

# 健康元药业集团股份有限公司

## 2009 年第三季度报告

## 目录

§1 重要提示.....	1
§2 公司基本情况.....	1
§3 重要事项.....	3
§4 附录.....	11

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人朱保国、主管会计工作负责人曹平伟及会计机构负责人（会计主管人员）钟山声明：保证本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

币种：人民币

	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)	6,008,798,052.97	5,821,348,151.50	3.22%
所有者权益（或股东权益）(元)	2,970,541,765.17	2,777,977,099.84	6.93%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.71	2.53	7.11%
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	454,593,308.53		92.57%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.41		86.36%
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期 增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	128,504,519.70	335,673,834.21	14705.67%
基本每股收益(元)	0.1170	0.3057	14457.14%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.2383	—
稀释每股收益(元)	0.1170	0.3057	14457.14%
全面摊薄净资产收益率(%)	4.33%	11.30%	增加 11.22 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.27%	8.81%	增加 1.32 个百分点

### 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
非流动资产处置损益	27,816,206.52	包括固定资产处置损益和长期股权投资转让收入
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	5,749,315.22	计入当期损益的政府补助
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	91,235,806.36	交易性金融资产的公允价值变动损益、持有和处置交易性金融资产取得的投资收益及持有和处置可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,658,711.17	除上述各项之外的其他营业外收入和支出

少数股东权益影响额	-32,058,807.05	上述项目中对少数股东应享有的部分
所得税影响额	-16,007,797.19	上述项目对所得税的影响
合计	74,076,012.69	

## 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）	69,078	
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	股份种类
深圳市百业源投资有限公司	112,037,400	人民币普通股
鸿信行有限公司	109,787,400	人民币普通股
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	8,583,550	人民币普通股
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金	7,489,928	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	7,398,177	人民币普通股
中国银行－金鹰成份股优选证券投资基金	6,891,915	人民币普通股
赵熙逸	6,705,727	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	5,758,231	人民币普通股
交通银行－海富通精选证券投资基金	5,000,017	人民币普通股
申银万国－中行－申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	4,000,000	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

主要会计科目	2009 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增减变化 (%)	变化原因
交易性金融资产	50,214,469.75	228,391,485.72	-78.01%	主要系本公司出售股票所致
应收票据	406,775,610.36	258,457,604.79	57.39%	主要系本公司之子公司焦作健康元销售增加所致
应收账款	726,217,728.76	505,822,928.42	43.57%	主要系本公司之子公司丽珠集团收入增长所致
预付款项	146,794,044.57	102,243,664.69	43.57%	主要系本公司之子公司海滨制药 COS 项目预付设备款所致
应收利息		414,000.00	-100.00%	主要系本公司之子公司健康元日用收回已计提的存款利息所致
长期股权投资	185,198,709.46	280,239,347.55	-33.91%	主要系本公司出售大地财险股权、清算收回元泓创业股权所致
在建工程	307,247,218.17	223,770,230.63	37.30%	主要系本公司之子公司丽珠集团筹建丽珠工业园项目及焦作健康元一期后续工程所致

工程物资	10,731,354.78	6,269,448.31	71.17%	主要系本公司之子公司焦作健康元一期后续工程购进的工程物资增加所致。
开发支出	19,472,623.32	14,788,738.32	31.67%	主要系本公司之子公司丽珠集团和海滨制药的开发支出增加所致
套期工具		390,397.29	-100.00%	主要系合同到期业务已处理完成
短期借款	626,274,624.20	1,032,426,522.20	-39.34%	主要系本公司及子公司丽珠集团归还借款所致
应交税费	54,740,952.71	78,636,905.44	-30.39%	主要系本公司之子公司丽珠集团应交税费减少所致
应付股利	23,731,304.01	2,531,984.01	837.26%	主要系本公司应付给鸿信行的股利尚未支付所致
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00	10,400,000.00	96.15%	主要系本公司之子公司丽珠集团增加所致
长期借款	395,040,000.00	194,795,000.00	102.80%	主要系本公司之子公司焦作健康元与天诚借款增加所致
未分配利润	397,467,416.28	193,538,463.27	105.37%	主要系报告期利润大幅增长所致
	<b>2009年1-9月</b>	<b>2008年1-9月</b>		
销售费用	626,911,930.46	455,508,750.17	37.63%	主要系本公司之子公司丽珠集团增加所致
资产减值损失	34,721,029.34	6,088,451.44	470.28%	主要系本公司之子公司丽珠集团之子公司古田福兴医药有限公司车间搬迁,原厂房及生产设备计提固定资产减值准备所致
公允价值变动收益	274,843,004.50	-545,128,207.19	150.42%	本期公允价值变动收益较上年同期大幅增加,主要系部分交易性金融资产出售将公允价值变动收益转入投资收益所致
投资收益	-157,215,211.55	198,259,740.38	-179.30%	主要系证券市场变化引起交易性金融资产收益减少所致
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,167,163.41	1,508,925.54	-177.35%	主要系本公司之子公司风雷电力所投资的金冠电力利润变化所致
非流动资产处置损失	1,484,508.53	569,860.71	160.50%	主要系本公司之子公司丽珠集团增加所致
所得税费用	84,742,700.73	-7,502,460.68	1229.53%	主要系利润总额同比大幅增加所致
归属于母公司所有者的净利润	335,673,834.21	2,267,198.42	14705.67%	主要系出售股票及交易性金融资产的公允价值变动所致
少数股东损益	218,405,129.89	44,877,553.58	386.67%	主要系出售股票及交易性金融资产的公允价值变动所致
	<b>2009年1-9月</b>	<b>2008年1-9月</b>		
经营活动产生的现金流量净额	454,593,308.53	236,072,218.09	92.57%	主要系本公司之子公司丽珠集团销售商品收到现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	189,388,224.36	79,643,039.65	137.80%	主要系本期出售交易性金融资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	-464,133,070.01	-107,808,908.04	-330.51%	主要系本期银行借款减少所致

### 3.2 重大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) 就华夏证券股份有限公司(以下简称“华夏证券”)擅自冻结本公司 60 万张 02 国债(03), 致使本公司无法正常交易事宜, 经深圳市中级人民法院一审、广东省高级人民法院终审判决, 本公司胜诉。华夏证券应于终审判决发生法律效力之日起十日内向本公司返还 60 万张 02 国债(03), 如无法返还则按判决履行日上述国债当天市值计算的等值人民币赔

偿给本公司。同时，华夏证券应于该判决发生法律效力之日起十日内向本公司赔偿自 2003 年 4 月 19 日起至判决履行日期间已经派发的上述国债年度利息。

2005 年 3 月 31 日，本公司已收到华夏证券划转的证券类资产及其分红合计 34,924,405.77 元。

2005 年 11 月 18 日，广东省深圳市中级人民法院作出(2005)深中法执字第 381-4 号民事裁定书，裁定将华夏证券所持有的美达股份法人股 1,000 万股作价 1,658.19 万元交付本公司抵偿债务，解除对该法人股的司法查封并将其过户到本公司名下。在中级法院执行股权过户的过程中，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出示了最高人民法院出具的明传，明传要求对涉及华夏证券及其所属机构的民商事案件正在执行的暂缓执行，期限至 2008 年 8 月 5 日。

2008 年 8 月 12 日，本公司向深圳市中级人民法院申请恢复执行美达股份 1000 万股法人股，但华夏证券于 2008 年 7 月 31 日被北京市第二中级人民法院裁定破产，并于 2008 年 8 月 2 日在《人民法院报》公告，致使该部分法人股未能继续执行。

2006 年度本公司将托管于华夏证券的扬子石化股票全部卖出，由于本公司与华夏证券存在诉讼关系，存放于该账户内的保证金 2,070,245.42 元无法支取。

2008 年 12 月 11 日，本公司作为华夏证券破产清算的普通债权人已向华夏证券清算组申报了债权。

有鉴于此，基于谨慎性原则，2009 年 1 月 23 日经本公司三届二十九次董事会决议，将对华夏证券的应收款账面净值 18,810,888.05 元全额计提资产减值准备，记入 2008 年度损益。

后经本公司多次与有关部门、华夏证券清算组及其承接原华夏证券营业部的中信建投证券有限责任公司等机构接触及努力，本公司于 2009 年 3 月 3 日将存放于华夏证券的本公司保证金 2,070,245.42 元取回。

鉴于追回部分权益，本公司将原董事会决议对华夏证券应收款计提的资产减值准备 18,810,888.05 元变更为计提资产减值准备 16,740,642.63 元，已收回的 2,070,245.42 元现金相应增加 2008 年度损益。

截至 2009 年 9 月 30 日止，本公司其他应收款——华夏证券账面余额 23,239,369.53 元，计提坏账准备 23,239,369.53 元，账面价值零元。

(2) 就天同证券深圳吉祥中路证券营业部(原为天同证券有限责任公司深圳红荔路证券营业部，以下简称“天同证券吉祥中路营业部”)拒不履行本公司与其签订的《国债买卖委托协议书》合同义务事宜，本公司向广东省高级人民法院起诉天同证券吉祥中路营业部

及天同证券有限责任公司(以下简称“天同证券”), 请求判令解除本公司与其签订的《国债买卖委托协议书》, 判令天同证券吉祥中路营业部返还保证金 142,963,026.60 元及利息, 判令天同证券承担补充清偿责任, 判令天同证券吉祥中路营业部及天同证券承担本案全部诉讼费用。广东省高级人民法院已于 2005 年 3 月 29 日受理该案件。

经本公司申请, 深圳市中级人民法院已于 2005 年 3 月 23 日冻结本公司在天同证券吉祥中路营业部账户内全部金融资产。

2006 年 4 月, 中国证监会向天同证券下达了证监罚字[2006]10 号《行政处罚决定书》, 撤消其证券业务许可资格并责令其关闭。目前经国务院审批, 天同证券所属营业部及其投行由齐鲁证券公司托管, 其他部分有效资产将委托一家管理公司管理, 同时对天同证券进行全面清算。有鉴于此, 基于谨慎性原则, 2007 年 1 月 19 日经本公司三届六次董事会决议, 对存放于天同证券的国债保证金全额计提资产减值准备 128,114,107.54 元, 记入 2006 年度损益。

截至 2009 年 9 月 30 日止, 本公司其他应收款——天同证券账面余额 142,963,026.60 元, 计提坏账准备 142,963,026.60 元, 账面价值零元。

(3) 就中国银河证券有限责任公司深圳深茂营业部(以下简称“银河证券深茂营业部”)拒不履行本公司与其签订的《证券委托交易协议书》合同义务事宜, 本公司 2005 年向广东省高级人民法院起诉银河证券深茂营业部及中国银河证券有限责任公司(以下简称“银河证券”)。

2007 年 4 月 24 日, 本公司与银河证券签订了《业务处理协议》和《补充协议》, 就本公司与银河证券深茂营业部关于本公司托管于其的全部国债清偿事项达成以下处理意见:

① 根据银河证券重组方案, 新成立的中国银河金融控股有限责任公司将作为主发起人发起设立中国银河证券股份有限公司(以下简称“银河股份”)。双方同意, 银河证券以每股 5 元的价格共折算 2,898.3 万股银河股份的权益股份(包括收益权、处置权), 以偿还本公司托管于银河证券深茂营业部的全部国债。

② 银河股份上市后, 本公司可以委托银河证券在转让价格达成一致后将全部权益股份通过证券市场转让。如果转让价格低于 5 元/股, 本公司有权要求银河证券支付实际转让价与 5 元/股之间的差额; 如果转让价格高于 5 元/股, 高于 5 元/股的转让收益部分双方各得 50%。

③ 为保障银河股份顺利上市, 本公司未经银河证券书面同意, 不得在银河股份上市前, 以任何形式将所获得的银河股份权益股份转让给协议外的第三方。

④ 上述协议签订后，本公司同意终止已对银河证券及其深茂营业部提起的与国债委托买卖有关的法律程序。

根据上述协议，本公司已进行了相应财务处理，并向法院申请撤诉。

2009 年 9 月，广东省高级人民法院出具（2005）粤高法发民二初字第 9 号《民事裁定书》，裁定同意公司撤回诉讼，并退回 50% 的诉讼费用。公司已于 2009 年 9 月 30 日公告（公告编号：临 2009-034）。现法律程序已终止。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

股改承诺：

A、公司全体非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

B、在完成股权分置改革后的三个会计年度内，即在 2006 年、2007 年、2008 年度的利润分配议案中，提议分红比例将不低于年度审计后可供分配利润的 60%，并在股东大会上对该议案投赞成票。

承诺履行情况：按承诺事项履行。

其他承诺：

本公司控股子公司丽珠集团于 2008 年 6 月 5 日发出回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的公告，本公司直接及间持有 100% 权益的子公司天诚实业有限公司作为丽珠集团 B 股股东承诺：自丽珠集团回购境内上市外资股（B 股）相关董事会决议公告日起至回购完成后六个月内，不出售其所持有的丽珠集团 B 股股份。本承诺为不可撤销承诺。

承诺履行情况：按承诺事项履行。

### 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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用



### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，因公司美罗培南原料药及其制剂的 COS 与 FDA 认证需要资金投入，而公司发行可交换债事宜尚具有不确定性，因此公司未进行中期现金分红。

健康元药业集团股份有限公司

法定代表人：朱保国

2009 年 10 月 26 日

本公司全体董事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。

董事签字：

\_\_\_\_\_  
朱保国

\_\_\_\_\_  
刘广霞

\_\_\_\_\_  
曹平伟

\_\_\_\_\_  
邱庆丰

\_\_\_\_\_  
段志敏

\_\_\_\_\_  
刘子平

\_\_\_\_\_  
夏永

本公司全体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。

高级管理人员签字：

\_\_\_\_\_  
苏庆文

\_\_\_\_\_  
曹平伟

\_\_\_\_\_  
钟山

\_\_\_\_\_  
邱庆丰

## §4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2009年9月30日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司 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	1,024,714,299.97	845,001,883.14
交易性金融资产	50,214,469.75	228,391,485.72
应收票据	406,775,610.36	258,457,604.79
应收账款	726,217,728.76	505,822,928.42
预付款项	146,794,044.57	102,243,664.69
应收股利	136,060.41	136,122.15
应收利息		414,000.00
其他应收款	40,147,571.55	40,860,667.19
存货	442,618,358.35	513,744,151.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>2,837,618,143.72</b>	<b>2,495,072,507.73</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	158,064,374.77	152,689,800.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	185,198,709.46	280,239,347.55
投资性房地产		
固定资产	1,539,942,037.99	1,657,912,383.15
在建工程	307,247,218.17	223,770,230.63
工程物资	10,731,354.78	6,269,448.31
固定资产清理		
无形资产	222,474,938.25	235,769,416.01
开发支出	19,472,623.32	14,788,738.32
商誉	614,561,127.01	614,561,127.01
长期待摊费用	6,684,823.50	7,295,805.78
递延所得税资产	106,802,702.00	132,588,948.76
套期工具		390,397.29
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,171,179,909.25</b>	<b>3,326,275,643.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>6,008,798,052.97</b>	<b>5,821,348,151.50</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 合并资产负债表(续)

2009年9月30日

编制单位: 健康元药业集团股份有限公司 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
流动负债:		
短期借款	626,274,624.20	1,032,426,522.20
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	232,668,377.65	243,486,221.54
预收款项	33,092,209.89	26,052,523.74
应付职工薪酬	47,264,613.99	53,095,760.76
应交税费	54,740,952.71	78,636,905.44
应付利息		
应付股利	23,731,304.01	2,531,984.01
其他应付款	341,805,680.40	269,308,394.81
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00	10,400,000.00
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>1,379,977,762.85</b>	<b>1,715,938,312.50</b>
非流动负债:		
长期借款	395,040,000.00	194,795,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
递延收益	53,290,318.68	44,541,603.40
预计负债		
递延所得税负债	5,362,386.89	4,290,495.40
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>453,692,705.57</b>	<b>243,627,098.80</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,833,670,468.42</b>	<b>1,959,565,411.30</b>
股东权益:		
股本	1,097,874,000.00	1,097,874,000.00
资本公积	1,292,925,768.17	1,304,082,202.42
减: 库存股		
盈余公积	218,512,357.00	218,512,357.00
未分配利润	397,467,416.28	193,538,463.27
外币折算差额	-36,237,776.28	-36,029,922.85
归属于母公司所有者权益	2,970,541,765.17	2,777,977,099.84
少数股东权益	1,204,585,819.38	1,083,805,640.36
<b>股东权益合计</b>	<b>4,175,127,584.55</b>	<b>3,861,782,740.20</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>6,008,798,052.97</b>	<b>5,821,348,151.50</b>

公司法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 钟山

## 母公司资产负债表

2009年9月30日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	144,856,492.54	82,262,993.60
交易性金融资产		106,613,668.57
应收票据	138,744,995.96	34,617,719.58
应收账款	119,515,761.76	114,258,907.64
预付款项	3,821,804.96	5,645,911.61
应收股利		
应收利息		
其他应收款	143,833,830.49	448,565,682.42
存货	26,342.57	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>550,799,228.28</b>	<b>791,964,883.42</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	144,915,000.00	144,915,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,886,639,707.22	1,805,506,023.64
投资性房地产		
固定资产	173,455,287.89	183,997,867.50
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	30,335,961.49	35,743,169.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	482,855.59	635,072.95
递延所得税资产	67,787,302.41	77,416,241.73
套期工具		390,397.29
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,303,616,114.60</b>	<b>2,248,603,772.43</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,854,415,342.88</b>	<b>3,040,568,655.85</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 母公司资产负债表（续）

2009年9月30日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司 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
流动负债：		
短期借款	214,433,000.00	360,464,600.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	291,902,142.73	242,382,233.54
预收款项	16,253,252.31	9,451,851.49
应付职工薪酬	1,919,774.00	3,250,595.00
应交税费	9,247,732.89	5,073,763.37
应付利息		
应付股利	21,199,320.00	
其他应付款	306,093,981.61	377,567,933.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>861,049,203.54</b>	<b>998,190,976.93</b>
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
递延收益	4,415,250.00	4,987,933.68
预计负债		
递延所得税负债		78,079.46
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>54,415,250.00</b>	<b>55,066,013.14</b>
<b>负债合计</b>	<b>915,464,453.54</b>	<b>1,053,256,990.07</b>
股东权益：		
股本	1,097,874,000.00	1,097,874,000.00
资本公积	1,301,144,769.94	1,301,457,087.77
减：库存股		
盈余公积	129,910,408.62	129,910,408.62
未分配利润	-589,978,289.22	-541,929,830.61
外币折算差额		
归属于母公司所有者权益	1,938,950,889.34	1,987,311,665.78
少数股东权益		
<b>股东权益合计</b>	<b>1,938,950,889.34</b>	<b>1,987,311,665.78</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>2,854,415,342.88</b>	<b>3,040,568,655.85</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 4.2

## 合并利润表

2009年1-9月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2009年7-9月)	上期金额 (2008年7-9月)	年初至报告期 期末金额 (2009年1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (2008年1-9月)
<b>一、营业收入</b>	<b>1,002,683,691.77</b>	<b>704,800,973.05</b>	<b>2,670,486,403.01</b>	<b>2,239,980,939.25</b>
减：营业成本	450,482,982.94	332,163,288.94	1,197,792,257.64	1,130,238,364.18
营业税金及附加	1,880,401.00	1,452,404.86	5,621,192.33	4,392,023.98
销售费用	233,342,821.91	163,368,844.34	626,911,930.46	455,508,750.17
管理费用	84,890,581.38	82,550,724.36	257,209,632.40	227,938,228.83
财务费用（收益以“-”号填列）	7,220,876.88	20,006,544.27	30,443,299.53	31,614,761.51
资产减值损失	8,594,762.61	-5,702,678.81	34,721,029.34	6,088,451.44
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）	-7,413,200.41	-138,407,973.52	274,843,004.50	-545,128,207.19
投资收益（净损失以“-”号填列）	11,658,705.75	25,134,227.11	-157,215,211.55	198,259,740.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,477,660.78	19,212,921.29	-1,167,163.41	1,508,925.54
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>220,516,770.39</b>	<b>-2,311,901.32</b>	<b>635,414,854.26</b>	<b>37,331,892.33</b>
加：营业外收入	3,284,485.54	3,657,368.81	9,432,508.56	10,300,257.65
减：营业外支出	2,064,566.04	2,918,838.67	6,025,697.99	7,989,858.66
其中：非流动资产处置损失	693,239.98	67,727.21	1,484,508.53	569,860.71
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>221,736,689.89</b>	<b>-1,573,371.18</b>	<b>638,821,664.83</b>	<b>39,642,291.32</b>
减：所得税费用	<b>28,016,654.76</b>	-1,487,202.22	84,742,700.73	-7,502,460.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>193,720,035.13</b>	<b>-86,168.96</b>	<b>554,078,964.10</b>	<b>47,144,752.00</b>
归属于母公司所有者的净利润	128,504,519.70	-991,856.89	335,673,834.21	2,267,198.42
少数股东损益	65,215,515.43	905,687.93	218,405,129.89	44,877,553.58
<b>五、每股收益</b>				
1、基本每股收益	0.1170	-0.0009	0.3057	0.0021
2、稀释每股收益	0.1170	-0.0009	0.3057	0.0021
<b>六、其他综合收益</b>	<b>-9,166,861.15</b>	<b>-1,972,017.53</b>	<b>-9,249,146.41</b>	<b>-57,937,110.61</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,884,895.28	-1,143,224.32	-11,364,287.68	-31,367,067.29
归属于少数股东的综合收益总额	-281,965.87	-828,793.21	2,115,141.27	-26,570,043.32
<b>七、综合收益总额</b>	<b>184,553,173.98</b>	<b>-2,058,186.49</b>	<b>544,829,817.69</b>	<b>-10,792,358.61</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,619,624.42	-2,135,081.21	324,309,546.53	-29,099,868.87
归属于少数股东的综合收益总额	64,933,549.56	76,894.72	220,520,271.16	18,307,510.26

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山



## 母公司利润表

2009年1-9月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2009年7-9月)	上期金额 (2008年7-9月)	年初至报告期末 金额 (2009年1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (2008年1-9月)
<b>一、营业收入</b>	<b>177,876,109.62</b>	<b>146,028,998.71</b>	<b>449,142,109.19</b>	<b>433,143,209.26</b>
减：营业成本	108,223,446.62	126,445,955.62	286,032,713.44	394,184,203.35
营业税金及附加	237,683.98	89,356.91	693,445.13	251,591.15
销售费用	48,374,827.26	16,472,070.85	131,672,011.20	41,090,677.62
管理费用	9,171,121.99	10,771,383.65	31,949,973.26	32,323,619.67
财务费用（收益以“-”号填列）	2,756,394.46	7,117,926.07	9,565,573.42	13,620,669.85
资产减值损失	-173,653.13	-634,511.53	37,470.83	-1,176,655.73
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）		-64,705,683.14	148,645,167.51	-200,431,010.50
投资收益（净损失以“-”号填列）	31,507,158.18	3,022,728.36	-45,295,599.69	90,839,022.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,158.18		7,158.18	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>40,793,446.62</b>	<b>-75,916,137.64</b>	<b>92,540,489.73</b>	<b>-156,742,884.58</b>
加：营业外收入	229,250.01	229,250.01	1,088,496.79	1,337,837.01
减：营业外支出	42,867.60	104,058.43	303,624.61	122,747.70
其中：非流动资产处置损失				
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>40,979,829.03</b>	<b>-75,790,946.06</b>	<b>93,325,361.91</b>	<b>-155,527,795.27</b>
减：所得税费用	1,915,916.12	-13,609,280.56	9,628,939.32	-42,212,314.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>39,063,912.91</b>	<b>-62,181,665.50</b>	<b>83,696,422.59</b>	<b>-113,315,481.24</b>
<b>五、每股收益</b>				
1、基本每股收益				
2、稀释每股收益				
<b>六、其他综合收益</b>			-312,317.83	
<b>七、综合收益总额</b>	<b>39,063,912.91</b>	<b>-62,181,665.50</b>	<b>83,384,104.76</b>	<b>-113,315,481.24</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 4.3

## 合并现金流量表

2009年1-9月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

审计类型：未经审计

项 目	行次	合 并	
		年初到报告期末金额 (2009年1-9月)	上年年初到报告期末 金额(2008年1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,369,045,564.72	1,927,774,576.19
收到的税费返还	3	7,405,883.04	10,813,893.65
收到的其他与经营活动有关的现金	4	64,017,630.72	40,095,389.39
现金流入小计	6	2,440,469,078.48	1,978,683,859.23
购买商品、接受劳务支付的现金	7	767,774,080.17	716,402,587.80
支付给职工以及为职工支付的现金	9	282,211,869.36	252,160,610.11
支付各项税费	10	385,893,386.65	309,388,500.04
支付的其他与经营活动有关的现金	11	549,996,433.77	464,659,943.19
现金流出小计	13	1,985,875,769.95	1,742,611,641.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	14	<b>454,593,308.53</b>	<b>236,072,218.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	15	341,549,750.45	314,709,472.09
取得投资收益所收到的现金	17	353,989.00	37,945,411.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	19	1,679,983.90	10,633,704.88
处理子公司及其他营业单位收现净额	20		
收到的其他与投资活动有关的现金	22	16,429,839.65	14,900,500.00
现金流入小计	24	360,013,563.00	378,189,088.47
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25	166,673,172.15	165,815,286.26
投资所支付的现金	26	3,948,666.49	132,654,424.06
取得子公司及其他营业单位支现净额	28		
支付的其他与投资活动有关的现金	30	3,500.00	76,338.50
现金流出小计	32	170,625,338.64	298,546,048.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	33	<b>189,388,224.36</b>	<b>79,643,039.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	34	20,400,000.00	
取得借款所收到的现金	37	781,188,542.26	1,317,512,507.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	38		
现金流入小计	40	801,588,542.26	1,317,512,507.00
偿还债务所支付的现金	41	1,006,172,132.86	1,195,490,529.29
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	42	169,896,533.67	227,638,691.75
支付的其他与筹资活动有关的现金	45	89,652,945.74	2,192,194.00
现金流出小计	47	1,265,721,612.27	1,425,321,415.04
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	48	<b>-464,133,070.01</b>	<b>-107,808,908.04</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	49	<b>-136,046.05</b>	<b>-3,129,945.85</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	50	<b>179,712,416.83</b>	<b>204,776,403.85</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 母公司现金流量表

2009年1-9月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项 目	行次	母公司	
		年初到报告期末金额(2009年1-9月)	上年年初到报告期末金额(2008年1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	497,181,497.46	439,732,661.62
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	346,288,967.56	95,102,529.01
现金流入小计	6	843,470,465.02	534,835,190.63
购买商品、接受劳务支付的现金	7	249,744,254.00	430,408,425.87
支付给职工以及为职工支付的现金	9	25,431,662.14	19,674,691.19
支付各项税费	10	25,198,981.06	5,403,282.03
支付的其他与经营活动有关的现金	11	265,336,186.46	202,455,785.88
现金流出小计	13	565,711,083.66	657,942,184.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>14</b>	<b>277,759,381.36</b>	<b>-123,106,994.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	15	265,380,084.43	24,425,166.05
取得投资收益所收到的现金	17	11,545,023.49	82,554,152.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	19	13,500.00	1,500.00
处理子公司及其他营业单位收现净额	20		
收到的其他与投资活动有关的现金	22	2,070,245.42	
现金流入小计	24	279,008,853.34	106,980,818.15
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25	945,838.02	4,948,086.49
投资所支付的现金	26		39,820,710.57
取得子公司及其他营业单位支现净额	28	225,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流出小计	32	225,945,838.02	44,768,797.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>33</b>	<b>53,063,015.32</b>	<b>62,212,021.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	34		
取得借款所收到的现金	37	80,000,000.00	233,057,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	38		
现金流入小计	40	80,000,000.00	233,057,000.00
偿还债务所支付的现金	41	225,260,000.00	196,453,705.58
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	42	121,845,338.60	85,043,669.73
支付的其他与筹资活动有关的现金	45	1,123,414.94	922,194.00
现金流出小计	47	348,228,753.54	282,419,569.31
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>48</b>	<b>-268,228,753.54</b>	<b>-49,362,569.31</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>49</b>	<b>-144.20</b>	<b>137,799.18</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>50</b>	<b>62,593,498.94</b>	<b>-110,119,743.38</b>

公司法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山