

证券代码：870523 证券简称：康华药业 主办券商：广发证券

## 成都市康华药业股份有限公司

### 2016 年年度报告摘要

#### 一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 不存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董秘（信息披露事务负责人）：奉疆旭

电话：028-87504558

电子信箱：4957428@qq.com

办公地址：成都市金牛区金科中路 98 号

#### 二、主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元

项目	2016 年（末）	2015 年（末）	增减比例
资产总计	90,769,593.47	95,816,340.87	-5.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,660,127.60	78,407,272.41	1.60%
营业收入	39,153,781.19	51,465,860.73	-23.92%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,252,855.19	1,637,610.62	-23.49%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	607,751.62	1,642,057.73	-62.99%
经营活动产生的现金流量净额	13,283,891.38	3,356,119.95	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.59%	2.12%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.77%	2.13%	-
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.40	2.37	1.27%

## 2.2 股本结构表

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	4,310,250	4,310,250	13.01%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	0	0.00%
	董事、监事、高管	-	-	3,378,050	3,378,050	10.20%
	核心员工	-	-	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,130,000	100.00%	-4,310,250	28,819,750	86.99%
	其中：控股股东、实际控制人	18,685,600	56.40%	0	18,685,600	56.40%
	董事、监事、高管	32,197,800	97.19%	-3,378,050	28,819,750	86.99%
	核心员工	-	-	0	0	0.00%
总股本		33,130,000	-	0	33,130,000	-
普通股股东人数		10				

## 2.3 前 10 名股东持股情况表

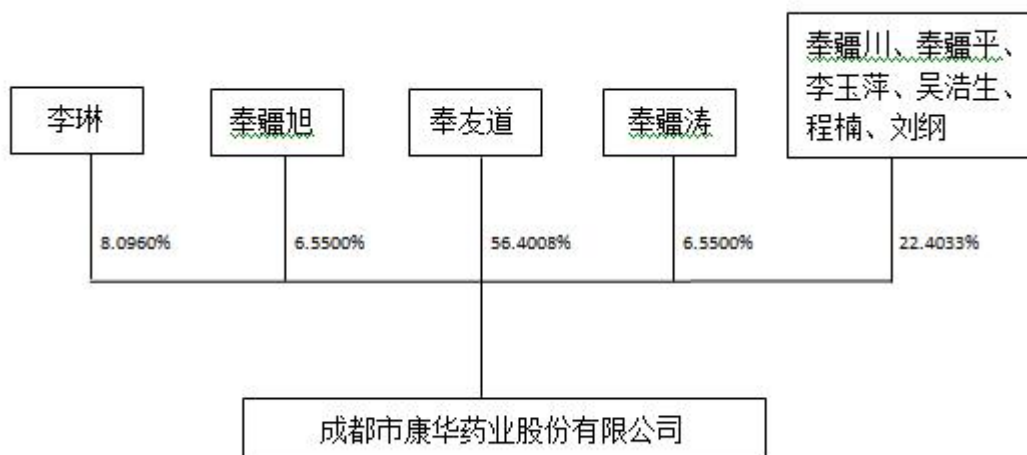
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	奉友道	18,685,600	-	18,685,600	56.40%	18,685,600	-
2	李琳	2,682,200	-	2,682,200	8.10%	2,011,650	670,550
3	奉疆旭	2,170,000	-	2,170,000	6.55%	1,627,500	542,500
4	奉疆涛	2,170,000	-	2,170,000	6.55%	1,627,500	542,500
5	奉疆川	2,170,000	-	2,170,000	6.55%	1,627,500	542,500
6	奉疆平	2,170,000	-	2,170,000	6.55%	1,627,500	542,500
7	李玉萍	1,100,000	-	1,100,000	3.32%	825,000	275,000
8	吴浩生	932,200	-	932,200	2.81%	-	932,200
9	程楠	850,000	-	850,000	2.57%	637,500	212,500
10	刘纲	200,000	-	200,000	0.60%	150,000	50,000
合计		33,130,000	0	33,130,000	100.00%	28,819,750	4,310,250

前十名股东间相互关系说明：

公司上述股东中，奉友道为奉疆旭、奉疆涛、奉疆平、奉疆川的父亲，奉疆旭、奉疆涛、奉疆平、奉疆川之间为兄弟关系。除此之外上述人员之间不存在近亲属关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 三、管理层讨论与分析

## 3.1 报告期内经营情况回顾

1、财务方面：本期末总资产 9,076.96 万元，比上年末下降 5.27%，一方面系 2016 年销售收入下降引起应收账款下降，另一方面系加强存货管理，控制原材料采购，消耗以前期间存货库存，存货年末余额下降；

本期末负债 1,110.95 万元，比上年度末下降 36.19%，主要系 2016 年自有资金能满足生产经营需求，减少了银行贷款使用；

本期末净资产 7,966.01 万元，较上期末增长 1.60%。

本期实现营业收入 3,915.38 万元，较去年同期下降 23.92%；本期实现净利润 125.29 万元，较去年同期下降 23.49%，主要系以下原因：（1）受宏观经济下行压力，实体经济增速放缓，随着政府提倡厉

行节俭、加大反腐力度及限制三公消费，作为高端礼品的冬虫夏草市场需求减少；（2）2016年1-2月新版GMP认证迫使公司在销售旺季停产近两个月错失良机。

经营活动产生的现金流量净额1,328.39万元，较上期增加992.78万元，主要系公司加强应收款催收，回款速度有所提高，本年收到上年度及本年度销售货款增加；公司加强存货管理，通过适当降低原材料的采购量、消化报告期前大额采购以逐年降低存货金额，2016年冬虫夏草采购占比有所下降，支付采购款较上期下降。

投资活动产生的现金流量净额-31.44万元，较上期增加160.97万元，主要系公司2015年支付厂房和机器设备尾款，2016年无大额固定资产购建支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额753.03万元，较上期减少240.66万元，主要系公司2016年取得借款收到现金较上期减少500.00万元，支付借款本金及利息较上期减少349.34万元所致。

2、生产及质量管理方面：公司的冬虫夏草及中药细粉产品均严格按照公司相关加工技术进行生产，保证产品的质量；严格执行国家有关安全生产、环境保护的法律法规，保证安全生产；加强生产车间现场管理，提高车间员工生产效率，降低生产成本，努力提高人均效率。公司严格按照GMP要求监控产品生产的全过程，视产品质量为企业的生命，强化质量风险管理，进一步完善生产质量控制体系。

3、销售方面：报告期内，公司加大产品的宣传力度，积极参与各项展会，提高公司产品的知名度，同时不断挖掘新客户，与优质客

户建立合作关系，扩大公司销售渠道；另一方面做好老客户的维系工作，及时跟进客户的销售及回款情况。

4、公司治理方面：报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率，不断提高公司治理水平，使公司各项内控制度得到有效的贯彻执行。

### 3.2 竞争优势分析

#### 1.原材料品质保障优势

中药材原材料的品质很大程度上决定了产品的质量。公司在冬虫夏草主产区为西藏、青海等海拔 3800 米以上地区，纤维细嫩、品质好、精华成份丰富；运输过程中全程密封，避免了冬虫夏草氧化和二次污染，保证了有效成份不受损失。公司的其他中药材均采用国内著名产地的优质原材料，分别来源于云南文山三七基地、四川川贝母基地、安徽黄山灵芝孢子粉基地、美国西洋参基地、四川天麻基地，确保了收购的所有中药材产地明确，质量有保证。

#### 2.产品质量优势

公司的中药材都来自于各优质产区，生产过程中严格执行国家药品 GMP、中国药典质量标准，运用了切片设备、干燥设备、进口超微粉设备、日本自动化一体成型包装设备等先进生产设备，彻底清洁、干燥、灭菌、密封；成品经过多环检测，质量指标均远超国家标准，从而确保了公司产品的高品质。

### 3.品牌优势

公司注重品牌建设，经过多年的发展，建立了“雪神”、“雪神净草”两大系列品牌。凭借在行业内确立的良好品牌形象，2010年12月，“雪神”商标被四川省工商行政管理局命名为“四川省著名商标”；2011年2月，“雪神”商标被成都市工商行政管理局命名为“成都市著名商标”；“雪神”牌冬虫夏草曾连续五年被四川省中药行业协会评为年产量、销售量、市场占有率、质量和包装精美等方面综合排名第一。

### 4.客户资源优势

公司专注于名贵中药饮片市场20余年，凭借优质的产品、成功的品牌形象、合理的价格，积累了大批优质客户。公司与全国知名中华老字号四川德仁堂、北京同仁堂等几十家药企长期合作为其供应冬虫夏草、高档中药细粉系列产品。自有品牌产品在北京同仁堂、青岛大宅门等知名中华老字号药堂中开设专柜销售，覆盖范围遍布全国，在成都同仁堂总店公司的冬虫夏草类产品达到了50%的市场占有率，“雪神”、“雪神净草”系列产品获得了广泛的认可。

## 四、涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计估计和核算方法未发生变化，会计政策变更如下：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整	调整税金及附加本年金额158,050.14元 调整管理费用本年金额158,050.14元

4.2 本年度内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

4.3 与上年度财务报告相比，财务报表合并范围未发生变化的。

4.4 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了审计报告，审计意见为标准无保留意见。

成都市康华药业股份有限公司

董事会

2017年4月10日