

# 海南康芝药业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人洪江游、主管会计工作负责人刘会良及会计机构负责人(会计主管人员)张志强声明：保证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

单位：元

	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	1,827,371,661.07	294,086,898.58	521.37%	
归属于公司普通股股东的所有者权益 (或股东权益)	1,777,771,678.77	240,490,884.40	639.23%	
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	17.78	3.21	453.89%	
	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	106,472,924.21		75.04%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.06		30.86%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业收入	91,391,951.10	24.57%	213,465,418.71	43.42%
归属于公司普通股股东的净利润	40,106,839.76	3.60%	94,452,794.37	34.59%
基本每股收益 (元/股)	0.40	-23.08%	1.09	15.96%
稀释每股收益 (元/股)	0.40	-23.08%	1.09	15.96%
净资产收益率 (%)	4.45%	-18.35%	10.17%	-27.71%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	4.44%	-18.30%	10.06%	-27.43%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-14,202.62
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	3,159,793.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,992.28
所得税影响额	-777,559.91
合计	2,166,039.00

## 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）	5,369	
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
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	1,255,625	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	1,219,993	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	1,210,351	人民币普通股
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	824,563	人民币普通股
交通银行—富国天益价值证券投资基金	750,741	人民币普通股
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	649,433	人民币普通股
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	642,601	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	605,649	人民币普通股
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	557,097	人民币普通股
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	549,715	人民币普通股

## 2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南宏氏投资有限公司	58,189,655	0	0	58,189,655	首发承诺	2013年5月26日
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	5,172,414	0	0	5,172,414	首发承诺	2011年5月26日
陈惠贞	3,219,180	0	0	3,219,180	首发承诺	2013年5月26日
深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）	2,586,207	0	0	2,586,207	首发承诺	2011年5月26日
洪江游	1,939,655	0	0	1,939,655	首发承诺	2013年5月26日
海南菖蒲医药技术有限公司	1,810,345	0	0	1,810,345	首发承诺	2011年5月26日
冯卓凡	775,862	0	0	775,862	首发承诺	2011年5月26日
洪江涛	452,586	0	0	452,586	首发承诺	2013年5月26日
洪丽萍	226,293	0	0	226,293	首发承诺	2013年5月26日
何子群	219,828	0	0	219,828	首发承诺	2013年5月26日
杨发展	64,655	0	0	64,655	首发承诺	2013年5月26日
刘会良	64,655	0	0	64,655	首发承诺	2013年5月26日

王胜	59,483	0	0	59,483	首发承诺	2013年5月26日
陈秀明	47,198	0	0	47,198	首发承诺	2013年5月26日
洪志慧	45,259	0	0	45,259	首发承诺	2013年5月26日
高洪常	45,259	0	0	45,259	首发承诺	2013年5月26日
花中桃	45,259	0	0	45,259	首发承诺	2013年5月26日
张弛	25,862	0	0	25,862	首发承诺	2013年5月26日
周青华	10,345	0	0	10,345	首发承诺	2013年5月26日
符麟军	4,500	0	0	4,500	高管锁定股	2011年5月26日
配售股份	5,000,000	5,000,000	0	0	网下配售股份	2010年8月26日
合计	80,004,500	5,000,000	0	75,004,500	—	—

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.货币资金较年初增长 1471.05%，主要是公司上市融资净额 144,282.80 万元，其他是经营利润增加所致；
- 2.预付款项较年初减少 51.71%，主要是年初预付的设备及材料大部分到货，并入资产所致；
- 3.其他应收款较年初增加 148.11%，主要是本季度支付的儿童药生产基地装修款较多所致；
- 4.存货较年初增加 81.78%，主要是生产销售同比增加，储备了材料及产成品所致；
- 5.在建工程较年初增加 113.77%，主要是儿童药生产基地在不断的投入所致；
- 6.资产较年初增加 521.37%，主要是公司上市融资净额 144,282.80 万元，其他经营利润增加所致；
- 7.短期借款较年初减少 100%，主要是归还了银行借款所致；
- 8.应付账款较年初减少 47.15%，主要是支付了已欠材料及设备款所致；
- 9.应付职工薪酬较年初减少 59.34%，主要是支付了年初预提的年终奖所致；
- 10.应交税费较年初增加 71.82%，主要是本季度应缴的企业所得税及增值税比同期增幅较大所致；
- 11.非流动负债较年初增加 1500%，主要是本季度收到财政补助的专用资金 600 万元所致；
- 12.资本公积较年初增加 3494.43%，主要是公司上市股本溢价所致；
- 13.未分配利润较年初增加 81.69%，主要是经营净利润增加所致；
- 14.负债和股东权益总计较年初增加 521.37%，主要是公司上市股本溢价及其他经营利润增加所致。

##### 二、利润表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.营业收入本年 1-9 月份较上年同期增长 43.42%，主要是生产销售增加所致；
- 2.营业成本本年 1-9 月份较上年同期增长 63.76%，主要是生产量增加、员工工资增长以及募投项目管理费用增加而未产生效益所致；
- 3.销售费用本年 1-9 月份较上年同期增长 46.40%，其中本年 7-9 月份较上年同期增长 153.12%，主要是销售量及广告投入增加所致；
- 4.管理费用本年 1-9 月份较上年同期增长 52.95%，主要是生产量增加，募投项目管理费用增加而未产生效益所致；
- 5.财务费用本年 1-9 月份较上年同期增长 230.37%，主要是存款利息增加所致；
- 6.营业外收入本年 1-9 月份较上年同期增长 294.63%，主要是增值税退税增加所致；
- 7.营业外支出本年 1-9 月份较上年同期增长 2937.88%，主要是给玉树地区捐药品成本增加所致；
- 8.净利润本年 1-9 月份较上年同期增长 34.59%，主要是产销量同比增长所致。

##### 三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.销售商品、提供劳务收到的现金本年 1-9 月份较上年上期增长 40.59%，主要是产品销售额增加所致；
- 2.收到的税费返还本年 1-9 月份较上年同期增长 291.81%，主要是增值税退税增加所致；
- 3.收到的其他与经营活动有关的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 766.94%，主要是收到财政补助专用资金 600 万元及存款利息收入增加所致；
- 4.支付给职工以及为职工支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 80.65%，主要是新厂生产工人工资增加，生产量增加及人工费同比增加所致；
- 5.取得投资收益所收到的现金本年 1-9 月份较上年同期减少 100%，主要是取消了打新股所致；
- 6.购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 136.16%，主要是儿童药生产基地在不断地投入资金所致；
- 7.吸收投资所收到现金本年 1-9 月份较上年同期增加 145,200 万元，主要是公司上市融资所致；
- 8.取得借款所收到的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 76.47%，主要是取得银行借款所致；
- 9.偿还债务所支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 176.47%，主要是还银行借款所致；
- 10.期末现金及现金等价物余额本年 1-9 月份较上年同期增加 1313.03%，主要是公司上市融资净额 144,282.80 万元，其他是经营利润增加。

#### 四、主要财务指标大幅变动的原因

- 1.2010 年 7-9 月份净资产收益率为 4.45%，较去年同期下降 18.35%，主要是本年公司 IPO 募集资金使本期净资产较上年同期大幅增加所致。
- 2.2010 年 7-9 月份每股收益为 0.40 元，较去年同期减少 23.08%，主要是公司发行股票，股本增加 2500 万股，募集资金所投资项目尚未产生效益所致。

## 3.2 业务回顾和展望

### 一、报告期内公司经营情况

2010 年第三季度，公司各项经营呈现稳步增长的态势，产品供不应求。报告期内，公司实现营业收入 9139.20 万元，比去年同比增长 24.57%；实现营业利润 4713.56 万元，比去年同比增长 3.76%；利润总额为 4814.33 万元，比去年同比增长 4.50%；归属于母公司所有者的净利润 4010.68 万元，比去年同比增长 3.60%。

### 二、2010 年公司年度经营计划执行情况

报告期内公司 2010 年经营计划未发生重大变更，2010 年三季度，公司以年度经营计划为核心目标，积极开展以下的工作：

1.募投项目建设方面：海口高新区药谷二期儿童药生产基地建设项目的综合制剂车间已进行试生产，8 月份已向海南省药监局报送 GMP 认证资料，如综合制剂车间通过 GMP 认证，这将大大缓解公司产能不足和产品供不应求的被动局面，进一步提高公司的盈利水平。

2.在营销方面：营销公司成立了营销二部，大力加强公司销售管理骨干、销售精英及代理商营销团队的专业技术及业务培训，为现在及未来公司临床品种及新产品的推广做好充分的准备。营销公司将继续依照募投资金的使用计划，加快营销网络的建设，加大品牌建设的投入，为不断推出的新产品营造一个良好的市场环境和独具特色的品牌形象。第四季度，新产品鞣酸蛋白酵母散、乳酸菌素颗粒将陆续上市，在新产品的推广初期，新品业绩贡献存在不确定性，我们预计这些新产品对公司第四季度的业绩不会产生重大影响。

3.在科研创新方面：本报告期内，在研项目按计划逐步推进，已递交新产品注册申请 1 个，引进 3.2 类新药临床批件 2 个（阿莫西林氨溴索胶囊和阿莫西林氨溴索干混悬剂），获得药品注册批件 1 个（产品：乳酸菌素颗粒，批准文号：国药准字 H20103529），已列入政府计划项目 4 个：

1) “盐酸吡格列酮口腔崩解片”项目被列入“2010 年度海南省重大科技计划”项目；

2) “尼美舒利缓释片”项目被列入“2010 年度国家重点新产品计划”项目；

3) 国家级中药保护品种“止咳橘红颗粒”项目被列为“国家火炬计划”项目；

4) “儿科药高技术产业化项目”被列入国家发展改革委下达的《2010 年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划》项目。

下一步，公司将继续依照募投资金的使用计划，加大对科研项目投入的力度。通过进一步引进人才、引进技术、完善科研环境，提供物质保障，通过产、学、研合作等激发科研人员的积极性，努力实施公司“专注儿童健康、打造民族品牌”的战略，力争成为行业自主创新的主流企业，成为国内儿童用药企业的主力军。

4.公司治理方面：报告期内，公司修订了《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》；公司董事、监事及高级管理人员积极参加海南省证监局及深交所举办的各种培训；公司办公自动化操作系统已经启用；公司已成立“康芝药业党支

部”、“康芝药业团支部”以及“康芝药业女职工委员会”，各组织已正式开展工作；为了进一步提高公司管理人员的管理水平，促进公司整体水平的提升，公司组织营销及研发管理人员赴内蒙古蒙牛集团和伊利集团进行为期 5 天的参观学习。

今后，公司将继续重视规范运作，严格按照中国证监会和深交所等监管部门相关规定和公司股东大会、董事会、监事会审定的各种规章制度开展工作。

5. 品牌建设与文化建设方面：公司将以上市为契机，为提升企业经营理念、服务理念、团队理念等方面着手，进一步提升企业的核心价值观，塑造“诚实、创新、关爱”的企业精神，增加团队的凝聚力、战斗力，为打造国内最具影响力的儿童用药生产企业，创立一个倍受世人尊重的医药民族品牌奠定坚实的基础。

6. 进一步完善生产、质量管理规范体系、加强对安全生产工作的领导。

7. 在优先满足生产经营快速发展所需要各种资源的前提下，公司继续根据发展战略、市场竞争状况，积极稳妥、公平合法地开展对外投资，如收购、兼并与公司主营业务相关的药品临床批件、药品生产批件、药品生产企业、药品经营企业等。

### 三、未来经营的重要风险因素

1. “管理创新能力”有待进一步提升。伴随着公司募投项目的实施，公司经营规模将逐步扩大，公司的经营管理将更加复杂和困难，且随着公司逐步增加新的产品及业务领域，也需要公司管理团队不断学习和创新，以适应企业未来快速发展的需要。

2. 募集资金闲置风险：公司公开发行股票募集资金 144,282.80 万元，三个募投项目所需资金 31,389.00 万元，其余 112,893.80 万元募集资金将用于其它与主营业务相关的营运资金项目，此使用计划仍在积极筹划、调研与分析之中。公司将本着对全体股东负责的态度按相关规定谨慎使用超募资金。如果超募资金长期闲置，有降低资金使用效率，从而影响公司净资产收益率的风险。

### 四、报告期内公司无形资产的变动情况

1. 获得药品注册批件一个（药品名称：乳酸菌素颗粒）。
2. 获得发明专利一个：

专利号	专利名称	申请日	专利权期限	专利类型	证书号
ZL 200910008869.X	一种罗红霉素氨溴索分散片	2009 年 2 月 11 日	20 年	发明专利	656799

3. 中药保护品种保护期延长获批。

药品名称	保护品种号	保护起始日	保护终止日	级别
止咳橘红颗粒	ZYB20720100270	2010-6-22	2016-9-13	二

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）首次公开发行股票前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

控股股东海南宏氏投资有限公司(以下简称“宏氏投资”)、实际控制人洪江游承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东洪江游作为公司董事和高级管理人员承诺，在上述承诺的限售期届满后，其直接或间接所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其直接或间接所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。

股东陈惠贞、洪江涛、洪丽萍和洪志慧作为实际控制人的一致行动人承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东刘会良、高洪常和何子群承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东洪江涛、洪丽萍、洪志慧作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其直接或间接所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其直接或间接所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其直

接或间接所持有的发行人股份。

股东陈惠贞作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所持有的发行人股份。

股东刘会良、高洪常和何子群作为公司监事和高级管理人员承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持发行人股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所持有的发行人股份。

股东南海成长、创东方、海南菖蒲、冯卓凡承诺自发行人股票上市之日起一年内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东杨发展、王胜、张弛、陈秀明、花中桃和周青华承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

## (二) 避免同业竞争的承诺

控股股东宏氏投资、实际控制人洪江游关于避免同业竞争分别承诺如下：

“在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”

“在本人及本人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

“如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

报告期内，上述承诺人履行承诺的情况良好。

## 4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		144,282.80		本季度投入募集资金总额		2,479.42						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,244.84						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
儿童药生产基地建设项目	否	24,525.29	24,525.29	-	1,358.88	14,006.82	-	-	2010年09月30日	0.00	是	否
营销网络建设项目	否	3,025.00	3,025.00	-	1,048.54	1,166.02	-	-	2011年12月31日	0.00	是	否
药品研发中心建设项目	否	3,838.71	3,838.71	-	72.00	72.00	-	-	2011年12月31日	0.00	是	否
合计	-	31,389.00	31,389.00	-	2,479.42	15,244.84	-	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司自筹资金预先投入募集项目的置换金额为 107,906,180.00 元，已经中审国际会计师事务所 中审国际 鉴字【2010】第 01020106 号鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理，实行专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

#### 4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用

## § 5 附录

## 5.1 资产负债表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,581,946,688.21	1,525,461,593.78	100,693,673.57	66,215,956.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	27,593,600.43	16,610,126.66	24,116,093.82	15,558,576.71
预付款项	17,677,030.06	11,494,008.66	36,602,301.10	33,444,500.24
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	4,450,440.73	2,033,703.34	1,793,762.96	977,754.63
买入返售金融资产				
存货	24,389,817.09	22,226,308.31	13,417,167.07	12,124,453.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,656,057,576.52	1,577,825,740.75	176,622,998.52	128,321,241.64
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		14,434,800.00		3,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	43,900,789.72	40,873,829.64	43,498,004.92	42,247,412.69
在建工程	102,826,335.34	95,818,097.78	48,101,524.41	48,101,524.41
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	24,552,402.56	24,048,803.07	25,829,813.80	25,829,813.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	34,556.93	25,491.72	34,556.93	25,491.72
其他非流动资产				



非流动资产合计	171,314,084.55	175,201,022.21	117,463,900.06	119,204,242.62
资产总计	1,827,371,661.07	1,753,026,762.96	294,086,898.58	247,525,484.26
流动负债：				
短期借款			8,500,000.00	8,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	8,387,714.07	8,214,692.89	15,869,449.20	14,176,691.52
预收款项	17,572,909.46	298,905.50	15,261,099.81	223,881.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,401,247.44	1,423,180.44	3,446,101.18	1,949,102.11
应交税费	13,509,698.11	9,219,213.85	7,862,791.03	5,841,261.60
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,328,413.22	491,609.34	2,256,572.96	458,060.95
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	43,199,982.30	19,647,602.02	53,196,014.18	31,148,997.96
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,400,000.00	6,400,000.00	400,000.00	400,000.00
非流动负债合计	6,400,000.00	6,400,000.00	400,000.00	400,000.00
负债合计	49,599,982.30	26,047,602.02	53,596,014.18	31,548,997.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	1,458,401,883.95	1,458,401,883.95	40,573,883.95	40,573,883.95
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,741,700.04	12,290,260.23	12,290,260.23	12,290,260.23
一般风险准备				
未分配利润	204,628,094.78	156,287,016.76	112,626,740.22	88,112,342.12

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,777,771,678.77	1,726,979,160.94	240,490,884.40	215,976,486.30
少数股东权益				
所有者权益合计	1,777,771,678.77	1,726,979,160.94	240,490,884.40	215,976,486.30
负债和所有者权益总计	1,827,371,661.07	1,753,026,762.96	294,086,898.58	247,525,484.26

## 5.2 本报告期利润表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	91,391,951.10	62,796,204.92	73,366,314.03	54,483,826.22
其中：营业收入	91,391,951.10	62,796,204.92	73,366,314.03	54,483,826.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	44,256,346.06	26,294,337.93	28,555,114.10	21,909,549.29
其中：营业成本	28,722,909.75	20,001,104.24	17,941,728.17	15,333,170.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	949,593.08	638,951.24	868,281.30	758,208.19
销售费用	8,524,775.62	1,280,902.14	3,367,914.42	509,267.99
管理费用	7,425,558.06	5,684,798.78	6,497,537.37	5,506,658.26
财务费用	-1,366,490.45	-1,311,418.47	-120,194.55	-69,384.23
资产减值损失			-152.61	-128,371.24
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）			614,441.35	155,538.10
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）	47,135,605.04	36,501,866.99	45,425,641.28	32,729,815.03
加：营业外收入	1,007,025.04	-1,042.58	653,346.93	
减：营业外支出	-624.20	-624.20	7,804.82	7,804.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”	48,143,254.28	36,501,448.61	46,071,183.39	32,722,010.21

号填列)				
减：所得税费用	8,036,414.52	5,475,217.28	7,357,679.42	4,709,744.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,106,839.76	31,026,231.33	38,713,503.97	28,012,265.52
归属于母公司所有者的净利润	40,106,839.76	31,026,231.33	38,713,503.97	28,012,265.52
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40		0.52	
（二）稀释每股收益	0.40		0.52	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	40,106,839.76	31,026,231.33	38,713,503.97	28,012,265.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,106,839.76	31,026,231.33	38,713,503.97	28,012,265.52
归属于少数股东的综合收益总额				

### 5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	213,465,418.71	141,595,715.88	148,835,938.34	116,979,028.68
其中：营业收入	213,465,418.71	141,595,715.88	148,835,938.34	116,979,028.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	103,521,218.93	62,700,426.03	66,505,108.50	56,258,083.80
其中：营业成本	65,403,902.50	42,973,034.32	39,939,069.66	34,445,916.45
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,059,872.00	1,216,294.63	1,751,523.53	1,296,907.14
销售费用	17,373,692.10	3,802,929.48	11,867,672.39	8,749,731.87
管理费用	20,636,752.83	16,321,750.78	13,492,557.53	12,368,884.35
财务费用	-1,953,000.50	-1,613,583.18	-591,147.21	-511,010.67
资产减值损失			45,432.60	-92,345.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号			614,441.35	155,538.10

填列)				
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）	109,944,199.78	78,895,289.85	82,945,271.19	60,876,482.98
加：营业外收入	4,203,538.43	1,562,500.00	1,065,184.68	
减：营业外支出	252,290.28	252,290.28	8,304.82	8,104.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,895,447.93	80,205,499.57	84,002,151.05	60,868,378.16
减：所得税费用	19,442,653.56	12,030,824.93	13,824,889.60	9,151,848.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,452,794.37	68,174,674.64	70,177,261.45	51,716,529.56
归属于母公司所有者的净利润	94,452,794.37	68,174,674.64	70,177,261.45	51,716,529.56
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.09		0.94	
（二）稀释每股收益	1.09		0.94	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	94,452,794.37	68,174,674.64	70,177,261.45	51,716,529.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,452,794.37	68,174,674.64	70,177,261.45	51,716,529.56
归属于少数股东的综合收益总额				

#### 5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	250,920,236.85	164,684,528.15	178,477,469.81	126,968,988.53
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增				

加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,173,538.40	1,532,500.00	1,065,184.68	
收到其他与经营活动有关的现金	8,101,013.23	8,101,013.23	934,434.86	849,626.29
经营活动现金流入小计	263,194,788.48	174,318,041.38	180,477,089.35	127,818,614.82
购买商品、接受劳务支付的现金	77,294,324.12	38,679,042.11	61,351,909.07	41,940,723.37
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	15,339,541.12	12,726,448.51	8,491,366.01	7,772,364.17
支付的各项税费	37,287,860.11	22,803,288.15	29,021,357.54	21,769,499.22
支付其他与经营活动有关的现金	26,800,138.92	11,037,892.10	20,784,964.15	16,086,969.10
经营活动现金流出小计	156,721,864.27	85,246,670.87	119,649,596.77	87,569,555.86
经营活动产生的现金流量净额	106,472,924.21	89,071,370.51	60,827,492.58	40,249,058.96
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			614,441.35	155,538.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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			614,441.35	155,538.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,051,952.35	51,485,919.57	25,004,566.13	24,950,597.45
投资支付的现金		11,434,800.00		1,000,000.00
质押贷款净增加额				
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	59,051,952.35	62,920,719.57	25,004,566.13	25,950,597.45
投资活动产生的现金	-59,051,952.35	-62,920,719.57	-24,390,124.78	-25,795,059.35

流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,452,000,000.00	1,452,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,467,000,000.00	1,467,000,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金	23,500,000.00	23,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,561.25	251,561.25	4,230,408.89	4,225,040.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	9,416,395.97	9,416,395.97		
筹资活动现金流出小计	33,167,957.22	33,167,957.22	12,730,408.89	12,725,040.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,433,832,042.78	1,433,832,042.78	-4,230,408.89	-4,225,040.01
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	1,481,253,014.64	1,459,982,693.72	32,206,958.91	10,228,959.60
加：期初现金及现金等价物余额	100,693,673.57	65,478,900.06	79,746,975.39	79,539,251.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,581,946,688.21	1,525,461,593.78	111,953,934.30	89,768,211.44

## 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计