

# 海南康芝药业股份有限公司 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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)	2,040,163,586.07	2,020,400,826.78	0.98%
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)(元)	1,841,339,571.78	1,828,606,131.25	0.70%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	18.41	18.29	0.66%
	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)		-78,274,546.01	-266.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)		-0.78	-224.83%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	64,143,610.82	56,932,516.15	12.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,203,025.51	25,011,556.98	-55.21%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.17	-64.71%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.17	-64.71%
加权平均净资产收益率(%)	0.61%	9.89%	-9.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.61%	9.89%	-9.28%

非经常性损益项目

适用  不适用

### 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)	15,098
-------------	--------

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
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	906,298	人民币普通股
陈丽娟	290,513	人民币普通股
海南赛通商业有限公司	242,200	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 2	200,000	人民币普通股
黄淑君	185,688	人民币普通股
金天德	180,000	人民币普通股
刘瑞华	148,774	人民币普通股
冯卓凡	132,500	人民币普通股
浙江东阳商业集团有限公司	125,000	人民币普通股
王立梅	110,049	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	IPO 前发行限售	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	IPO 前发行限售	2011 年 5 月 26 日
陈惠贞	3,219,180	0	0	3,219,180	IPO 前发行限售	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	IPO 前发行限售	2011 年 5 月 26 日
洪江游	1,939,655	0	0	1,939,655	IPO 前发行限售	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	IPO 前发行限售	2011 年 5 月 26 日
冯卓凡	775,862	0	0	775,862	IPO 前发行限售	2011 年 5 月 26 日
洪江涛	452,586	0	0	452,586	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪丽萍	226,293	0	0	226,293	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
何子群	219,828	0	0	219,828	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
杨发展	64,655	0	0	64,655	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
刘会良	64,655	0	0	64,655	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
王胜	59,483	0	0	59,483	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
陈秀明	47,198	0	0	47,198	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
洪志慧	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
高洪常	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
花中桃	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
张弛	25,862	0	0	25,862	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
周青华	10,345	0	0	10,345	IPO 前发行限售	2013 年 5 月 26 日
符麟军	4,500	0	0	4,500	离任锁定	2011 年 12 月 27 日

合计	75,004,500	0	0	75,004,500	—	—
----	------------	---	---	------------	---	---

### § 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

##### 一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.报告期内预付款项较年初增长 50.66%，主要是预付购代理药品款及生产设备款增加所致。
- 2.报告期内其他应收款较年初增加 59.48%，主要是支付总代理药品保证金增加所致。
- 3.报告期内其他流动资产较年初减少 100%，主要是到期收回自有资金的银行理财投资所致。
- 4.报告期内长期待摊费用较年初增加 819.74%，主要是公司品牌费用增加所致。
- 5.报告期内递延所得税资产较年初减少 82.81%，主要是调整应纳税所得额增加所致。
- 6.报告期内预收款项较年初减少 40.32%，主要是因一季度客户预付货款减少所致。
- 7.报告期内应付职工薪酬较年初减少 69.98%，主要是 1 月份支付了上年度的员工工资及奖金所致。
- 8.报告期内应交税费较年初减少 80.14%，主要是缴纳了去年四季度的税金所致。
- 9.报告期内少数股东权益较年初增加 78.00%，主要是新增一家控股公司合并增加所致。

##### 二、利润表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.报告期内营业成本较上年同期增长 78.28%，主要是产品结构变化及代理产品增加所致。
- 2.报告期内销售费用较上年同期增长 75.42%，主要是人工费用增加及合并控股公司费用增加所致。
- 3.报告期内管理费用较上年同期增长 140.57%，主要是人工费用增加及合并控股公司费用增加所致。
- 4.报告期内财务费用较上年同期减少 1596.42%，主要是银行存款利息收入增加所致。
- 5.报告期内投资收益较上年同期增加 395506.85 元，主要是使用自有资金进行银行理财投资利息收入增加所致。
- 6.报告期内营业利润较上年同期减少 54.32%，主要是销售费用及管理费用增加所致。
- 7.报告期内营业外支出较上年同期增加 347155.13 元，主要是代缴费用增加所致。
- 8.报告期内利润总额较上年同期减少 53.09%，主要是销售费用及管理费用增加所致。
- 9.报告期内所得税费用较上年同期减少 44.36%，主要是因利润总额减少所致。
- 10.报告期内净利润较上年同期减少 54.92%，主要是销售费用及管理费用增加影响所致。
- 11.报告期内基本每股收益较上年同期减少 64.71%，主要是转股后股本扩大一倍及净利润减少所致。

##### 三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

- 1.报告期内收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 8054.37%，主要是政府补贴上市费用及利息收入增加所致。
- 2.报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 1449.98%，主要是支付代理药品款及购材料款增加所致。
- 3.报告期内支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 203.59%，主要是员工调薪增加及合并控股公司增加所致。
- 4.报告期内支付的各项税费较上年同期增加 59.93%，主要是缴纳去年四季度税金增加所致。
- 5.报告期内支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 264.88%，主要是支付总代理药品保证金增加及其他费用增加所致。
- 6.报告期内经营活动现金流出小计较上年同期增加 536.72%，主要是支付增加过大所致。
- 7.报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 266.43%，主要是支付增加过大所致。
- 8.报告期内收回投资所收到的现金较上年同期增加 60000000 元，主要是到期收回自有资金的银行理财投资所致。
- 9.报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额较上年同期增加 18500 元，主要是清理报废固定资产增加所致。
- 10.报告期内投资活动现金流入小计较上年同期增加 60018500 元，主要是到期收回自有资金的银行理财投资所致。
- 11.报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少 83.16%，主要是新厂在建项目投入减少所致。
- 12.报告期内投资活动现金流出小计较上年同期减少 83.16%，主要是新厂在建项目投入减少所致。
- 13.报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 263.37%，主要是到期收回自有资金的银行理财投资所致。

- 14.报告期内吸收投资所收到现金较上年同期增加 40236788.27 元，主要是控股公司吸收投资增加所致。
- 15.报告期内取得借款所收到的现金较上年同期减少 100.00%，主要是本年没有增加银行借款所致。
- 16.报告期内筹资活动现金流入小计较上年同期增加 168.25%，主要是控股公司吸收投资增加所致。
- 17.报告期内偿还债务所支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要是本期无需偿还银行借款所致。
- 18.报告期内分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期增加 414.59%，主要是新合并控股公司支付利息增加所致。
- 19.报告期内筹资活动现金流出小计较上年同期减少 93.04%，主要是本期无需偿还银行借款所致。
- 20.报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 520.94%，主要是控股公司吸收投资增加所致。
- 21.报告期内期初现金及现金等价物余额较上年同期增加 1351.33%，主要是控股公司吸收投资增加所致。
- 22.报告期内期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 1122.81%，主要是控股公司吸收投资增加所致。

### 3.2 业务回顾和展望

2011 年是公司夯实管理基础，打造国内最具影响力的儿童用药生产企业的關鍵性一年。公司经营团队根据董事会制订的年度经营计划和经营目标，进一步提高管理效率，重视技术创新，加大产品开发力度；利用公司营销网络的强大优势，加快新产品上市推广步伐，有选择性的丰富公司品种；利用公司现有的资金优势，提高公司资本运作能力，加速资源整合的进程；利用生产基地建成投产的产能优势，积极扩大生产规模，提升公司的综合竞争能力和盈利能力。在此基础上，实现公司收入和利润的持续、稳定增长，实现股东利益最大化。

报告期内，公司主营业务收入 6414.36 万元，去年同期 5693.25 万元，比去年同期增加了 721.11 万元，增长率为 13%。营业利润 1342.2 万元，去年同期 2938.18 万元，比去年同期下降了 1595.98 万元，下降幅度为 54%。净利润总额为 1127.59 万元，去年同期 2501.16 万元，比去年同期下降了 1373.57 万元，下降幅度为 55%。

净利润下降的主要原因是：1、由于物价指数（CPI）的不断上涨，公司在报告期内对高管除外的其他员工进行了普调工资致使人工成本不断上升；2、由于儿童药生产基地主体工程已投入使用，从 1 月份开始计提折旧，折旧成本比去年同期增加了近两倍；3、由于上游原材料提价导致材料成本大幅度上涨。

报告期内，公司面临上市以来最大的危机。由于媒体对“尼美舒利”的传闻报道，导致了包括公司在内的全国几十家尼美舒利的原料及制剂生产厂家受到严重的负面影响。公司董事会以及经营团队第一时间成立危机应对小组，全面自查，紧密监测是否存在异常不良反应案例，及时向有关部门做细致的汇报，并召开全体员工大会，通报事件情况。同时，召开代理商视频会议，稳定销售队伍。虽然根据国家药品不良反应监测中心发布的《药品不良反应信息通报》，近十年来在我国没有尼美舒利相关不良反应的信息通报，我司产品瑞芝清上市九年来，也从未收到发生严重不良反应的信息，但是由于受到媒体传闻报道的影响，报告期内，尼美舒利颗粒销售收入同比下降 42%。

公司董事会以及经营团队在积极应对本次事件的同时，加快速度来林（鞣酸蛋白酵母散）、伊曲康唑分散片、尼美舒利缓释片、乳酸菌素、氨金黄敏颗粒等一系列新产品的推广步伐。报告期内，尽管度来林的电视广告尚未大面积投放，但已经给公司增加营业收入 456 万元，占主营业务收入的 7.11%，并呈快速增长的态势。

与此同时，公司还充分整合自身的营销网络优势以及控股企业北京顺鑫祥云药业有限责任公司的产品优势。祥云药业拥有用于呼吸系统疾病治疗的纯中药制剂小儿清解颗粒、热炎宁颗粒、柴黄清热颗粒、强力枇杷露等产品，该系列产品极具发展潜力与市场价值。通过整合，将扩充公司呼吸系统疾病的产品群。利用公司现有的退热市场领域的终端基础和渠道基础，进一步推动公司在国人信赖的、安全无副作用的中药市场领域快速占领市场，这将显著弥补公司在儿童用药大品类之一的呼吸疾病中成药方面的不足。

在儿童消化系统疾病用药方面，祥云药业的小儿腹泻散将成为公司打造又一个新的利润增长点。针对信赖中成药的消费者，公司将利用祥云药业的小儿腹泻散，建立为儿童腹泻中药健康解决方案。最终通过以一中（小儿腹泻散）一西（度来林--鞣酸蛋白酵母散）为主打产品的资源整合，以获得更多消费者的信赖。

药品营销公司与海南国瑞堂制药有限公司签订其所有产品的全国总代理协议，并将在全国范围内独家经营国瑞堂的所有产品，国瑞堂产品中最耀眼的亮点当属国家一类新药——康瑞欣[注射用头孢他啶/他唑巴坦钠(3:1)]，该药是国家一类新药，为复方抗菌素，全国独家规格。该产品极具发展潜力，有非常广阔的市场空间。

公司通过多渠道、多方位的产品整合，使公司的产品体系更加丰富、完善，为企业的快速发展注入更加强大的动力，不仅可以为企业抢夺更多的市场份额，取得良好的经济效益与社会效益，而且进一步提升了企业核心竞争力，为企业持续快速发展奠定了坚实的基础。

报告期内，尽管公司面临一些困难，遇到阶段性的困境，但是，公司的总体生产经营状况依然保持良好的发展态势。我们坚信，只要坚持董事会的正确领导，认真贯彻执行董事会既定的经营计划和经营目标，充分利用公司庞大的营销网络优势，整合控股公司、子公司的产品优势；同时，利用公司目前的资金优势，在充分调查研究的基础上，加速公司外延式扩张的进程，不断丰富公司的产品线，延伸公司的产业链条。我们完全有理由、有能力、有信心克服眼前的困难，度过暂时的困境，我们致力于打造国内最具影响力的儿童用药生产企业、创立一个备受世人尊敬的医药民族品牌的目标一定能够早日实现！

## § 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。”

承诺履行情况:报告期内承诺人格守承诺,未发生违反承诺的情形。

### 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	10,522.85
报告期内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			0.00				已累计投入募集资金总额		26,227.19		
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	1,217.84	16,625.00	67.79%	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	0.00	140.18	4.63%	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	40.37	197.37	5.14%	2011年12月31日	0.00	是	否	
承诺投资项目小计	-	31,389.00	31,389.00	1,258.21	16,962.55	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
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	9,264.64	9,264.64	100.00%	2011年12月31日	0.00	是	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	-	9,264.64	9,264.64	9,264.64	9,264.64	-	-	0.00	-	-	
合计	-	40,653.64	40,653.64	10,522.85	26,227.19	-	-	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										
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 144879.77 万元，超募资金为 113490.77 万元，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。截止 2011 年 3 月 31 日，公司对北京祥云药业增资方案已顺利实施。										
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	不适用										

补充流动资金情况	
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	无

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.70 元现金)；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。分红前本公司总股本为 100,000,000 股，分红后总股本增至 200,000,000 股。

以上方案已经 2011 年 4 月 2 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过。

除权除息日为 2011 年 4 月 18 日。

#### 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  
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	1,477,171,659.49	1,299,151,231.63	1,461,399,008.68	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	62,882,424.54	79,741,392.73	55,985,615.26	69,770,462.76
预付款项	65,286,956.39	23,899,837.15	43,333,069.98	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	10,676,502.22	10,676,502.22	12,065,334.86	12,065,334.86
应收股利				
其他应收款	65,857,960.31	6,312,301.62	41,295,417.65	2,695,657.66
买入返售金融资产				
存货	44,411,602.74	34,515,751.21	38,858,837.48	24,668,330.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			60,000,000.00	45,000,000.00
流动资产合计	1,726,287,105.69	1,454,297,016.56	1,712,937,283.91	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		125,646,432.78		33,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	140,040,596.82	93,178,717.74	140,853,018.89	93,135,266.53
在建工程	92,742,311.90	92,742,311.90	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	75,383,823.92	24,959,761.02	75,731,138.56	25,027,146.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,687,129.30	5,122,500.00	618,339.40	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	313,876,480.38	341,669,766.82	307,463,542.87	241,356,318.58
资产总计	2,040,163,586.07	1,795,966,783.38	2,020,400,826.78	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	26,365,621.75	9,192,276.58	32,255,775.15	18,641,964.86
预收款项	12,387,357.14	105,380.34	20,755,038.58	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	1,483,859.04	884,489.67	4,942,753.12	2,796,120.66
应交税费	2,745,889.54	-13,869.08	13,826,179.67	11,698,062.51
应付利息				
应付股利				
其他应付款	60,008,986.33	463,228.94	63,588,918.92	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				
流动负债合计	102,991,713.80	10,631,506.45	135,368,665.44	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	5,904,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00
非流动负债合计	5,904,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00	5,904,000.00
负债合计	108,895,713.80	16,535,506.45	141,272,665.44	40,183,387.20
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	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,464,371,583.95	1,464,371,583.95	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	253,652,348.63	191,744,053.78	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	1,841,339,571.78	1,779,431,276.93	1,828,606,131.25	1,775,027,976.02
少数股东权益	89,928,300.49		50,522,030.09	
所有者权益合计	1,931,267,872.27	1,779,431,276.93	1,879,128,161.34	1,775,027,976.02
负债和所有者权益总计	2,040,163,586.07	1,795,966,783.38	2,020,400,826.78	1,815,211,363.22

## 5.2 利润表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

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	64,143,610.82	23,903,225.00	56,932,516.15	37,718,889.89
其中：营业收入	64,143,610.82	23,903,225.00	56,932,516.15	37,718,889.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	51,117,123.83	19,077,222.71	27,550,676.87	17,511,819.86
其中：营业成本	30,323,431.54	9,055,095.36	17,009,257.06	11,323,164.81
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	542,419.35	139,808.87	552,764.44	299,494.84
销售费用	6,606,338.32	1,702,956.58	3,766,003.41	648,315.41
管理费用	15,188,419.29	8,983,274.67	6,313,636.71	5,265,143.52
财务费用	-1,543,484.67	-803,912.77	-90,984.75	-24,298.72
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）	13,421,993.84	5,221,509.14	29,381,839.28	20,207,070.03
加：营业外收入	1,116,747.06	300,000.00	869,201.86	30,000.00
减：营业外支出	348,155.13	341,155.13	1,000.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,190,585.77	5,180,354.01	30,250,041.14	20,236,070.03
减：所得税费用	2,914,706.57	777,053.10	5,238,484.16	3,035,410.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,275,879.20	4,403,300.91	25,011,556.98	17,200,659.52
归属于母公司所有者的净利润	11,203,025.51	4,403,300.91	25,011,556.98	17,200,659.52
少数股东损益	72,853.69			

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06		0.17	
（二）稀释每股收益	0.06		0.17	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,275,879.20	4,403,300.91	25,011,556.98	17,200,659.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,203,025.51	4,403,300.91	25,011,556.98	17,200,659.52
归属于少数股东的综合收益总额	72,853.69			

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 现金流量表

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

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	61,172,366.58	18,097,149.62	68,572,734.32	45,835,625.07
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	799,869.64		838,201.86	
收到其他与经营活动有关的现金	2,446,310.09	1,116,285.48	30,000.00	30,000.00
经营活动现金流入小计	64,418,546.31	19,213,435.10	69,440,936.18	45,865,625.07
购买商品、接受劳务支付的现金	70,293,118.08	40,525,990.74	-5,206,976.43	-10,275,399.18
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	14,895,561.66	8,002,865.63	4,906,454.33	4,221,387.77
支付的各项税费	19,791,155.08	13,549,747.76	12,375,244.51	8,493,261.52
支付其他与经营活动有关的现金	37,713,257.50	8,177,480.28	10,335,861.42	3,385,871.11
经营活动现金流出小计	142,693,092.32	70,256,084.41	22,410,583.83	5,825,121.22
经营活动产生的现金流量净额	-78,274,546.01	-51,042,649.31	47,030,352.35	40,040,503.85
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			
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	18,500.00			
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	60,018,500.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,608,091.45	4,900,883.50	33,305,584.06	33,301,839.62
投资支付的现金		92,646,432.78		
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	5,608,091.45	97,547,316.28	33,305,584.06	33,301,839.62
投资活动产生的现金流量净额	54,410,408.55	-97,547,316.28	-33,305,584.06	-33,301,839.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	40,236,788.27			
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	40,236,788.27		15,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			8,500,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,000.00		116,598.75	116,598.75
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				
筹资活动现金流出小计	600,000.00		8,616,598.75	8,616,598.75
筹资活动产生的现金流量净额	39,636,788.27		6,383,401.25	6,383,401.25
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	15,772,650.81	-148,589,965.59	20,108,169.54	13,122,065.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,461,399,008.68	1,447,741,197.22	100,693,673.57	65,478,900.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,477,171,659.49	1,299,151,231.63	120,801,843.11	78,600,965.54

#### 5.4 与最近一期定期报告相比，合并范围发生变化的具体说明

本报告期新纳入合并范围的控股子公司有:北京顺鑫祥云药业有限责任公司。

#### 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

### § 6 其他报送数据

#### 6.1 违规对外担保情况

适用  不适用