

公司代码：600518

公司简称：康美药业

康美药业股份有限公司 2016 年第一季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	12

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人马兴田、主管会计工作负责人许冬瑾及会计机构负责人（会计主管人员）庄义清保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	39,521,943,925.99	38,105,229,314.85	3.72
归属于上市公司股东的净资产	19,734,298,791.88	18,765,126,902.43	5.16
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	468,865,025.85	890,171,155.38	-47.33
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	5,885,720,304.90	5,002,302,679.17	17.66
归属于上市公司股东的净利润	989,039,069.54	818,078,012.79	20.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	982,741,969.21	816,209,313.58	20.40
加权平均净资产收益率(%)	5.14	4.77	增加0.37个百分点
基本每股收益(元/股)	0.225	0.186	20.97
稀释每股收益(元/股)	0.225	0.186	20.97

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-53,310.88	处置非流动资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	6,019,334.59	政府补助

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,709,207.37	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-428,248.13	其他营业外收入和支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	-41,672.20	少数股东权益影响额
所得税影响额	-1,908,210.42	所得税影响额
合计	6,297,100.33	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		215,518				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
康美实业有限公司	1,337,748,548	30.42	0	质押	1,232,790,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	140,719,211	3.20	0	无	0	其他

2016年第一季度报告

许冬瑾	95,296,700	2.17	0	质押	93,114,800	境内自然人
普宁市金信典当行有限公司	93,114,716	2.12	0	质押	93,114,716	境内非国有法人
普宁市国际信息咨询服务 有限公司	93,114,700	2.12	0	质押	93,114,700	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	78,380,000	1.78	0	无	0	其他
许燕君	69,836,056	1.59	0	质押	69,000,000	境内自然人
华泰证券股份有限公司	56,339,814	1.28	0	无	0	其他
博时基金—农业银行—博 时中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
大成基金—农业银行—大 成中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银 行—工银瑞信中证金融 资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广 发中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行—华 夏中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉 实中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南 方中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行— 易方达中证金融资产管理 计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
银华基金—农业银行—银 华中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中 欧中证金融资产管理计划	41,762,100	0.95	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
康美实业有限公司	1,337,748,548	人民币普通股	1,337,748,548
中国证券金融股份有限公司	140,719,211	人民币普通股	140,719,211
许冬瑾	95,296,700	人民币普通股	95,296,700
普宁市金信典当行有限公司	93,114,716	人民币普通股	93,114,716
普宁市国际信息咨询服务 有限公司	93,114,700	人民币普通股	93,114,700
中央汇金资产管理有限 责任公司	78,380,000	人民币普通股	78,380,000
许燕君	69,836,056	人民币普通股	69,836,056
华泰证券股份有限公司	56,339,814	人民币普通股	56,339,814
博时基金—农业银行—博 时中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100

大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	41,762,100	人民币普通股	41,762,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中许冬瑾和许燕君存在关联关系，康美实业有限公司的控股股东为马兴田，与许冬瑾和许燕君存在关联关系。普宁市金信典当行有限公司的控股股东为马兴田，与康美实业有限公司、许冬瑾和许燕君存在关联关系。普宁市国际信息咨询服务有限公司的控股股东为许冬瑾，与康美实业有限公司、普宁市金信典当行有限公司、许燕君存在关联关系。</p> <p>除此之外，本公司未知其他流通股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。</p> <p>本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

√适用 □不适用

单位：股

优先股股东总数（户）						8
前十名优先股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
博时基金—工商银行—博时—工行—灵活配置5号	9,000,000	30.00%		未知		其他

特定多个客户资产管理计划						
交银施罗德资管—交通银行—交通银行股份有限公司	6,000,000	20.00%		未知		其他
华商基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	6,000,000	20.00%		未知		其他
广发期货有限公司—广发康富美三期资产管理计划	3,257,500	10.86%		未知		其他
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品	3,000,000	10.00%		未知		其他
广发期货有限公司—广发康富美一期资产管理计划	1,363,000	4.54%		未知		其他
复星保德信人寿保险有限公司—非分红险	805,500	2.69%		未知		其他
广发期货有限公司—广发康富美二期资产管理计划	574,000	1.91%		未知		其他
前十名无限售条件优先股股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件优先股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
博时基金—工商银行—博时—工行—灵活配置5号特定多个客户资产管理计划	9,000,000	人民币普通股	9,000,000			
交银施罗德资管—交通银行—交通银行股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
华商基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
广发期货有限公司—广发康富美三期资产管理计划	3,257,500	人民币普通股	3,257,500			
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
广发期货有限公司—广发康富美一期资产管理计划	1,363,000	人民币普通股	1,363,000			
复星保德信人寿保险有限公司—非分红险	805,500	人民币普通股	805,500			
广发期货有限公司—广发康富美二期资产管理计划	574,000	人民币普通股	574,000			
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于	公司优先股股东广发期货有限公司—广发康富美一期资产管理计划、广发期货有限公司—广发康富美					

一致行动人的说明	二期资产管理计划、广发期货有限公司—广发康富美三期资产管理计划为一致行动人。 本公司未知其他优先股股东之间、上述优先股股东与前10名普通股股东之间存在关联关系或一致行动关系。
----------	--

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

序号	项目	期末余额	期初余额	增加额	增减率
1	应收票据	147,025,457.65	348,590,742.31	-201,565,284.66	-57.82%
2	应收利息	19,510,547.94	30,152,698.63	-10,642,150.69	-35.29%
3	短期借款	6,120,000,000.00	4,620,000,000.00	1,500,000,000.00	32.47%
4	应付票据	89,432,127.82	201,301,735.31	-111,869,607.49	-55.57%
5	长期借款	—	268,312.17	—	—
6	递延所得税负债	2,507,377.77	5,316,235.00	-2,808,857.23	-52.84%
7	其他综合收益	-6,796,380.46	13,070,799.63	-19,867,180.09	-152.00%
序号	项目	本期金额	上期金额	增加额	增减率
8	营业税金及附加	40,645,306.11	27,410,374.74	13,234,931.37	48.28%
9	财务费用	144,771,584.66	105,671,058.56	39,100,526.10	37.00%
10	资产减值损失	3,722,736.62	11,377,705.40	-7,654,968.78	-67.28%
11	营业外收入	7,011,622.71	4,946,627.22	2,064,995.49	41.75%
12	营业外支出	1,473,847.13	2,489,327.31	-1,015,480.18	-40.79%
13	经营活动产生的现金流量净额	468,865,025.85	890,171,155.38	-421,306,129.53	-47.33%
14	筹资活动产生的现金流量净额	274,715,512.75	2,606,134,529.52	-2,331,419,016.77	-89.46%

- 1、应收票据减少的原因主要系报告期应收票据结算所致。
- 2、应收利息减少的原因系报告期收到应收的利息所致。
- 3、短期借款增加的原因主要系报告期扩大经营而增加借款所致。
- 4、应付票据减少的原因系报告期偿还到期应付票据所致。
- 5、长期借款减少的原因系报告期偿还部分银行借款和分类为一年内到期的长期借款所致。
- 6、递延所得税负债减少的原因主要系报告期产生应纳税暂时性差异减少所致。
- 7、其他综合收益年末比年初减少的原因主要系报告期权益法下在被投资单位的其他综合收益中确认的其他综合收益减少所致。
- 8、营业税金及附加同比增加的原因系报告期计提土地增值税增加所致。
- 9、财务费用同比增加的原因主要系报告期借款和公司债券增加，利息支出相应增加所致。
- 10、资产减值损失同比减少的原因系报告期计提资产减值减少所致。
- 11、营业外收入同比增加的原因系报告期补贴收入增加所致。
- 12、营业外支出同比减少的原因系报告期支出的非经营性损失较上年同期减少所致。
- 13、经营活动产生的现金流量净额同比减少的原因主要系报告期支付的货款和职工薪酬及税费增加所致。

14、筹资活动产生的现金流量净额同比减少的原因主要系上年同期发行债券影响所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 公司非公开发行股票项目

根据公司2015年12月10日召开的第七届董事会2015年度第三次临时会议审议通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》，并经公司2015年12月28日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。本次非公开发行的定价基准日为公司第七届董事会2015年度第三次临时会议决议公告日，发行价格为定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量），即15.47元/股。本次申请非公开发行股票数量523,594,050股，募集资金总额不超过810,000.00万元，在扣除发行费用后510,000.00万元用于补充流动资金，300,000.00万元用于偿还银行贷款。

2016年4月22日，公司收到中国证监会《关于核准康美药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]349号），公司董事会将根据上述批复文件要求和公司股东大会的授权，在规定时限内办理本次非公开发行股票的相关事宜。

(2) 公司非募集资金项目投资情况

1. 中国-东盟康美玉林中药材（香料）交易中心及现代物流仓储项目

公司预算投入3,000,000,000.00元，工程累计投入12,922,424.19元，占投入0.43%，目前项目已进入建设施工阶段。

2. 甘肃定西中药材现代仓储物流及交易中心工程项目

公司预算投入1,100,000,000.00元，工程累计投入294,391,327.25元，占投入26.76%，目前项目已进入建设施工阶段。

3. 康美（亳州）华佗国际中药城项目二期工程项目

公司预算投入1,000,000,000.00元工程累计投入990,972,141.18元，占投入99.10%，项目已进入建设施工阶段。

4. 普宁中药材专业市场工程项目

公司预算投入1,000,000,000.00元，工程累计投入1,466,046,984.02元，占投入146.60%，目前项目已进入建设施工阶段。

5. 青海国际中药城项目

公司预算投入850,000,000.00元，工程累计投入780,485,864.68元，占投入91.82%，目前项目已进入建设施工阶段。

6. 上海中药饮片生产基地项目

公司预算投入300,000,000.00元，工程累计投入115,649,024.62元，占投入38.55%，目前项目已进入建设施工阶段。

7. 青海玉树虫草交易市场及加工中心项目

公司预算投入150,000,000.00元，工程累计投入29,848,352.42元，占投入19.90%，目前项目已进入建设施工阶段。

8. 中国-东盟康美玉林中药产业园

公司预算投入1,000,000,000.00元，工程累计投入25,180,869.04元，占投入2.52%，目前项目已进入建设施工阶段。

9. 普宁市保健食品项目

公司预算投入300,000,000.00元，工程累计投入19,667,194.76元，占投入6.56%，目前项目已进入建设施工阶段。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	康美实业	其自身及其可控制的企业在公司上市期间，不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务	2001年2月22日起长期有效	否	是		
与股改相关的承诺	解决同业竞争	马兴田	本人及本人可控制的企业在公司上市期间，不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。	2001年2月22日起长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	康美药业	当公司出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。	2011年6月17日起7年内	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	康美药业	当公司出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。	2015年1月27日起7年内	是	是		
其他承诺	其他	康美药业	本次发行摊薄即期回报的，发行人董事会按照国务院和中国证监会有关规定作出的关于承诺并兑现填补回报的具体措施：由于优先股股东按照约定股息率优先于普通股股东获得利润分配，在不考虑募集资金财务回报的情况下会造成归属于普通股股东净利润的减少，将导致归属于公司普通股股东的每股收益及加权平均净资产收益率均有所下降。本公司将通过有效运用本次募集	2014年5月16日	是	是		

			资金,提升整体实力、进一步推进中医药全产业链的发展、加大人才引进和完善公司治理、加强平台建设和业务拓展等措施,从而提高销售收入,增厚未来收益,增强可持续发展能力,以填补股东即期回报下降的影响。具体如下:1、整体实力迅速增强,为未来做大做强奠定基础;2、加大人才引进和完善公司治理,为企业发展提供人才保障和制度保障;3、加强平台建设和业务拓展,确保公司盈利能力的提升。基于以上措施,在公司不存在重大突发事件导致后续经营受到重大实质性影响的情况下,本次优先股的股息率水平将不高于公司的净资产收益率,且本次优先股募集的资金还将用于偿还公司现有的负债,并在一定程度上满足公司中医药全产业链的项目投建,发行优先股募集资金预计所产生的效益将可覆盖其股息成本。					
其他承诺	其他	马兴田、许冬瑾、邱锡伟、李建华、林国雄、王敏、彭钦、庄义清、温少生	马兴田、许冬瑾、邱锡伟、李建华、林国雄、王敏、彭钦、庄义清、温少生于2015年7月21日起以个人自筹资金从二级市场购入本公司股票,上述人员承诺自愿将所购股票从购买之日起锁定6个月。	2015年7月21日起6个月内	是	是		

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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	康美药业股份有限公司
法定代表人	马兴田
日期	2016-4-27

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016 年 3 月 31 日

编制单位:康美药业股份有限公司

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	16,419,952,190.96	15,818,341,613.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	147,025,457.65	348,590,742.31
应收账款	2,845,834,136.75	2,550,400,592.90
预付款项	591,989,434.98	559,649,991.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,510,547.94	30,152,698.63
应收股利		
其他应收款	101,246,494.50	78,253,305.57
买入返售金融资产		
存货	10,393,169,054.03	9,794,699,683.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,719,375.00	267,626,132.04
流动资产合计	30,719,446,691.81	29,447,714,760.38
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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	401,974,666.39	407,000,954.59
投资性房地产	775,332,627.20	679,001,944.53
固定资产	4,857,306,190.08	4,790,347,557.15
在建工程	144,845,846.05	173,162,081.33
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	1,047,517,020.12	1,052,377,352.88
开发支出		
商誉	304,734,710.15	304,734,710.15
长期待摊费用	64,955,109.77	67,504,818.13
递延所得税资产	124,462,318.33	125,925,068.75
其他非流动资产	1,081,368,746.09	1,057,460,066.96
非流动资产合计	8,802,497,234.18	8,657,514,554.47
资产总计	39,521,943,925.99	38,105,229,314.85
流动负债：		
短期借款	6,120,000,000.00	4,620,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	89,432,127.82	201,301,735.31
应付账款	1,564,600,197.44	1,444,321,121.59
预收款项	907,768,002.23	947,579,687.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,072,233.73	43,798,812.94
应交税费	425,166,950.43	387,815,473.01
应付利息	217,434,315.38	281,409,282.86
应付股利		
其他应付款	471,683,260.85	448,451,617.32
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,672,798.43	4,500,000.00
其他流动负债	4,500,000,000.00	5,500,000,000.00
流动负债合计	14,334,829,886.31	13,879,177,730.24
非流动负债：		
长期借款		268,312.17
应付债券	4,886,543,045.20	4,885,439,073.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	493,774,637.51	496,587,900.29
递延所得税负债	2,507,377.77	5,316,235.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,382,825,060.48	5,387,611,521.25
负债合计	19,717,654,946.79	19,266,789,251.49
所有者权益		
股本	4,397,428,966.00	4,397,428,966.00
其他权益工具	2,967,700,000.00	2,967,700,000.00
其中：优先股	2,967,700,000.00	2,967,700,000.00
永续债		
资本公积	3,657,275,487.16	3,657,275,487.16
减：库存股		
其他综合收益	-6,796,380.46	13,070,799.63
专项储备		
盈余公积	1,145,170,285.58	1,145,170,285.58
一般风险准备		
未分配利润	7,573,520,433.60	6,584,481,364.06
归属于母公司所有者权益合计	19,734,298,791.88	18,765,126,902.43
少数股东权益	69,990,187.32	73,313,160.93
所有者权益合计	19,804,288,979.20	18,838,440,063.36
负债和所有者权益总计	39,521,943,925.99	38,105,229,314.85

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

母公司资产负债表

2016年3月31日

编制单位：康美药业股份有限公司

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	15,679,763,129.11	15,131,163,726.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	131,887,397.30	313,245,630.26
应收账款	2,581,390,714.20	2,193,094,955.76
预付款项	437,246,355.97	444,066,276.71
应收利息	19,510,547.94	30,152,698.63
应收股利		
其他应收款	5,040,839,293.81	4,823,999,396.30
存货	5,608,949,941.16	5,273,674,536.55
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,896,392.68	170,314,253.65
流动资产合计	29,590,483,772.17	28,379,711,474.46
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	3,651,816,481.69	3,656,842,769.89
投资性房地产		
固定资产	2,849,824,628.52	2,761,899,863.09
在建工程	19,667,194.76	7,226,398.15
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	775,283,685.98	778,856,397.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,984,563.26	28,330,108.48
递延所得税资产	20,023,514.69	19,002,868.70
其他非流动资产	264,514,981.36	321,001,721.64
非流动资产合计	7,608,115,050.26	7,573,160,127.86
资产总计	37,198,598,822.43	35,952,871,602.32
流动负债:		
短期借款	6,100,000,000.00	4,600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,000,000.00	200,000,000.00
应付账款	1,191,810,557.31	1,096,826,624.05
预收款项	11,915,949.46	38,528,779.44
应付职工薪酬	16,754,476.80	23,746,595.70
应交税费	314,008,063.09	280,551,145.82
应付利息	217,434,315.38	281,409,282.86
应付股利		
其他应付款	220,886,369.77	367,174,023.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,500,000,000.00	5,500,000,000.00
流动负债合计	12,652,809,731.81	12,388,236,451.52
非流动负债:		
长期借款		
应付债券	4,886,543,045.20	4,885,439,073.79

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	122,334,158.88	123,799,315.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,008,877,204.08	5,009,238,388.91
负债合计	17,661,686,935.89	17,397,474,840.43
所有者权益：		
股本	4,397,428,966.00	4,397,428,966.00
其他权益工具	2,967,700,000.00	2,967,700,000.00
其中：优先股	2,967,700,000.00	2,967,700,000.00
永续债		
资本公积	3,657,275,487.16	3,657,275,487.16
减：库存股		
其他综合收益	-6,796,380.46	13,070,799.63
专项储备		
盈余公积	1,145,170,285.58	1,145,170,285.58
未分配利润	7,376,133,528.26	6,374,751,223.52
所有者权益合计	19,536,911,886.54	18,555,396,761.89
负债和所有者权益总计	37,198,598,822.43	35,952,871,602.32

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

合并利润表

2016年1—3月

编制单位：康美药业股份有限公司

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	5,885,720,304.90	5,002,302,679.17
其中：营业收入	5,885,720,304.90	5,002,302,679.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,730,223,369.06	4,046,807,860.54
其中：营业成本	4,215,092,298.90	3,615,955,599.38
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	40,645,306.11	27,410,374.74
销售费用	126,994,098.62	122,403,385.13
管理费用	198,997,344.15	163,989,737.33
财务费用	144,771,584.66	105,671,058.56
资产减值损失	3,722,736.62	11,377,705.40
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）	14,840,891.89	16,748,376.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,840,891.89	16,748,376.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,170,337,827.73	972,243,195.39
加：营业外收入	7,011,622.71	4,946,627.22
其中：非流动资产处置利得	497.18	53,018.44
减：营业外支出	1,473,847.13	2,489,327.31
其中：非流动资产处置损失	53,808.06	16,500.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,175,875,603.31	974,700,495.30
减：所得税费用	190,159,507.38	156,788,889.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	985,716,095.93	817,911,605.73
归属于母公司所有者的净利润	989,039,069.54	818,078,012.79
少数股东损益	-3,322,973.61	-166,407.06
六、其他综合收益的税后净额	-19,867,180.09	9,044,468.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,867,180.09	9,044,468.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-19,867,180.09	9,044,468.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-19,867,180.09	9,044,468.71
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	965,848,915.84	826,956,074.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	969,171,889.45	827,122,481.50
归属于少数股东的综合收益总额	-3,322,973.61	-166,407.06
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益(元/股)	0.225	0.186
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.225	0.186

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

母公司利润表

2016年1—3月

编制单位：康美药业股份有限公司

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	5,368,769,754.37	4,564,845,835.66
减：营业成本	3,865,299,591.07	3,300,314,003.06
营业税金及附加	16,415,494.56	19,432,822.52
销售费用	78,754,099.01	70,673,995.09
管理费用	98,672,249.36	91,667,232.68
财务费用	144,741,440.94	106,020,719.55
资产减值损失	6,804,306.63	5,206,937.08
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）	14,840,891.89	16,748,376.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,840,891.89	16,748,376.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,172,923,464.69	988,278,502.44
加：营业外收入	2,665,156.24	1,933,928.60
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,129,802.82	1,676,685.78
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,174,458,818.11	988,535,745.26
减：所得税费用	173,076,513.37	145,178,627.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,001,382,304.74	843,357,117.67
五、其他综合收益的税后净额	-19,867,180.09	9,044,468.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-19,867,180.09	9,044,468.71
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-19,867,180.09	9,044,468.71
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		

5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	981,515,124.65	852,401,586.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.228	0.192
（二）稀释每股收益(元/股)	0.228	0.192

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

合并现金流量表

2016年1—3月

编制单位：康美药业股份有限公司

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	6,374,075,410.04	5,306,522,315.77
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	99,962,296.11	70,395,281.10
经营活动现金流入小计	6,474,037,706.15	5,376,917,596.87
购买商品、接受劳务支付的现金	5,314,430,640.07	3,779,652,745.69
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	154,989,083.36	112,637,860.93
支付的各项税费	357,549,979.99	301,560,967.47
支付其他与经营活动有关的现金	178,202,976.88	292,894,867.40
经营活动现金流出小计	6,005,172,680.30	4,486,746,441.49
经营活动产生的现金流量净额	468,865,025.85	890,171,155.38
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	144,561.39	44,149.76
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	144,561.39	44,149.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,963,767.46	141,602,242.18
投资支付的现金		31,600,000.00
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		22,990,065.76
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	170,963,767.46	196,192,307.94
投资活动产生的现金流量净额	-170,819,206.07	-196,148,158.18
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	1,500,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金		3,381,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,500,000,000.00	4,181,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,095,513.74	1,526,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,188,973.51	48,365,470.48
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	1,225,284,487.25	1,574,865,470.48
筹资活动产生的现金流量净额	274,715,512.75	2,606,134,529.52
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	572,761,332.53	3,300,157,526.72
加：期初现金及现金等价物余额	15,794,629,726.77	9,969,889,940.36
六、期末现金及现金等价物余额	16,367,391,059.30	13,270,047,467.08

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

母公司现金流量表

2016年1—3月

编制单位：康美药业股份有限公司

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	5,766,174,028.55	4,886,325,534.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,484,923.93	127,644,936.38

经营活动现金流入小计	5,813,658,952.48	5,013,970,470.54
购买商品、接受劳务支付的现金	4,680,792,676.30	3,164,422,329.33
支付给职工以及为职工支付的现金	70,268,380.47	52,460,406.68
支付的各项税费	296,321,831.12	262,980,224.72
支付其他与经营活动有关的现金	419,763,074.86	642,350,548.76
经营活动现金流出小计	5,467,145,962.75	4,122,213,509.49
经营活动产生的现金流量净额	346,512,989.73	891,756,961.05
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,116,697.64	18,228,968.67
投资支付的现金		147,750,000.00
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	85,116,697.64	165,978,968.67
投资活动产生的现金流量净额	-85,116,697.64	-165,978,968.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,500,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金		996,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,385,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,500,000,000.00	4,181,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000,000.00	1,520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,796,889.58	48,208,710.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,224,796,889.58	1,568,208,710.00
筹资活动产生的现金流量净额	275,203,110.42	2,612,791,290.00
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	536,599,402.51	3,338,569,282.38
加：期初现金及现金等价物余额	15,131,163,726.60	9,504,583,904.95
六、期末现金及现金等价物余额	15,667,763,129.11	12,843,153,187.33

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：许冬瑾 会计机构负责人：庄义清

4.2 审计报告

适用 不适用