

# 海南康芝药业股份有限公司 2011 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 (元)	1,964,365,285.66	1,904,618,724.58	3.14%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,782,947,120.22	1,828,606,131.25	-2.50%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.91	18.29	-51.28%	
	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)	-169,138,042.68		-258.86%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.85		-180.19%	
	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 (%)
营业总收入 (元)	69,965,183.88	-23.44%	204,764,631.39	-4.08%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-7,789,594.01	-119.42%	14,340,988.97	-84.82%
基本每股收益 (元/股)	-0.04	-110.00%	0.07	-93.58%
稀释每股收益 (元/股)	-0.04	-110.00%	0.07	-93.58%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.44%	-4.89%	0.79%	-9.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.92%	-5.36%	0.32%	-9.74%

#### 2.1.1 备注

2011 年 4 月 18 日，公司实施完成了权益分派（资本公积金每 10 股转增 10 股），上表中上年同期每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标，仍按照转增前股本（10000 万股）进行计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-81,137.30	
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	10,522,906.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,489.07	
所得税影响额	-929,550.92	
少数股东权益影响额	-936,167.33	
合计	8,598,539.97	-

## 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）	14,127	
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
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	10,002,609	人民币普通股
深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）	3,672,414	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,158,037	人民币普通股
冯卓凡	1,997,772	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资	1,978,754	人民币普通股
海南菖蒲医药技术有限公司	1,716,599	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	1,199,912	人民币普通股
胡永星	1,101,000	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	1,071,072	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	499,922	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
何子群	439,656	0	0	439,656	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪江涛	905,172	0	0	905,172	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
陈惠贞	6,438,360	0	0	6,438,360	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪丽萍	452,586	0	0	452,586	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪志慧	90,518	0	0	90,518	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
王胜	118,966	0	0	118,966	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
张弛	51,724	0	0	51,724	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
陈秀明	94,396	0	0	94,396	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日

杨发展	129,310	0	0	129,310	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
刘会良	129,310	0	0	129,310	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
花中桃	90,518	0	0	90,518	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
高洪常	90,518	0	0	90,518	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
周青华	20,690	0	0	20,690	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪江游	3,879,310	0	0	3,879,310	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
海南宏氏投资有限公司	116,379,310	0	0	116,379,310	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
符麟军	9,000	0	0	9,000	董事换届离任锁定	2011 年 12 月 27 日
合计	129,319,344	0	0	129,319,344	—	—

### § 3 管理层讨论与分析

#### 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

<p>一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 应收账款较年初增长 98.69%，主要是合并控股公司及赊销收入增加所致；</li> <li>2. 预付款项较年初增长 172.16%，主要是预付设备款及新产品广告费增加所致；</li> <li>3. 其他应收款较年初增长 66.85%，主要是支付代理保证金增加所致；</li> <li>4. 存货较年初增长 46.53%，主要是合并控股公司及子公司增加所致；</li> <li>5. 其他流动资产较年初减少 95.18%，主要是收回委托理财资金所致；</li> <li>6. 固定资产较年初增长 66.06%，主要是合并控股公司及子公司增加所致；</li> <li>7. 在建工程较年初增长 49.65%，主要是竞拍资产增加及增加设备所致；</li> <li>8. 无形资产较年初增长 587.32%，主要是合并控股公司及子公司增加所致；</li> <li>9. 商誉较年初增长 23,520,716.36 元，主要是并购沈阳康芝购买价与资产评估价的差额；</li> <li>10. 递延所得税资产较年初减少 82.81%，主要是合并控股公司增加所致；</li> <li>11. 长期待摊费用较年初增长 1017.90%，主要是新产品广告制作费及子公司筹建费用增加所致；</li> <li>12. 非流动资产合计较年初增长 130.93%，主要是合并控股公司及子公司增加所致；</li> <li>13. 应付职工薪酬较年初减少 62.05%，主要是因发放了年初计提的 2010 年度奖金所致；</li> <li>14. 应交税费较年初减少 97.19%，主要是因缴纳了去年四季度税金所致；</li> <li>15. 应付股利较年初增长 30,000,000.00 元，主要是根据股东会决议预提分红所致；</li> <li>16. 其他应付款较年初增长 59.59%，主要是合并控股公司增加及新增应付款所致；</li> <li>17. 其他流动负债较年初增长 1,200,000.00 元，主要是合并控股公司增加所致；</li> <li>18. 其他非流动负债合计较年初减少 84.76%，主要是财政补贴收入转入营业外收入所致；</li> <li>19. 非流动负债合计较年初减少 84.76%，主要是财政补贴收入转入营业外收入所致；</li> <li>20. 股本较年初增长 100.00%，是由公司资本公积转增股本所致。</li> </ol> <p>二、合并利润表项目大幅变动情况与原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 营业成本本年 1-9 月份较上年同期增长 80.01%，主要原因是产品结构变化和生产成本增加；</li> <li>2. 销售费用本年 1-9 月份较上年同期增长 238.89%，主要原因是新产品广告费增加及销售人员工资增加；</li> <li>3. 管理费用本年 1-9 月份较上年同期增长 91.19%，主要原因是合并控股公司费用增加及人工费用增加；</li> <li>4. 财务费用本年 1-9 月份较上年同期增加 -22,207,630.28 元，主要原因是募集资金利息增加；</li> <li>5. 投资收益本年 1-9 月份较上年同期增加 395,506.85 元，主要原因是交易性金融资产利息收入；</li> <li>6. 营业利润本年 1-9 月份较上年同期减少 89.41%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；</li> <li>7. 营业外收入本年 1-9 月份较上年同期增加 152.99%，主要原因是财政补贴及税收返还增加；</li> <li>8. 营业外支出本年 1-9 月份较上年同期减少 32.54%，主要原因是捐赠支出减少；</li> <li>9. 利润总额本年 1-9 月份较上年同期减少 80.59%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；</li> </ol>
---

10. 所得税费用本年 1-9 月份较上年同期减少 64.90%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
11. 净利润本年 1-9 月份较上年同期减少 83.83%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
12. 归属于母公司股东的净利润本年 1-9 月份较上年同期减少 84.82%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
13. 少数股东损益本年 1-9 月份较上年同期增加 936,167.33 元，主要原因是合并控股公司增加；
14. 基本每股收益本年 1-9 月份较上年同期减少 93.58%，主要原因是股本增加，产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
15. 稀释每股收益本年 1-9 月份较上年同期减少 93.58%，主要原因是股本增加，产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
16. 综合收益总额本年 1-9 月份较上年同期减少 83.83%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
17. 归属于母公司股东的综合收益总额本年 1-9 月份较上年同期减少 84.82%，主要原因是产品结构变化及销售费用、管理费用增加；
18. 归属于少数股东的综合收益总额本年 1-9 月份较上年同期增加 936,167.33 元，主要原因是合并控股公司增加。

### 三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

1. 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 182.73%，主要是募集资金利息增加所致；
2. 购买商品、接受劳务支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 178.13%，主要是预付设备款及新产品广告费、应付款减少所致；
3. 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 101.67%，主要是年初全员普调工资及合并控股公司增加所致；
4. 支付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 292.20%，主要是代理保证金增加、销售费用中广告费及付现管理费用增加所致；
5. 经营活动现金流出小计本年 1-9 月份较上年同期增长 147.62%，主要是付代理保证金及付现费用、预付设备款增加所致；
6. 经营活动产生的现金流量净额本年 1-9 月份较上年同期减少 258.86%，主要是经营活动现金流入减少，现金支出大幅增加所致；
7. 收回投资所收到的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 60,000,000.00 元，主要是收回交易性金融资产资金所致；
8. 取得投资收益所收到的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 395,506.85 元，主要是交易性金融资产利息收入所致；
9. 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 200.12%，主要是并购两家子公司及控股公司合并增加所致；
10. 投资活动现金流出小计本年 1-9 月份较上年同期增加 200.12%，主要是并购两家子公司及控股公司合并增加所致；
11. 投资活动产生的现金流量净额本年 1-9 月份较上年同期减少 57,776,938.50 元，主要收回交易性金融资产资金所致；
12. 吸收投资所收到现金本年 1-9 月份较上年同期减少 97.39%，主要是 2010 年募集资金增加所致；
13. 取得借款所收到的现金本年 1-9 月份较上年同期减少 100%，主要是本年无银行借款所致；
14. 筹资活动现金流入小计本年 1-9 月份较上年同期减少 97.42%，主要是 2010 年募集资金增加所致；
15. 偿还债务所支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增加 130.48%，主要是控股公司偿还借款所致；
16. 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期增加 12452.09%，主要是本年分配现金股利增加所致；
17. 支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 100%，主要原因是 2010 年有募集资金费用；
18. 筹资活动现金流出小计本年 1-9 月份较上年同期增加 158.50%，主要是控股公司偿还借款及公司发放分红资金流出增加所致；
19. 筹资活动产生的现金流量净额本年 1-9 月份较上年同期减少 103.34%，主要原因是 2010 年有募集资金；
20. 现金及现金等价物净增加额本年 1-9 月份较上年同期减少 122.54%。主要是经营活动现金流入减少，现金支出大幅增加所致；
21. 期初现金及现金等价物余额较上年同期增加 1339.62%，主要原因是 2010 年有募集资金。

### 四、主要财务指标大幅变动的原因

2011 年 7-9 月份每股收益为-0.04 元，较去年同期减少 110.00%，主要是 2011 年 4 月 18 日，公司实施完成了权益分派（资本公积金每 10 股转增 10 股），报告期公司股本较去年同期增加 10000 万股，以及由于受到国家政策面的影响，公司主导产品尼美舒利颗粒（瑞芝清）销售大幅下滑，公司产品结构变化及销售费用、管理费用增加所致。

## 3.2 业务回顾和展望

### 一、报告期内公司经营情况

由于受到国家食品药品监督管理局下发了《关于加强尼美舒利口服制剂使用管理的通知》（国食药监安〔2011〕209 号）的影响，公司主导产品尼美舒利颗粒（瑞芝清）第三季度的销售额大幅减少，从而导致公司经营业绩较去年同期出现大幅下滑。

1-9 月份，瑞芝清销售收入由去年同期的 15,590.53 万元下降到 5,879.69 万元，下降幅度为 62.29%。

2011 年第三季度，公司实现营业收入 6,996.52 万元，比去年同期减少 23.44%；实现营业利润-1,407.86 万元，比去年同期减少 129.87%；利润总额为-510.47 万元，比去年同期减少 110.60%；归属于母公司所有者的净利润为-778.96 万元，比去年同期减少 119.42%。

报告期内，公司通过自有销售网络优势、品牌塑造和产品宣传，加快速度来林、氨金黄敏颗粒、布洛芬颗粒、伊曲康唑分散片、尼美舒利缓释片、乳酸菌素及中药小儿腹泻散等一系列新产品的推广，以期早日创造公司新的利润增长和业绩支撑点。

## 二、报告期内公司 2011 年下半年经营计划执行情况

报告期内，公司以 2011 年半年度报告披露的下半年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固体制剂车间已投入使用，目前正在准备头孢粉针车间的 GMP 认证工作。儿童药生产基地的二期建设已开始规划，目前已完成土地的平整工作。

由于公司主导产品尼美舒利颗粒（瑞芝清）受到政策方面的影响，基于稳健考虑，营销网络建设项目有所放缓，待公司新产品大量推广后，公司将逐渐加快营销网络项目的建设。

### 2.品牌建设与新产品推广方面：

报告期内，公司积极实施品牌战略，引进品牌专业人才，构建品牌执行团队，创新品牌营销模式，并行推动公司形象塑造和产品品牌推广。公司通过成立“康芝红脸蛋基金”和承办“康芝药业送教下乡”全国基层医生培训活动等公益行动践行公司“诚善行药、福泽人类”的企业宗旨，有助于公司良好社会企业形象的塑造。报告期内，公司通过协办或独家赞助“中华医学会”全科和儿科分会的培训和交流活动等，推动公司在医学医药领域的品牌推广和形象宣传；同时，公司通过有效的品牌营销策划和良好的媒介支持，着重加强对新上市产品（如“度来林”等）的市场推广和广告宣传，取得了较为明显的品牌推广效果。

### 3.科研创新方面：

报告期内，公司通过与广东药学院签约建立硕士研究生联合培养基地等方式，进一步创新新产品开发的机制，提升公司的研发综合实力。

报告期内，公司在研项目按计划逐步推进，向国家知识产权局报送发明专利申请 4 项，列入政府计划项目 3 项，明细如下：

- 1) “阿莫西林盐酸氨溴索胶囊研制与开发项目”被列入“海南省重点科技计划项目”；
- 2) “伊曲康唑分散片项目”被列入“海口市高新技术项目”；
- 3) “海口市儿科药工程技术研究开发中心”（属海口市科技计划项目）被海口市科学技术工业信息化局批准成立。

### 4.公司治理方面：

报告期内，公司建立健全了《防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度》、《对外投资管理制度》、《董事会议事规则》及《公司章程》等制度，认真开展了公司治理情况的自查和整改活动，进一步提升了公司规范化运作水平。

### 三、未来经营的风险因素及应对措施：

报告期内，公司积极推动前期投资、并购项目的整合进展和新品种试产试销，并独家受让国家 1 类新药“注射用头孢他啶他唑巴坦钠（3：1）”，进一步丰富了公司产品品种，以期早日实现多个拳头产品齐头并进的良好格局。虽然通过对成熟医药企业的整体并购或独家受让新药技术的投资方式，具备高效、快捷、低成本的相对优势，但仍然存在产权交易风险、重组整合效益不佳、新品种市场竞争力突变等不可预测因素，从而可能影响到公司的短期经营业绩支撑和募集资金的投资效率。

短期内，如新产品推广达不到预期的市场效益，公司可能面临经营业绩无法及时改善的风险。

未来的一段时间内，公司将认真整合旗下的儿童药资源，拓展康芝药业的自有品牌和营销模式优势，在“把握时机、审慎决策、用好超募资金”的基础上，丰富公司的产品线，延伸上下游的产业链，立足儿童药品市场，使公司更加健康稳定和可持续发展。

## § 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

或间接所持有的发行人股份。

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。”

承诺履行情况：报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

报告期内，上述承诺人履行承诺的情况良好。

#### 4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		144,879.77		本季度投入募集资金总额		21,220.38				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		57,095.49				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
儿童药生产基地建设项目	否	24,525.29	24,525.29	248.55	17,521.63	71.44%	2010年09月30日	-143.71	否	否
营销网络建设项目	否	3,025.0	3,025.00	0.00	140.02	4.63%	2011年12月	0.00	不适用	否

		0					31 日			
药品研发中心建设项目	否	3,838.71	3,838.71	364.83	562.20	14.65%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	31,389.00	31,389.00	613.38	18,223.85	-	-	-143.71	-	-
超募资金投向										
拟对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资	否	9,264.64	9,264.64	0.00	9,264.64	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
对河北康芝进行投资	否	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
对沈阳延风制药有限公司进行投资	否	18,000.00	18,000.00	17,000.00	18,000.00	100.00%	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否
使用超募资金购置固定资产	否	4,941.09	4,941.09	3,607.00	3,607.00	73.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
独家受让 1 类新药“注射用头孢他啶他唑巴坦钠 (3:1)”技术	否	7,800.00	7,800.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	48,005.73	48,005.73	20,607.00	38,871.64	-	-	0.00	-	-
合计	-	79,394.73	79,394.73	21,220.38	57,095.49	-	-	-143.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	儿童药生产基地建设项目的建设进度将比预定日期提前, 现一期工程已基本完工, 一期固体制剂车间已通过 GMP 认证, 2010 年 10 月份已经投产。其主要原因: 公司未上市之前已使用自筹资金进行建设。 儿童药生产基地建设项目报告期内未达预计效益原因: 一期固体制剂车间已投产尚未达产, 生产批量偏小, 单位成本偏高。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司募集资金总额为 144,879.77 万元, 超募资金为 113,490.77 万元, 使用超募资金主要投资项目进展情况: 1、2010 年 12 月 9 日, 公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》, 决定使用部分超募资金人民币 92,646,400.00 元对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资, 本次增资完成后, 公司将持有祥云药业 51% 的股权, 成为其控股股东, 2010 年 12 月 27 日, 公司第三次临时股东大会决议通过此方案。公司对北京祥云药业增资方案已顺利实施。 2、2011 年 6 月 13 日经第二届董事会第四次会议审议通过《关于竞购河北天合制药集团有限公司整体资产的议案》及《关于使用超募资金设立全资子公司的议案》, 公司使用超募资金 8,000.00 万元竞购河北天合制药集团有限公司整体资产及设立全资子公司承接其资产项目。截止本报告期末, 上述投资已全部到位, 并已支付完毕竞购所需的相关费用, 目前相关交易手续正在办理中。 3、2011 年 6 月 28 日, 经康芝药业董事会谨慎研究, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《公司以超募资金收购维康医药集团沈阳延风制药有限公司 100% 股权的议案》。公司计划使用超募资金 16,000.00 万元收购维康医药集团沈阳延风制药有限公司 (以下简称“延风制药”) 100% 股权, 同时使用超募资金 2,000 万元向延风制药进行增资, 以用于补充延风制药未来运作所需的营运资金及对其部分生产设备更新改造, 上述事项合计计划使用超募资金 18,000.00 万元。截止本报告期末已使用募集资金支付股权转让款金额 16,000.00 万元, 使用募集资金 2,000 万元进行增资, 相关工商变更手续已办理完毕, 项目已按计划顺利投产。 4、公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用超募资金购置固定资产的议案》。同意公司使用 4,941.09 万元的超募资金, 购买位于广州市越秀区先烈中路 69 号东山广场主楼第 26 层 01-21 房、									

	建筑面积为 2,477.36 平方米的整层写字楼，以解决目前公司办公场所严重不足的问题。截止本报告期末已使用募集资金支付相关费用 3,607.00 万元，占总投入金额比例 73%，相关过户手续正在办理中。 5、2011 年 9 月 6 日第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金独家受让 1 类新药“注射用头孢他啶他唑巴坦钠（3：1）”技术的议案》。同意公司使用超募资金 7300 万元独家受让 1 类新药“注射用头孢他啶他唑巴坦钠（3：1）”技术及使用超募资金 500 万元用于本产品的后续生产所需资金投入，获得公司董事会授权，公司董事长已经与出让方签订了新药技术转让合同书，相关交易手续正在办理中。
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	适用 本公司自有资金预先投入募集资金投资项目合计金额 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；根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意并发布了编号为：2010-003 号公告，以自有资金预先投入募集资金投资项目--儿童药生产基地建设项目投资金额 107,906,180.00 元，已全额以募集资金置换。
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
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	不适用

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1.公司 2011 年上半年利润分配方案： 公司 2011 年第二次临时股东大会决议审议通过的 2011 年半年度利润分配预案为：拟以 2011 年 6 月 30 日的总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计派发现金 30,000,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后使用。 2.公司 2011 年上半年利润分配方案实施情况： 2011 年 9 月 30 日公司披露 2011 年半年度权益分派实施公告，确定股权登记日为 2011 年 10 月 13 日，除权除息日为 2011 年 10 月 14 日。 2011 年 10 月 14 日，公司已实施完成了权益分派。
--

#### 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

由于受到国家食品药品监督管理局下发了《关于加强尼美舒利口服制剂使用管理的通知》(国食药监安 [2011] 209 号)的影响，公司主导产品瑞芝清销售额大幅减少，因此预计 2011 年累计归属于母公司所有者的净利润将比去年同期下降 60-90%。
--

#### 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



#### 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

4.8 报告期内，公司除全资子公司海南佳乐美健康食品有限公司收回如下委托理财外，未发生其他委托他人进行现金资产管理事项：

委托理财情况表

单位：元

受托人	委托金额	委托期限		报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
		起始日期	终止日期			
工行海口金盘支行	5000000	2011.04.11	2011.08.08	货币	69041.1	5069041.1
工行海口金盘支行	10000000	2011.04.27	2011.07.25	货币	93698.63	10093698.63

## § 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

2011 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	1,115,783,065.97	928,668,059.65	1,449,608,068.85	1,402,741,197.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	93,671,762.97	118,891,901.33	47,145,064.05	69,770,462.76
预付款项	113,729,722.93	54,930,144.17	41,788,075.03	16,914,061.32
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	11,678,330.73	10,801,670.00	12,065,334.86	12,065,334.86
应收股利				
其他应收款	68,032,285.47	20,654,690.06	40,774,952.38	2,695,657.66
买入返售金融资产				
存货	45,526,354.00	26,988,923.37	31,068,965.61	24,668,330.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,892,117.64	2,816,525.55	60,000,000.00	45,000,000.00
流动资产合计	1,451,313,639.71	1,163,751,914.13	1,682,450,460.78	1,573,855,044.64

非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		385,646,432.78		33,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	176,586,302.40	90,181,756.70	106,340,932.30	93,135,266.53
在建工程	134,877,170.77	105,566,262.35	90,129,479.15	90,129,479.15
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	172,017,807.29	26,366,186.71	25,027,146.08	25,027,146.08
开发支出				
商誉	23,520,716.36			
长期待摊费用	6,027,030.69	3,640,036.00	539,139.40	44,375.00
递延所得税资产	22,618.44	20,043.38	131,566.87	20,051.82
其他非流动资产				
非流动资产合计	513,051,645.95	611,420,717.92	222,168,263.80	241,356,318.58
资产总计	1,964,365,285.66	1,775,172,632.05	1,904,618,724.58	1,815,211,363.22
流动负债：				
短期借款				
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	27,349,345.23	6,950,326.22	25,671,360.06	18,641,964.86
预收款项	18,491,056.52	127,400.34	20,728,556.18	4,074.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,665,541.25	893,848.60	4,388,374.16	2,796,120.66
应交税费	373,058.73	-980,283.49	13,281,767.79	11,698,062.51
应付利息				
应付股利	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他应付款	9,636,848.88	-1,052,283.19	6,038,535.14	1,139,165.17
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	1,200,000.00			

流动负债合计	88,715,850.61	35,939,008.48	70,108,593.33	34,279,387.20
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	900,000.00	900,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00
非流动负债合计	900,000.00	900,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00
负债合计	89,615,850.61	36,839,008.48	76,012,593.33	40,183,387.20
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,365,076,296.22	1,364,371,583.95	1,464,371,583.95	1,464,371,583.95
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,315,639.20	23,315,639.20	23,315,639.20	23,315,639.20
一般风险准备				
未分配利润	194,555,184.80	150,646,400.42	240,918,908.10	187,340,752.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,782,947,120.22	1,738,333,623.57	1,828,606,131.25	1,775,027,976.02
少数股东权益	91,802,314.83			
所有者权益合计	1,874,749,435.05	1,738,333,623.57	1,828,606,131.25	1,775,027,976.02
负债和所有者权益总计	1,964,365,285.66	1,775,172,632.05	1,904,618,724.58	1,815,211,363.22

## 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

2011 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	69,965,183.88	7,171,697.63	91,391,951.10	62,796,204.92
其中：营业收入	69,965,183.88	7,171,697.63	91,391,951.10	62,796,204.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,043,778.41	9,153,317.30	44,256,346.06	26,294,337.93
其中：营业成本	51,232,790.04	5,390,745.33	28,722,909.75	20,001,104.24
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	328,855.38	39,127.55	949,593.08	638,951.24
销售费用	26,727,868.32	1,997,524.93	8,524,775.62	1,280,902.14
管理费用	15,155,773.48	10,558,636.24	7,425,558.06	5,684,798.78
财务费用	-9,401,508.81	-8,832,716.75	-1,366,490.45	-1,311,418.47
资产减值损失				
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）				
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）	-14,078,594.53	-1,981,619.67	47,135,605.04	36,501,866.99
加：营业外收入	9,062,936.03	8,259,767.00	1,007,025.04	-1,042.58
减：营业外支出	89,058.11	50,411.86	-624.20	-624.20
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,104,716.61	6,227,735.47	48,143,254.28	36,501,448.61
减：所得税费用	2,393,381.73	108,560.31	8,036,414.52	5,475,217.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,498,098.34	6,119,175.16	40,106,839.76	31,026,231.33
归属于母公司所有者的净利润	-7,789,594.01	6,119,175.16	40,106,839.76	31,026,231.33
少数股东损益	291,495.67			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.04		0.40	
（二）稀释每股收益	-0.04		0.40	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-7,498,098.34	6,119,175.16	40,106,839.76	31,026,231.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,789,594.01	6,119,175.16	40,106,839.76	31,026,231.33
归属于少数股东的综合收益总额	291,495.67			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 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

2011 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	204,764,631.39	64,797,029.66	213,465,418.71	141,595,715.88
其中：营业收入	204,764,631.39	64,797,029.66	213,465,418.71	141,595,715.88

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	193,522,222.12	47,181,213.05	103,521,218.93	62,700,426.03
其中：营业成本	117,732,974.99	30,583,998.44	65,403,902.50	42,973,034.32
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	1,615,286.81	597,356.23	2,059,872.00	1,216,294.63
销售费用	58,878,523.40	10,399,948.81	17,373,692.10	3,802,929.48
管理费用	39,456,067.70	28,153,126.41	20,636,752.83	16,321,750.78
财务费用	-24,160,630.780	-22,553,216.840	-1,953,000.50	-1,613,583.18
资产减值损失				
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）	395,506.85	395,506.85		
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）	11,637,916.12	18,011,323.46	109,944,199.78	78,895,289.85
加：营业外收入	10,634,453.63	8,560,065.46	4,203,538.43	1,562,500.00
减：营业外支出	170,195.41	124,274.16	252,290.28	252,290.28
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,102,174.34	26,447,114.76	113,895,447.93	80,205,499.57
减：所得税费用	6,825,018.04	3,141,467.21	19,442,653.56	12,030,824.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,277,156.30	23,305,647.55	94,452,794.37	68,174,674.64
归属于母公司所有者的净利润	14,340,988.97	23,305,647.55	94,452,794.37	68,174,674.64
少数股东损益	936,167.33			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07		1.09	
（二）稀释每股收益	0.07		1.09	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,277,156.30	23,305,647.55	94,452,794.37	68,174,674.64
归属于母公司所有者的综	14,340,988.97	23,305,647.55	94,452,794.37	68,174,674.64

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	936,167.33			

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

#### 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

2011 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	191,315,993.81	26,631,895.99	250,920,236.85	164,684,528.15
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	4,713,906.45	2,750,407.00	4,173,538.40	1,532,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	22,904,321.77	22,904,321.77	8,101,013.23	8,101,013.23
经营活动现金流入小计	218,934,222.03	52,286,624.76	263,194,788.48	174,318,041.38
购买商品、接受劳务支付的现金	214,977,258.10	92,998,243.04	77,294,324.12	38,679,042.11
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	30,934,707.38	17,962,204.19	15,339,541.12	12,726,448.51
支付的各项税费	37,050,474.82	20,245,940.07	37,287,860.11	22,803,288.15
支付其他与经营活动有关	105,109,824.41	33,981,070.36	26,800,138.92	11,037,892.10

的现金				
经营活动现金流出小计	388,072,264.71	165,187,457.66	156,721,864.27	85,246,670.87
经营活动产生的现金流量净额	-169,138,042.68	-112,900,832.90	106,472,924.21	89,071,370.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	60,000,000.00	45,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	395,506.85	395,506.85		
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	60,395,506.85	45,395,506.85		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,224,397.70	23,921,378.74	59,051,952.35	51,485,919.57
投资支付的现金		352,646,432.78		11,434,800.00
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	177,224,397.70	376,567,811.52	59,051,952.35	62,920,719.57
投资活动产生的现金流量净额	-116,828,890.85	-331,172,304.67	-59,051,952.35	-62,920,719.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	37,880,759.09		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
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	37,880,759.09		1,467,000,000.00	1,467,000,000.00
偿还债务支付的现金	54,162,629.63	30,000,000.00	23,500,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,576,198.81		251,561.25	251,561.25
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	85,738,828.44	30,000,000.00	33,167,957.22	33,167,957.22
筹资活动产生的现金流量净额	-47,858,069.35	-30,000,000.00	1,433,832,042.78	1,433,832,042.78
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	-333,825,002.88	-474,073,137.57	1,481,253,014.64	1,459,982,693.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,449,608,068.85	1,402,741,197.22	100,693,673.57	65,478,900.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,115,783,065.97	928,668,059.65	1,581,946,688.21	1,525,461,593.78

## 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计