

股票简称：康缘药业

股票代码：600557



江苏康缘药业股份有限公司

2012 年第一季度报告

二〇一二年四月二十三日

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	9

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	肖 伟
主管会计工作负责人姓名	陈友龙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	焦晓杉

公司负责人肖伟、主管会计工作负责人陈友龙及会计机构负责人（会计主管人员）焦晓杉声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,770,966,846.25	2,581,406,604.69	7.34
所有者权益（或股东权益）(元)	1,484,719,251.81	1,435,872,808.83	3.40
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.51	3.39	3.54
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,271,189.18		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.10		不适用
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比 上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,440,138.03	32,440,138.03	-25.72
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	-27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.12	0.12	20.00
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	-27.27
加权平均净资产收益率（%）	2.23	2.23	减少 1.32 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.41	3.41	增加 0.10 个百分点

公司主要会计数据及财务指标的说明：

公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期负增长，主要系报告期内公司根据相关会计准则摊销了 2381.94 万元的股权激励成本以及研发费用同比增加所致。

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
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	3,917,558.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,018,726.64
所得税影响额	3,023,766.17
少数股东权益影响额（税后）	-951.08
合 计	-17,078,353.19

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		23,448
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
连云港康贝尔医疗器械有限公司	22,132,338	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	19,880,899	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股
肖伟	11,808,082	人民币普通股
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	9,262,857	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	6,695,906	人民币普通股
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	5,610,523	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	5,499,942	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,464,918	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,427,786	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 截至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动的原因分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2012-3-31	2011-12-31	增减额	增减比例（%）
货币资金	303,935,390.40	201,714,625.85	102,220,764.55	50.68%
应交税费	34,572,576.22	21,066,522.58	13,506,053.64	64.11%

应付利息	1,659,560.17	1,036,726.43	622,833.74	60.08%
其他流动负债	32,898,824.45	22,976,582.81	9,922,241.64	43.18%
长期借款	218,000,000.00	148,000,000.00	70,000,000.00	47.30%
专项应付款	5,278,438.00	3,278,438.00	2,000,000.00	61.00%

- (1) 货币资金: 主要系报告期内公司销售回款增加及收到长期贷款资金所致。
- (2) 应交税费: 主要系报告期内公司销售收入增长, 实现的应交增值税相应增加所致。
- (3) 应付利息: 主要系报告期内公司银行借款增加, 银行借款利息相应增加所致。
- (4) 其他流动负债: 主要系报告期内公司收到资本化政府补助所致。
- (5) 长期借款: 主要系报告期内公司银行长期贷款增加所致。
- (6) 专项应付款: 主要系报告期内子公司江苏南星药业有限责任公司收到科技成果转化项目贷款所致。

3.1.2 截至报告期末, 公司利润表项目大幅变动的原因分析

单位: 元 币种: 人民币

项目	2012年1-3月	2011年1-3月	增减额	增减比例(%)
营业税金及附加	6,398,414.90	4,579,078.33	1,819,336.57	39.73%
管理费用	83,742,883.41	38,734,199.64	45,008,683.77	116.20%
财务费用	14,483,719.56	8,538,186.65	5,945,532.91	69.63%
资产减值损失	615,309.32	325,818.02	289,491.30	88.85%
投资收益	4,696.05		4,696.05	
营业外支出	201,743.85	59,223.25	142,520.60	240.65%

- (1) 营业税金及附加: 主要系报告期内公司销售收入增长, 实现的应交增值税相应增加所致。
- (2) 管理费用: 主要系报告期内公司根据相关会计准则摊销了 2381.94 万元的股权激励成本及研发费用同比增加所致。
- (3) 财务费用: 主要系报告期内公司银行借款增加, 银行借款利息相应增加所致。
- (4) 资产减值损失: 主要系报告期内公司计提资产减值准备增加所致。
- (5) 投资收益: 主要系报告期内公司计提联营公司北京健坤和医药科技有限公司投资收益所致。
- (6) 营业外支出: 主要系报告期内公司公益性捐赠增加所致。

3.1.3 截至报告期末, 公司现金流量表项目大幅变动的原因分析

单位: 元 币种: 人民币

项目	2012年1-3月	2011年1-3月	增减额	增减比例(%)
筹资活动产生的现金流量净额	102,047,602.38	74,651,588.77	27,396,013.61	36.70%

筹资活动产生的现金流量净额: 主要系报告期公司银行借款同比增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	报告期内已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2008	增发	282,456,989.24	49,151,187.78	273,011,954.89	9,445,034.35
合计	/	282,456,989.24	49,151,187.78	273,011,954.89	9,445,034.35

截至 2012 年 3 月 31 日, 已募集尚未使用的募集资金余额为: 9,445,034.35 元。该项资金占全部前次募集资金净额的 3.34%, 存放在中国银行连云港分行 (账号为: 541758227941) 和 华夏银行南京水西门支行 (账号 4148200001819400000135) 的账户内。该项资金尚未使用的原因: 募集资金项目尚在建设期, 募集资金尚未使用完毕。

3.2.2 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺投资项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	报告期内产生效益	是否符合预计收益
现代中药注射剂生产线技术改造项目	15188.00	16056.65	是	100.00%	2023.39	是
散结镇痛胶囊产业化项目	6268.00	3040.29	否	48.50%	暂未完工	
创新中药研究与 (GLP) 安全评价中心项目	8260.00	详见 3.2.3				

(1) 现代中药注射剂生产线技术改造项目已于 2010 年末竣工投产, 2012 年 1-3 月收入 15854.98 万元, 产生收益 2023.39 万元。

(2) 散结镇痛胶囊产业化项目, 拟投入金额为 6268.00 万元, 累计投入金额为 3040.29 万元, 目前“利用一期提取车间改造成中药精制车间工程”、“新建质检中心工程”已完工; “利用一期综合制剂车间改造成胶囊生产车间工程”尚未开工, 主要系为适应新版 GMP 标准对药品生产软、硬件条件要求的提高, 公司要求设计单位重新设计改造方案, 同时对该项目的公用系统、生产设备等重要细节进行了重新调研。目前, 公司已经制定项目改造进度计划, 正在进行方案图纸设计和设备选型论证, 预计 2012 年年底完工, 2013 年内通过国家 GMP 认证并投产使用。

3.2.3 承诺项目终止情况

创新中药研究与 (GLP) 安全评价中心项目, 拟投入金额为 8260.00 万元, 累计投入金额为 3289.14 万元, 用于支付土地款及相关税费。2012 年 2 月 5 日, 公司召开第四届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金的议案》, 鉴于公司一直未能获得募集资金项目——“创新中药研究与 (GLP) 安全评价中心项目”所在地块的土地所有权证和相关施工许可证, 导致项目已延期近三年无法开工, 降低了募集资金的使用效率。同时, 在这期间市场形势也发生了显著变化, 即使该项目能够建设实施, 也将无法达到最初预期的经济效益。经董事会审议决定终止“创新中药研究与 (GLP) 安全评价中心

项目”，并将该项目的募集资金全部用于永久补充公司主营业务生产经营所需的流动资金。2012 年 2 月 22 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金的议案》，该项目募集资金正式转为公司流动资金。2012 年 4 月 10 日，公司已收回前期累计投入 3289.14 万元并补充流动资金。

3.2.4 非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
行政办公楼	1305.66	55.55%	
培训中心	283.60	14.18%	
中试研发平台	3151.94	72.46%	
质检综合楼	1713.16	61.09%	
北京研发总部装修	1001.93	91.93%	
上市品种再评价研发中心	524.64	10.73%	
康缘弘道软胶囊生产线	13074.86	27.24%	
康缘医药产业园配套设施	3160.00	79.00%	
合计	24215.79	/	/

3.2.5 公司股权激励计划终止情况

3.2.5.1 公司股权激励计划终止

近两年，随着我国医药卫生体制改革不断推向深入，基本医疗保障和基本药物制度初步建立，重点体现了保基层、广覆盖指导思想，促进了基层医疗机构和基本药物发展，而公司的主导产品均为创新中药，尚未被列入《国家基本药物目录（基层版）》，市场集中在高端医疗机构，在新医改的大背景下，虽然公司在基层医疗分销领域采取了一系列措施，但未能取得预期成效，导致公司整体销售收入和利润增长速度低于预期水平。另外，2010 年以来中药材、原辅材料价格快速上涨、劳动力成本持续上升，也影响了公司利润的增长。受上述因素影响，公司在对照了《公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股权激励计划》）解锁条件中关于经营业绩的指标要求后，预测公司 2011 年及 2012 年、2013 年的经营业绩将无法达到《股权激励计划》中激励股权的业绩解锁目标，在此情况下继续实施《股权激励计划》已失去意义。公司董事会经研究决定终止实施《股权激励计划》，激励对象已获授的 760 万股限制性股票由公司回购并注销。2012 年 3 月 30 日公司召开第四届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于终止实施首期限限制性股票激励计划暨回购并注销已授予的限制性股票的议案》。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，《关于终止实施首期限限制性股票激励计划暨回购并注销已授予的限制性股票的公告》，公告编号：2012-009）。目前公司正在准备用于办理回购股权激励限制性股票的相关材料，公司将根据办理进度及时发布相关进展公告。

3.2.5.2 终止股权激励的影响

（1）对公司财务状况和经营成果的影响

公司 2012 年待解锁的 30%限制性股票系因经营业绩未满足权益工具的可行权条件而无法解锁行权，因此这部分限制性股票对应的公允价值 1168.85 万元可不确认股份支付费用；按照相关会计准则，2013 年、2014 年待解锁的 70%限制性股票对应的公允价值 2983.46 万

元作为加速行权，需确认股份支付费用，计入损益。股权激励正常实施与提前终止对各期将产生的费用如下：

单位：万元

项目	需要摊销的总费用	2011年	2012年	2013年	2014年
正常实施产生的费用	4152.30	1185.94	1787.46	890.21	288.69
失效及终止产生的费用	2983.46	601.52	2381.94	0	0

（2）对公司未来发展的影响

由于受医药市场竞争环境影响，以及中药材、原辅材料价格上涨、劳动力成本上升等因素影响，导致公司经营业绩无法达到《股权激励计划》解锁条件，因而终止实施股权激励计划，短期内会给公司形象带来一定影响。但是公司管理团队都能理性接受现实，分析自身不足，积极采取措施，调整营销策略应对市场环境变化，强化新品开发优化产品结构，强化内部管理控制成本上升，从长远看，终止实施股权激励计划是公司在分析各种影响因素，对公司近期经营目标进一步明确定位、修正刚性经营指标后的理性选择，但不会影响公司致力创新中药发展的战略定位，不会改变公司厚朴远志、博思精艺、追求创新卓越的理念文化，不会影响公司管理团队的勤勉尽职，不会改变公司持续健康发展的轨迹，因此也不会对公司未来的发展产生重大影响。公司管理团队将继续认真履行职业经理人的职责，尽力为股东创造价值。

（3）预计回购后对公司股权结构影响

公司本次回购股份 760 万股，回购完成并注销后公司股本结构变化情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+、-)	本次变动后	
	数量	比例 (%)		数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	116,139,579	27.44	-7,600,000	108,539,579	26.11
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股	116,139,579	27.44	-7,600,000	108,539,579	26.11
其中：境内非国有法人持股	108,539,579	25.64		108,539,579	26.11
境内自然人持股	7,600,000	1.80	-7,600,000		
二、无限售条件流通股	307,107,112	72.56		307,107,112	73.89
1、人民币普通股	307,107,112	72.56		307,107,112	73.89
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	423,246,691	100.00	-7,600,000	415,646,691	100.00

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

公司第一大股东江苏康缘集团有限责任公司于股改承诺期满后追加承诺：所持康缘药业股份自 2008 年 11 月 16 日起三年内不上市流通。报告期内，该股东持有的有限售条件股

份限售期已满，但尚未申请上市流通，仍处于锁定状态。该股东恪守承诺，未发生转让我公司股份的行为。

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2011 年度利润分配预案为：以股权激励股份回购注销后的公司总股本 415,646,691 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。

鉴于公司尚未召开 2011 年度股东大会审议公司 2011 年度利润分配预案，所以报告期内尚未实施该分配预案。

江苏康缘药业股份有限公司
法定代表人：肖伟
2012 年 4 月 23 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表 (一)

2012 年 3 月 31 日

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

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
流动资产:		
货币资金	303,935,390.40	201,714,625.85
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	373,558,008.91	430,108,396.29
应收账款	739,339,911.40	651,454,027.55
预付款项	189,380,686.38	197,776,217.36
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	61,096,876.22	48,450,680.85
买入返售金融资产		
存货	69,079,479.69	64,605,037.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,737,390,353.00	1,595,108,985.80
非流动资产:		
长期应收款		
长期股权投资	4,002,327.11	3,997,631.06
投资性房地产		
固定资产	552,787,336.06	560,670,864.24
在建工程	275,047,648.54	236,886,084.24
工程物资		
无形资产	118,252,422.68	101,349,827.53
开发支出	20,600,000.00	20,600,000.00
商誉	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	445,921.61	445,921.61
递延所得税资产	3,451,979.11	3,358,432.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,033,576,493.25	986,297,618.89
资产总计	2,770,966,846.25	2,581,406,604.69

公司法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 陈友龙

会计机构负责人: 焦晓杉

合并资产负债表（二）

2012 年 3 月 31 日

编制单位：江苏康缘药业股份有限公司

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
流动负债：		
短期借款	508,420,000.00	466,420,000.00
应付票据	133,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	109,852,786.54	126,301,409.26
预收款项	21,131,859.14	28,973,348.05
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,799,889.27	6,318,701.55
应交税费	34,572,576.22	21,066,522.58
应付利息	1,659,560.17	1,036,726.43
应付股利	704,430.49	852,728.41
其他应付款	167,209,080.87	161,354,504.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,898,824.45	22,976,582.81
流动负债合计	1,016,249,007.15	955,300,523.78
非流动负债：		
长期借款	218,000,000.00	148,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	5,278,438.00	3,278,438.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	223,278,438.00	151,278,438.00
负债合计	1,239,527,445.15	1,106,578,961.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	423,246,691.00	423,246,691.00
资本公积	323,860,669.08	300,041,256.29
减：库存股		
盈余公积	117,993,352.67	117,993,352.67
一般风险准备		
未分配利润	620,392,815.45	595,364,665.27
外币报表折算差额	-774,276.39	-773,156.40
归属于母公司所有者权益合计	1,484,719,251.81	1,435,872,808.83
少数股东权益	46,720,149.29	38,954,834.08
所有者权益合计	1,531,439,401.10	1,474,827,642.91
负债和所有者权益总计	2,770,966,846.25	2,581,406,604.69

公司法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：陈友龙

会计机构负责人：焦晓杉

母公司资产负债表 (一)

2012 年 3 月 31 日

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

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
流动资产:		
货币资金	254,729,510.49	146,727,209.10
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	330,704,337.29	381,907,832.38
应收账款	633,043,428.27	553,986,029.41
预付款项	135,173,469.57	141,229,785.61
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,622,913.44	15,658,131.83
存货	47,074,633.18	47,214,394.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,421,348,292.24	1,287,723,383.16
非流动资产:		
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	190,878,522.78	190,873,826.73
投资性房地产		
固定资产	517,589,962.90	525,756,892.44
在建工程	187,851,894.69	155,726,938.31
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	76,473,017.31	76,785,428.36
开发支出	20,600,000.00	20,600,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,685,116.16	1,591,569.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	995,078,513.84	971,334,654.96
资产总计	2,416,426,806.08	2,259,058,038.12

公司法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 陈友龙

会计机构负责人: 焦晓杉

母公司资产负债表（二）

2012 年 3 月 31 日

编制单位：江苏康缘药业股份有限公司

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
流动负债：		
短期借款	392,000,000.00	367,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	80,042,410.12	97,827,270.17
预收款项	18,979,513.63	26,375,303.30
应付职工薪酬	4,630,482.42	4,347,931.37
应交税费	26,428,081.57	12,447,574.98
应付利息	1,490,704.91	873,767.28
应付股利		
其他应付款	130,029,180.40	121,764,489.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,898,824.45	22,976,582.81
流动负债合计	786,499,197.50	753,612,919.44
非流动负债：		
长期借款	148,000,000.00	78,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,278,438.00	3,278,438.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	151,278,438.00	81,278,438.00
负债合计	937,777,635.50	834,891,357.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	423,246,691.00	423,246,691.00
资本公积	323,860,669.08	300,041,256.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	116,186,192.11	116,186,192.11
一般风险准备		
未分配利润	615,355,618.39	584,692,541.28
所有者权益（或股东权益）合计	1,478,649,170.58	1,424,166,680.68
负债和所有者权益总计	2,416,426,806.08	2,259,058,038.12

公司法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：陈友龙

会计机构负责人：焦晓杉

4.2

合并利润表

2012 年 1—3 月

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	379,222,988.11	347,423,989.05
其中: 营业收入	379,222,988.11	347,423,989.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	344,638,588.31	299,070,551.59
其中: 营业成本	90,533,708.82	105,792,163.55
营业税金及附加	6,398,414.90	4,579,078.33
销售费用	148,864,552.30	141,101,105.40
管理费用	83,742,883.41	38,734,199.64
财务费用	14,483,719.56	8,538,186.65
资产减值损失	615,309.32	325,818.02
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)	4,696.05	
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)	34,589,095.85	48,353,437.46
加: 营业外收入	3,919,988.36	3,936,665.19
减: 营业外支出	201,743.85	59,223.25
其中: 非流动资产处置损失		
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	38,307,340.36	52,230,879.40
减: 所得税费用	5,513,874.97	7,653,931.50
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	32,793,465.39	44,576,947.90
归属于母公司所有者的净利润	32,440,138.03	43,672,864.11
少数股东损益	353,327.36	904,083.79
六、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.08	0.11
(二) 稀释每股收益	0.08	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,440,138.03	43,672,864.11
归属于少数股东的综合收益总额	353,327.36	904,083.79

公司法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 陈友龙

会计机构负责人: 焦晓杉

母公司利润表

2012年1—3月

编制单位：江苏康缘药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	310,487,711.55	258,851,558.21
减：营业成本	78,193,589.30	74,778,717.81
营业税金及附加	5,272,329.82	3,493,015.32
销售费用	108,962,023.08	100,328,444.44
管理费用	73,104,769.69	27,872,064.17
财务费用	12,173,619.51	6,653,211.93
资产减值损失	623,646.91	368,902.32
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）	4,696.05	
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）	32,162,429.29	45,357,202.22
加：营业外收入	3,909,658.36	2,554,177.49
减：营业外支出	107,934.62	53,848.25
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,964,153.03	47,857,531.46
减：所得税费用	5,301,075.92	6,988,271.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,663,077.11	40,869,260.27
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.10
（二）稀释每股收益	0.07	0.10
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	30,663,077.11	40,869,260.27

公司法定代表人：肖伟

主管会计工作负责人：陈友龙

会计机构负责人：焦晓杉

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—3 月

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	394,230,520.65	345,569,177.08
收到的税费返还		1,527,013.38
收到其他与经营活动有关的现金	60,074,145.11	4,325,992.72
经营活动现金流入小计	454,304,665.76	351,422,183.18
购买商品、接受劳务支付的现金	82,502,258.62	79,437,841.78
支付给职工以及为职工支付的现金	50,053,809.76	61,782,083.24
支付的各项税费	54,848,766.57	41,821,394.51
支付其他与经营活动有关的现金	226,628,641.63	172,691,069.21
经营活动现金流出小计	414,033,476.58	355,732,388.74
经营活动产生的现金流量净额	40,271,189.18	-4,310,205.56
二、投资活动产生的现金流量:		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,900.00
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		
投资活动现金流入小计		117,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,097,041.89	22,742,457.18
投资支付的现金		4,000,000.00
投资活动现金流出小计	40,097,041.89	26,742,457.18
投资活动产生的现金流量净额	-40,097,041.89	-26,624,557.18
三、筹资活动产生的现金流量:		
取得借款收到的现金	288,000,000.00	138,409,204.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	288,000,000.00	156,409,204.40
偿还债务支付的现金	176,000,000.00	77,141,015.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,952,397.62	3,992,520.33
支付其他与筹资活动有关的现金		624,080.00
筹资活动现金流出小计	185,952,397.62	81,757,615.63
筹资活动产生的现金流量净额	102,047,602.38	74,651,588.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-985.12	-10,193.17
五、现金及现金等价物净增加额	102,220,764.55	43,706,632.86
加: 期初现金及现金等价物余额	201,714,625.85	151,523,396.75
六、期末现金及现金等价物余额	303,935,390.40	195,230,029.61

公司法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 陈友龙

会计机构负责人: 焦晓杉

母公司现金流量表

2012 年 1—3 月

编制单位: 江苏康缘药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	325,110,035.29	273,786,051.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,363,177.44	2,519,540.66
经营活动现金流入小计	378,473,212.73	276,305,592.46
购买商品、接受劳务支付的现金	76,003,157.63	64,378,043.52
支付给职工以及为职工支付的现金	34,347,866.88	48,998,090.58
支付的各项税费	43,213,219.56	31,678,705.17
支付其他与经营活动有关的现金	173,286,180.52	119,977,782.36
经营活动现金流出小计	326,850,424.59	265,032,621.63
经营活动产生的现金流量净额	51,622,788.14	11,272,970.83
二、投资活动产生的现金流量:		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,900.00
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		
投资活动现金流入小计		117,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,935,440.85	21,206,516.54
投资支付的现金		4,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	31,935,440.85	25,206,516.54
投资活动产生的现金流量净额	-31,935,440.85	-25,088,616.54
三、筹资活动产生的现金流量:		
取得借款收到的现金	238,000,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	238,000,000.00	83,000,000.00
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,685,045.90	3,138,887.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	149,685,045.90	43,138,887.05
筹资活动产生的现金流量净额	88,314,954.10	39,861,112.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	108,002,301.39	26,045,467.24
加: 期初现金及现金等价物余额	146,727,209.10	106,838,320.05
六、期末现金及现金等价物余额	254,729,510.49	132,883,787.29

公司法定代表人: 肖伟

主管会计工作负责人: 陈友龙

会计机构负责人: 焦晓杉