所出具的关于浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行业股票的法律意见书和律师工作报告；

三、其他与本次发行有关的重要文件。

（本页无正文，为《浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书》之签章页）

