

山东瑞康医药股份有限公司

2015 第三季度报告

证券代码:002589 证券简称:瑞康医药 公告编号:2015-096

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季报的董事会会议。
公司负责人韩旭、主管会计工作负责人苏立臣及会计机构负责人(会计主管人员)程学功声明: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

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

Table with 4 columns: 本报告期末, 上年度末, 本报告期末比上年度末增减. Rows include 总资产, 归属于上市公司股东的净资产, 营业收入, etc.

非经常性损益项目和金额
√ 适用 □ 不适用

Table with 3 columns: 项目, 年初至报告期末金额, 说明. Rows include 非流动资产处置损益, 计入当期损益的政府补助, etc.

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

Table with 4 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 限售情况. Rows include 张仁华, 李洪, etc.

前10名无限售条件普通股股东持股情况

Table with 4 columns: 股东名称, 持有无限售条件普通股股份数量, 限售情况, 数量. Rows include 张仁华, 李洪, etc.

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

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、报告期内主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因
(一)资产负债表项目
1)资产类项目
货币资金期末数为85,082.03万元,比期初数增加47.07%,主要原因是:本期定向增发所致;
应收账款期末数为441,467.14万元,比期初数增加36.13%,主要原因是:销售收入增长及9月末末次回款医院提前备货导致应收账款增加;
其他应收款期末数为20,724.14万元,比期初数增加31.1%,主要原因是:购买齐鲁银行债权支付5,000万元,投标保证金及履约的质量保证金增加;
固定资产期末数为5,542.23万元,比期初数增加36.53%,主要原因是:购买上海房产增加;
在建工程期末数为7,198.68万元,比期初数增加53.93%,主要原因是:募投项目工程支出增加;
商誉期末数为24,408.67万元,比期初数增加339.52%,主要原因是:本期收购公司增加;
其他非流动资产期末数为6,084.64万元,比期初数增加197.17%,主要原因是募投项目预付的工程、设备款增加;
应付账款期末数为50,955.01万元,比期初数增加50.18%,主要原因是:给供应商支付银行承兑汇票增加;
预收账款期末数为451.05万元,比期初数增加34.5%,主要原因是:预收的货款增加;
应付利息期末数为188.35万元,比期初数减少49.31%,主要原因是:期初借款中有部分借款利息是采取到期一次性支付方式,导致到期应付利息较大;
其他应付款期末数为16,895.27万元,比期初数增加47.38%,主要原因是:本期部分收购公司股权款支付;
股本期末数为55,454.35万元,比期初数增加154.5%,主要原因是:本期定向增发及资本公积转增股本增加;
资本公积期末数为186,251.67万元,比年初数增加了82.24%,主要原因是:定向增发股本溢价所致;
少数股东权益期末数为10,582.11万元,比年初数增加了286.06%,主要原因是:本期收购公司增加;
(2)利润表项目
营业税金及附加同比增长44.06%,主要原因是:销售收入增长相应的税金及附加增加;
销售费用同比增长36.45%,主要原因是:销售收入增长相应的销售费用增加,器械业务拓展导致销售费用增加;
管理费用同比增长56.64%,主要原因是:销售规模扩大,后勤人员增加,管理费用相应增长;

资产减值损失同比增长193.72%,主要原因是:应收账款增加,提取的坏账准备相应增加;
营业外收入同比增长7,889.18%,主要原因是:收到的企业扶持基金增加所致;
营业外支出同比减少43.27%,主要原因是:同期捐赠支出较大所致;
少数股东损益同比增长910.02%,主要原因是:本期收购非全资子公司实现的净利润增加。
(3)现金流量表项目
收到的其他与经营活动有关的现金同比减少1,601.09%,主要原因是:收到的企业往来款项较去年同期增加;
支付的各项税费同比增长34.0%,主要原因是:随着业务的增长,缴纳的增值税和所得税等税费相应增长;
支付的其他与经营活动有关的现金同比增长132.53%,主要原因是:支付的企业往来款项较去年同期增加;
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增长101.24%,主要原因是:购买房产及工程项目支出增加所致;
吸收投资所收到的现金同比增长27,593.58%,主要原因是:本期定向增发所致;
子公司吸收少数股东权益投资收到的现金同比增长1,207.78%,主要原因是:子公司吸收少数股东增资款增加;
支付的其他与筹资活动有关的现金同比增长320.25%,主要原因是:本期办理银行承兑汇票缴纳的保证金增加。

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

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

承诺事项 承诺方 承诺内容 承诺时间 承诺期限 履行情况

首次公开发行或再融资时所作承诺

承诺事项 承诺方 承诺内容 承诺时间 承诺期限 履行情况

承诺事项 承诺方 承诺内容 承诺时间 承诺期限 履行情况