

四川科伦药业股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘革新、主管会计工作负责人冯伟及会计机构负责人(会计主管人员)赖德贵声明：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	增减变动（%）
总资产（元）	9,162,112,889.00	8,789,900,227.00	4.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,138,078,101.00	6,990,703,522.00	2.11%
股本（股）	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	29.74	29.13	2.09%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	1,075,326,251.00	813,017,762.00	32.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,374,579.00	93,145,457.00	58.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,979,185.00	-107,419,641.00	150.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	-0.60	136.67%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.52	17.31%
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.52	17.31%
加权平均净资产收益率（%）	2.09%	5.77%	-3.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.07%	5.65%	-3.58%

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	-618,962.00	
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	2,379,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-102,098.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,983.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-514.00	
所得税影响额	-41,334.00	
少数股东权益影响额	-178,676.00	
合计	1,235,633.00	-

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）	27,889	
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—广发聚丰股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
交通银行—富国天益价值证券投资基金	4,678,267	人民币普通股
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	2,084,421	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	1,202,092	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	916,295	人民币普通股
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	900,000	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	718,433	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	531,912	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	529,130	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	388,475	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

<p>一、合并资产负债表项目大幅变动原因分析：</p> <p>1、预付款项期末余额较年初增加 6,034 万元，增长约 59.89%。主要原因是为降低采购成本增加预付原包材料款；</p> <p>2、应收利息期末余额较年初增加 1,181 万元，增长约 50.16%。主要原因是公开发行业股票募集资金存放于银行，计提的未到期定期存款应收利息；</p> <p>3、其他应收款期末余额较年初增加 27,911 万元，增长约 1,139.49%。主要原因是支付部分股权收购款及购买土地款；</p> <p>4、工程物资期末余额较年初增加 18,707 万元，增长约 107.77%。主要原因是工程项目增加对工程物资的储备；</p> <p>5、无形资产期末余额较年初增加 14,191 万元，增长约 41.76%。主要原因是合并新收购子公司无形资产增加所致；</p> <p>6、商誉期末余额较年初增加 10,797 万元，增长约 107.25%。主要原因是报告期收购子公司新增加的长期股权投资成本与按取得的股权比例计算应享有收购子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额形成商誉；</p> <p>7、长期待摊费用期末余额较年初增加 245 万元，增长约 47.92%。主要原因是新增静脉用药调配中心建设费用；</p> <p>8、递延所得税资产期末余额较年初增加 1,314 万元，增长约 129.39%。主要原因是报告期合并新收购子公司递延所得税资产增加所致；</p> <p>9、应付票据期末余额较年初减少 1,255 万元，下降约 54.11%。主要原因是上年度开具的应付票据到期兑付及报告期大幅减少应付票据的开具；</p> <p>10、预收款项期末余额较年初增加 286 万元，增长约 2,607.79%。主要原因是向客户预收的货款；</p> <p>11、其他应付款期末余额较年初增加 6,841 万元，增长约 143.07%。主要原因是应付客户市场开发费于下期支付及合并新收购子公司其他应付款增加所致；</p> <p>12、长期借款期末余额较年初增加 5,000 万元，增长约 35.71%。主要原因是报告期合并新收购子公司长期借款增加所致；</p> <p>13、递延所得税负债期末余额较年初增加 2,433 万元，增长约 48.37%。主要原因是报告期合并新收购子公司递延所得税负债</p>
--

增加所致。

二、合并利润表项目大幅变动原因分析:

14、营业收入报告期较去年同期增加 26,231 万元，增长约 32.26%。主要原因是：一方面是持续调整产品结构，玻瓶产能向治疗性输液等高毛利产品转化，普通输液塑瓶替代玻瓶；另一方面新增软塑包装大输液生产线陆续投产，产销量增加使本期销售规模扩大；

15、营业税金及附加报告期较去年同期增加 292 万元，增长约 52.49%。主要原因是营业收入增长及地方教育附加税率由 1% 提至 2%；

16、销售费用报告期较去年同期增加 5,151 万元，增长约 38.67%。主要原因是营业收入增长及为扩大销售增加市场开发费；

17、管理费用报告期较去年同期增加 3,079 万元，增长约 68.90%。主要原因是公司新产品研发费增加 1,327 万元，无形资产摊销金额增加 641 万元以及经营规模扩大增加管理费用；

18、财务费用报告期较去年同期减少 1,008 万元，下降约 92.29%。主要原因是公司公开发行股票收到募集资金存入银行，利息收入增加 1,479 万元；

19、营业外收入报告期较去年同期减少 235 万元，下降约 47.13%。主要原因是收到的政府补助较上年同期减少；

20、营业外支出报告期较去年同期减少 154 万元，下降约 58.77%。主要原因是对外捐赠较上年同期减少；

21、营业利润比上年同期增长 55.33%，归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 58.22%。主要原因是：(1)、营业收入比去年同期增长 32.26%；(2) 新产品及软塑包装大容量注射剂产品的销售比重上升使公司综合毛利率提高。

三、合并现金流量表项目大幅变动原因分析:

22、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 16,140 万元，增长约 150.25%。主要原因是报告期销售规模增长，收到货款比上年同期增加 49,855 万元，增长 66.07%；

23、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 62,708 万元，下降约 474.09%。主要原因是购置固定资产及工程项目投入较上年同期增加 26,182 万元和支付收购子公司股权款较上年同期增加 36,246 万元；

24、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 16,284 万元，下降约 72.55%。主要原因是偿还银行借款比上年同期增加 19,449 万元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在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

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

1、四川科伦药业股份有限公司广安分公司的大容量注射、冲洗剂（聚丙烯输液瓶、直立式聚丙烯输液袋）于 2011 年 2 月 17 日获国家食品药品监督管理局颁发的药品 GMP 证书。
2、公司控股子公司河南科伦药业有限公司的大容量注射剂（聚丙烯输液瓶）于 2011 年 3 月 11 日获国家食品药品监督管理局颁发的药品 GMP 证书。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	发行人股东	1、公司控股股东、实际控制人刘革新先生及其关联自然人刘绥华、刘亚光、刘卫华、尹凤刚、刘亚蜀承诺，自发行人股票上市之日起三十六个月内，在本次发行前持有的公司股份不转让或者委托他人管理，也不由公司回购；公司其他股东潘慧、程志鹏、钟军、新希望集团有限公司、魏兵、崔昆元、刘自伟、薛维刚、毛本兵、姜川、涌金实业（集团）有限公司、梁隆、潘渠、李湘敏、杨鸿飞、九芝堂股份有限公司、周吉宁和丁晨承诺，自公司股票上市之日起十二个月内，在本次发行前持有的公司股份不转让或者委托他人管理，也不由公司回购。2、担任公司董事刘革新、程志鹏、潘慧和监事刘卫华、薛维刚以及高级管理人员梁隆、刘绥华的股东承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份	在报告期内严格履行了上述承诺
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2011 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	40.00%	~~	60.00%
	364,306,110.00 元-416,349,840.00 元			
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	260,218,650.00		
业绩变动的原因说明	公司 2011 年 1-6 月营业收入与上年同期比较持续增长和公司产品结构优化、软塑包装大容量输液产品的比重上升及新产品销售量增长使公司综合毛利率提高所致。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司
元

2011 年 03 月 31 日

单位：

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	3,553,541,206.00	3,497,210,446.00	4,207,470,924.00	4,079,681,964.00

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	485,693,928.00	277,781,103.00	628,137,115.00	435,558,195.00
应收账款	1,060,496,062.00	676,608,783.00	923,992,954.00	604,201,757.00
预付款项	161,081,961.00	133,781,863.00	100,745,209.00	85,837,098.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	35,348,750.00	35,348,750.00	23,541,000.00	23,541,000.00
应收股利				
其他应收款	303,606,698.00	1,329,850,510.00	24,494,576.00	777,179,934.00
买入返售金融资产				
存货	905,424,273.00	521,439,002.00	826,849,320.00	501,001,946.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	6,505,192,878.00	6,472,020,457.00	6,735,231,098.00	6,507,001,894.00
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		904,214,728.00		735,914,728.00
投资性房地产				
固定资产	1,215,969,770.00	382,977,773.00	1,008,002,267.00	333,020,219.00
在建工程	359,092,142.00	101,330,933.00	417,342,403.00	144,228,442.00
工程物资	360,646,284.00	80,730,010.00	173,579,459.00	36,972,645.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	481,730,831.00	31,452,842.00	339,817,381.00	31,424,893.00
开发支出				
商誉	208,631,237.00		100,664,982.00	
长期待摊费用	7,558,194.00	6,754,700.00	5,109,657.00	4,249,118.00
递延所得税资产	23,290,354.00	1,149,599.00	10,152,980.00	942,462.00
其他非流动资产	1,199.00			
非流动资产合计	2,656,920,011.00	1,508,610,585.00	2,054,669,129.00	1,286,752,507.00
资产总计	9,162,112,889.00	7,980,631,042.00	8,789,900,227.00	7,793,754,401.00
流动负债：				
短期借款	1,010,851,518.00	909,501,518.00	943,574,276.00	842,224,276.00
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	10,639,140.00	7,284,732.00	23,184,628.00	17,021,220.00
应付账款	461,318,789.00	174,736,581.00	420,954,724.00	195,801,126.00
预收款项	2,965,761.00		109,527.00	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,110,193.00	5,777,925.00	14,554,948.00	7,629,805.00
应交税费	63,554,888.00	74,221,332.00	86,390,120.00	99,267,403.00
应付利息				
应付股利				
其他应付款	116,217,793.00	85,709,785.00	47,812,807.00	35,422,096.00
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	9,381,465.00		8,582,103.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,688,039,547.00	1,257,231,873.00	1,545,163,133.00	1,197,365,926.00
非流动负债：				
长期借款	190,000,000.00	90,000,000.00	140,000,000.00	90,000,000.00
应付债券				
长期应付款	2,091,790.00		2,789,054.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	74,644,415.00		50,310,326.00	
其他非流动负债				
非流动负债合计	266,736,205.00	90,000,000.00	193,099,380.00	90,000,000.00
负债合计	1,954,775,752.00	1,347,231,873.00	1,738,262,513.00	1,287,365,926.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	4,893,565,869.00	4,957,769,611.00	4,893,565,869.00	4,957,769,611.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	141,714,046.00	135,067,868.00	141,714,046.00	135,067,868.00
一般风险准备				
未分配利润	1,862,798,186.00	1,300,561,690.00	1,715,423,607.00	1,173,550,996.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	7,138,078,101.00	6,633,399,169.00	6,990,703,522.00	6,506,388,475.00
少数股东权益	69,259,036.00		60,934,192.00	
所有者权益合计	7,207,337,137.00	6,633,399,169.00	7,051,637,714.00	6,506,388,475.00
负债和所有者权益总计	9,162,112,889.00	7,980,631,042.00	8,789,900,227.00	7,793,754,401.00

4.2 利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2011 年 1-3 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	1,075,326,251.00	671,068,258.00	813,017,762.00	481,869,257.00
其中：营业收入	1,075,326,251.00	671,068,258.00	813,017,762.00	481,869,257.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	907,249,175.00	522,760,620.00	704,812,217.00	414,616,429.00
其中：营业成本	637,732,213.00	352,594,914.00	510,433,114.00	285,862,625.00
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	8,494,646.00	5,840,948.00	5,570,544.00	4,077,753.00
销售费用	184,708,227.00	129,549,759.00	133,201,394.00	89,416,110.00
管理费用	75,472,141.00	36,318,875.00	44,684,349.00	26,262,078.00
财务费用	841,948.00	-1,543,876.00	10,922,816.00	8,997,863.00
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）	168,077,076.00	148,307,638.00	108,205,545.00	67,252,828.00
加：营业外收入	2,640,265.00	1,330,000.00	4,994,041.00	1,206,650.00
减：营业外支出	1,082,525.00	966,388.00	2,625,392.00	2,565,810.00
其中：非流动资产处置损失	618,962.00	577,075.00	315,958.00	315,780.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,634,816.00	148,671,250.00	110,574,194.00	65,893,668.00
减：所得税费用	24,456,819.00	21,660,556.00	17,480,195.00	9,809,261.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,177,997.00	127,010,694.00	93,093,999.00	56,084,407.00
归属于母公司所有者的净利润	147,374,579.00	127,010,694.00	93,145,457.00	56,084,407.00
少数股东损益	-2,196,582.00		-51,458.00	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.61	0.53	0.52	0.31
（二）稀释每股收益	0.61		0.52	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	145,177,997.00	127,010,694.00	93,093,999.00	56,084,407.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,374,579.00	127,010,694.00	93,145,457.00	56,084,407.00
归属于少数股东的综合收益总额	-2,196,582.00		-51,458.00	

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。

4.3 现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

2011 年 1-3 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	1,253,163,749.00	827,198,945.00	754,615,333.00	356,078,559.00
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				
收到其他与经营活动有关的现金	6,950,518.00	5,560,146.00	6,325,640.00	2,479,442.00
经营活动现金流入小计	1,260,114,267.00	832,759,091.00	760,940,973.00	358,558,001.00
购买商品、接受劳务支付的现金	880,681,227.00	454,181,347.00	671,147,686.00	416,842,492.00
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	126,403,305.00	63,434,165.00	100,745,683.00	54,221,738.00
支付的各项税费	147,822,455.00	100,525,241.00	67,064,582.00	55,758,877.00
支付其他与经营活动有关的现金	51,228,095.00	421,271,936.00	29,402,663.00	22,481,558.00
经营活动现金流出小计	1,206,135,082.00	1,039,412,689.00	868,360,614.00	549,304,665.00
经营活动产生的现金流量净额	53,979,185.00	-206,653,598.00	-107,419,641.00	-190,746,664.00
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,290.00	63,637.00	2,959,698.00	163,290.00
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	160,290.00	63,637.00	2,959,698.00	163,290.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,055,490.00	66,451,020.00	135,232,004.00	45,979,229.00
投资支付的现金				
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	162,460,982.00	163,300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
投资活动现金流出小计	759,516,472.00	429,751,020.00	135,232,004.00	45,979,229.00
投资活动产生的现金流量净额	-759,356,182.00	-429,687,383.00	-132,272,306.00	-45,815,939.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	312,500,000.00	310,000,000.00	290,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	10,152,305.00	10,152,305.00		
筹资活动现金流入小计	322,652,305.00	320,152,305.00	290,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	247,070,758.00	242,722,758.00	52,583,485.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,981,964.00	13,407,780.00	11,973,388.00	10,164,794.00
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			1,005,748.00	1,530,962.00

的现金				
筹资活动现金流出小计	261,052,722.00	256,130,538.00	65,562,621.00	71,695,756.00
筹资活动产生的现金流量净额	61,599,583.00	64,021,767.00	224,437,379.00	208,304,244.00
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	-643,777,414.00	-572,319,214.00	-15,254,568.00	-28,258,359.00
加：期初现金及现金等价物余额	4,160,264,847.00	4,033,485,887.00	335,924,020.00	284,798,835.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,516,487,433.00	3,461,166,673.00	320,669,452.00	256,540,476.00

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计