

康美药业股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 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)	5,954,439,182.45	4,208,585,463.14	41.48
所有者权益（或股东权益）(元)	4,078,570,958.92	2,916,114,826.51	39.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.407	3.815	-36.91
	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)	100,004,177.20		1.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.059		-54.26
	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)	100,961,862.35	320,864,653.69	82.75
基本每股收益(元)	0.060	0.200	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.201	—
稀释每股收益(元)	0.060	0.200	66.67
全面摊薄净资产收益率(%)	2.48	7.87	增加0.44个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.54	7.89	增加0.50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)
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	1,400,817.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,920,336.80
所得税影响额	438,050.52
合计	-1,081,468.48

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）	153,223
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
普宁市康美实业有限公司	510,862,404	人民币普通股
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	75,842,566	人民币普通股
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	68,002,844	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	61,780,845	人民币普通股
普宁市金信典当行有限公司	35,813,352	人民币普通股
许燕君	35,813,352	人民币普通股
普宁市国际信息咨询服务有限公	35,813,346	人民币普通股
许冬瑾	35,813,346	人民币普通股
通乾证券投资基金	18,800,000	人民币普通股
申银万国－农行－BNP PARIBAS	16,700,999	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

项目	期末余额	期初余额	增加额	增减率
货币资金	2,625,907,456.65	1,482,353,050.94	1,143,554,405.71	77.14%
应收账款净额	224,393,777.19	163,896,240.42	60,497,536.77	36.91%
预付款项	198,050,162.20	68,813,906.89	129,236,255.31	187.81%
其他应收款净额	9,922,579.23	1,465,122.69	8,457,456.54	577.25%
存货	786,879,767.46	565,682,945.58	221,196,821.88	39.10%
商誉	41,064,300.03	-	41,064,300.03	-
递延所得税资产	9,434,819.38	1,764,333.76	7,670,485.62	434.75%
短期借款	874,244,138.00	569,000,000.00	305,244,138.00	53.65%
应付账款	132,380,119.55	85,559,300.80	46,820,818.75	54.72%
预收款项	3,358,141.97	256,035.00	3,102,106.97	1211.59%
应交税费	22,334,971.38	-14,271,178.36	36,606,149.74	256.50%
应付利息	11,479,478.84	7,035,190.75	4,444,288.09	63.17%
其他应付款	7,977,769.47	3,228,452.16	4,749,317.31	147.11%
长期借款	145,756,692.42	-	145,756,692.42	-
股本	1,694,370,052.00	764,400,000.00	929,970,052.00	121.66%
项目	本期金额	上期金额	增加额	增减率
营业收入	1,743,874,980.18	1,303,698,909.94	440,176,070.24	33.76%
营业成本	1,221,856,850.37	953,793,044.89	268,063,805.48	28.11%
营业税金及附加	6,431,473.37	3,173,007.01	3,258,466.36	102.69%
销售费用	73,502,456.95	52,754,852.47	20,747,604.48	39.33%
管理费用	48,718,009.40	33,614,243.97	15,103,765.43	44.93%
财务费用	60,862,901.86	39,865,801.86	20,997,100.00	52.67%
归属于母公司所有者的净利润	320,864,653.69	182,646,236.41	138,218,417.28	75.68%
投资活动产生的现金流量净额	-138,654,763.51	-442,642,197.12	303,987,433.61	68.68%
筹资活动产生的现金流量净额	1,182,204,992.02	490,596,347.05	691,608,644.97	140.97%

货币资金增加的原因主要系公司发行的权证行证募集资金所致。

应收帐款增加的原因主要系营业收入增长和公司加大开拓市场力度新增销售客户所致。

预付帐款增加的原因主要系预付采购中药材货款。

其他应收帐款增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

存货增加的原因主要系公司对资源比较稀缺的中药材品种进行批量采购和储备及子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

商誉增加的原因主要系公司子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

递延所得税资产增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

短期借款增加的原因主要系公司计划资本性项目投入持续增长，同时销售规模增长迅速，经营资金需求增加，贷款额相应增加。

应付账款增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

预收账款增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

应交税费增加的原因主要系增值税增加和上年度预交企业所得税所致。

应付利息增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

其他应付款增加的原因主要系子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致。

长期借款增加的原因主要系公司计划资本性项目投入持续增长，同时销售规模增长迅速，经营资金需求增加，及子公司康美新开河（吉林）药业有限公司整体收购集安市新开河有限责任公司所有的资产和负债所致所致。

股本增加的原因主要系实施 2008 年度送股和资本公积转增股本方案及公司发行权证成功行权增加股本。

营业收入同比增加的原因主要系公司进一步加大市场开拓力度，中药饮片和中药材销售收入较大幅度增长。

营业税金及附加同比增加的原因主要系销售收入较大幅度增长，营业税金及附加相应增加。

销售费用同比增加的原因主要系营业收入大幅度增长，销售费用相应增加。

管理费用同比增加的原因主要系营业收入较大幅度增长，管理费用相应增加和无形资产摊销较大幅度增加。

财务费用同比增加的原因主要系债券利息和短期贷款利息的增加。

投资收益同比增加的原因主要系公司对广发基金管理有限公司由原成本法核算改为按权益法核算所致。

归属母公司所有者的净利润同比增加的原因主要系营业收入和投资收益较大幅度增长。

投资活动产生的现金流量净额同比增加的原因主要系购建固定资产和无形资产较上年同期大幅度减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加的原因主要系增加银行借款和上年同期偿还到期的短期债券所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 中药物流配送中心项目

公司预算投入 1,000,000,000.00 元投资该项目，项目累计投入 779,863,620.00 元（其中：固定资产投资 527,405,620.00 元，配套流动资金 252,458,000.00 元），占投入 77.99%。目前项目已进入建设施工阶段。

(2) 康美中医院工程项目

公司预算投入 221,709,710.00 元投资该项目，工程累计投入 172,959,710.00 元，占投入 78.01%。目前项目已进入建设施工阶段。

(3) 成都康美中药饮片生产基地工程项目

公司预算投入 221,082,384.00 元投资该项目，工程累计投入 91,887,360.75 元，占投入 41.56%。

目前项目已进入建设施工阶段。

(4) 深圳办公楼工程项目

公司预算投入 180,000,000.00 元投资该项目，工程累计投入 87,500,000.00 元，占投入 48.61%。

(5) 中药饮片基地保健品车间净化装修工程项目

公司预算投入 49,000,000.00 元投资该项目，工程累计投入 24,500,000.00 元，占投入 50.00%。

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

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

1、公司现金分红政策内容

公司实施积极的利润分配制度，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司可以采取现金或者股票的方式分配股利，积极推行以现金方式分配股利。

在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，公司独立董事应对此发表独立意见。

公司可以进行中期现金分红。

如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况

2009 年 4 月 10 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年利润分配预案：以公司 2008 年末总股本 764,400,000 股为基数，每 10 股送红股 5 股、资本公积金转增 5 股，并派发现金 0.60 元(含税)的分配方案。该方案已于报告期内实施完毕。实施完成后的公司总股本为 1,528,800,000 股。

康美药业股份有限公司

法定代表人:马兴田

2009 年 10 月 29 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 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	2,625,907,456.65	1,482,353,050.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	224,393,777.19	163,896,240.42
预付款项	198,050,162.20	68,813,906.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,922,579.23	1,465,122.69
买入返售金融资产		
存货	786,879,767.46	565,682,945.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,845,153,742.73	2,282,211,266.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	155,667,409.45	131,439,207.58
投资性房地产		
固定资产	831,366,308.46	798,116,420.02
在建工程	557,526,788.85	479,517,342.80
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	513,692,572.77	515,013,298.51
开发支出		
商誉	41,064,300.03	
长期待摊费用	533,240.78	523,593.95
递延所得税资产	9,434,819.38	1,764,333.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,109,285,439.72	1,926,374,196.62
资产总计	5,954,439,182.45	4,208,585,463.14
流动负债：		
短期借款	874,244,138.00	569,000,000.00

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		
应付账款	132,380,119.55	85,559,300.80
预收款项	3,358,141.97	256,035.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,624,102.88	3,699,785.66
应交税费	22,334,971.38	-14,271,178.36
应付利息	11,479,478.84	7,035,190.75
应付股利		
其他应付款	7,977,769.47	3,228,452.16
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	1,055,398,722.09	654,507,586.01
非流动负债：		
长期借款	145,756,692.42	
应付债券	656,510,975.69	623,562,232.82
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	18,201,833.33	14,400,817.80
非流动负债合计	820,469,501.44	637,963,050.62
负债合计	1,875,868,223.53	1,292,470,636.63
股东权益：		
股本	1,694,370,052.00	764,400,000.00
资本公积	1,808,340,133.97	1,468,654,707.25
减：库存股		
盈余公积	107,782,736.29	107,782,736.29
一般风险准备		
未分配利润	468,078,036.66	575,277,382.97
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,078,570,958.92	2,916,114,826.51
少数股东权益		
股东权益合计	4,078,570,958.92	2,916,114,826.51
负债和股东权益合计	5,954,439,182.45	4,208,585,463.14

公司法定代表人：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
2009 年 9 月 30 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	2,614,638,916.51	1,473,343,952.69
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	217,969,907.39	163,162,328.64
预付款项	189,765,261.71	67,269,553.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,184,360.71	1,485,868.58
存货	717,893,520.37	565,315,384.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,792,451,966.69	2,270,577,087.80
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	306,667,409.45	231,439,207.58
投资性房地产		
固定资产	777,381,841.56	797,599,011.94
在建工程	474,675,189.58	405,144,539.80
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	496,055,539.71	503,916,340.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	158,888.83	177,777.76
递延所得税资产	1,507,129.09	1,263,704.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,056,445,998.22	1,939,540,582.02
资产总计	5,848,897,964.91	4,210,117,669.82
流动负债：		
短期借款	854,000,000.00	569,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	107,828,464.22	85,505,149.35
预收款项		339,579.98
应付职工薪酬	3,563,067.51	3,699,785.66
应交税费	22,326,266.83	-14,326,644.59
应付利息	5,594,879.25	7,035,190.75
应付股利		
其他应付款	719,664.03	2,707,896.54

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	994,032,341.84	653,960,957.69
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券	656,510,975.69	623,562,232.82
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	13,600,000.00	14,400,817.80
非流动负债合计	770,110,975.69	637,963,050.62
负债合计	1,764,143,317.53	1,291,924,008.31
股东权益：		
股本	1,694,370,052.00	764,400,000.00
资本公积	1,808,340,133.97	1,468,654,707.25
减：库存股		
盈余公积	107,782,736.29	107,782,736.29
未分配利润	474,261,725.12	577,356,217.97
外币报表折算差额		
股东权益合计	4,084,754,647.38	2,918,193,661.51
负债和股东权益合计	5,848,897,964.91	4,210,117,669.82

公司法定代表人：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

合并利润表

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 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	549,360,212.82	479,807,394.43	1,743,874,980.18	1,303,698,909.94
其中：营业收入	549,360,212.82	479,807,394.43	1,743,874,980.18	1,303,698,909.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	447,846,566.99	406,210,674.94	1,413,796,295.57	1,085,158,674.92
其中：营业成本	371,385,691.60	353,009,520.20	1,221,856,850.37	953,793,044.89
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				
及附加	2,317,712.04	1,037,178.80	6,431,473.37	3,173,007.01
销售费用	31,524,193.72	18,684,457.83	73,502,456.95	52,754,852.47
管理费用	18,040,003.94	12,489,008.58	48,718,009.40	33,614,243.97
财务费用	23,668,486.37	20,258,511.55	60,862,901.86	39,865,801.86
资产减值 损失	910,479.32	731,997.98	2,424,603.62	1,957,724.72
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）	17,754,476.10		42,228,201.87	24,000,000.00
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）	119,268,121.93	73,596,719.49	372,306,886.48	242,540,235.02
加：营业外收入	65,595.10		1,480,481.00	6,240.00
减：营业外支出	3,000,000.00	20,000.00	3,000,000.00	2,803,700.06
其中：非流				

动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,333,717.03	73,576,719.49	370,787,367.48	239,742,774.96
减：所得税费用	15,371,854.68	18,331,315.31	49,922,713.79	57,096,538.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,961,862.35	55,245,404.18	320,864,653.69	182,646,236.41
归属于母公司所有者的净利润	100,961,862.35	55,245,404.18	320,864,653.69	182,646,236.41
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.060	0.036	0.200	0.119
（二）稀释每股收益	0.060	0.036	0.200	0.119

公司法定代表人：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

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 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	538,694,776.34	479,600,294.30	1,729,177,960.85	1,302,928,509.32
减：营业成本	363,948,225.19	352,930,932.33	1,211,420,734.89	953,454,511.05
营业税金及 附加	2,238,396.66	1,030,710.30	6,342,808.99	3,152,703.52
销售费用	29,513,476.38	18,566,177.19	70,892,460.14	52,398,255.16
管理费用	15,212,587.31	11,831,286.11	43,072,863.81	31,988,660.53
财务费用	23,686,136.68	20,480,009.14	61,078,698.09	40,149,289.24
资产减值损 失	853,308.32	731,997.98	2,161,169.92	2,126,239.72
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）	17,754,476.10		42,228,201.87	24,000,000.00
其中：对 联营企业和合营企业 的投资收益				
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	120,997,121.90	74,029,181.25	376,437,426.88	243,658,850.10
加：营业外收入	4,321.00		1,419,206.90	6,240.00
减：营业外支出	3,000,000.00	20,000.00	3,000,000.00	2,803,700.06
其中：非流 动资产处置损失				
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	118,001,442.90	74,009,181.25	374,856,633.78	240,861,390.04
减：所得税费用	15,391,600.00	18,331,315.31	49,887,126.63	57,096,538.55
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	102,609,842.90	55,677,865.94	324,969,507.15	183,764,851.49

公司法定代表人：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

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 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	年初至报告期期末 金额（1-9 月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9 月）
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	1,940,940,002.90	1,452,106,257.38
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	18,714,292.17	30,843,791.53
经营活动现金流入小计	1,959,654,295.07	1,482,950,048.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,649,403,586.42	1,217,390,715.18
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	33,253,707.48	27,842,235.71
支付的各项税费	110,686,666.03	101,715,301.91
支付其他与经营活动有关的现金	66,306,157.94	37,212,629.72
经营活动现金流出小计	1,859,650,117.87	1,384,160,882.52
经营活动产生的现金流量净额	100,004,177.20	98,789,166.39
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	18,000,000.00	24,000,000.00
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	18,000,000.00	24,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,654,763.51	466,642,197.12
投资支付的现金	1,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	39,000,000.00	
投资活动现金流出小计	156,654,763.51	466,642,197.12
投资活动产生的现金流量净额	-138,654,763.51	-442,642,197.12
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	887,455,478.72	
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	1,360,000,000.00	419,000,000.00
发行债券收到的现金		887,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,247,455,478.72	1,306,000,000.00
偿还债务支付的现金	975,000,000.00	779,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,250,486.70	36,403,652.95
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	1,065,250,486.70	815,403,652.95
筹资活动产生的现金流量净额	1,182,204,992.02	490,596,347.05
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	1,143,554,405.71	146,743,316.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,482,353,050.94	1,518,192,545.57
六、期末现金及现金等价物余额	2,625,907,456.65	1,664,935,861.89

公司法定代表人：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
2009 年 1—9 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	年初至报告期末 金额（1-9 月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9 月）
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	1,916,913,705.87	1,451,491,184.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,194,472.44	101,790,731.65
经营活动现金流入小计	1,934,108,178.31	1,553,281,916.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,613,143,010.14	1,216,779,710.87
支付给职工以及为职工支付的现金	30,214,758.23	27,426,635.59
支付的各项税费	109,009,680.89	101,521,278.33
支付其他与经营活动有关的现金	102,784,117.54	110,190,313.98
经营活动现金流出小计	1,855,151,566.80	1,455,917,938.77
经营活动产生的现金流量净额	78,956,611.51	97,363,977.82
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	18,000,000.00	24,000,000.00
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	18,000,000.00	24,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,866,639.71	380,781,624.05
投资支付的现金	51,000,000.00	70,000,000.00
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	137,866,639.71	450,781,624.05
投资活动产生的现金流量净额	-119,866,639.71	-426,781,624.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	887,455,478.72	887,000,000.00
取得借款收到的现金	1,360,000,000.00	419,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,247,455,478.72	1,306,000,000.00
偿还债务支付的现金	975,000,000.00	779,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,250,486.70	36,403,652.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,065,250,486.70	815,403,652.95
筹资活动产生的现金流量净额	1,182,204,992.02	490,596,347.05
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	1,141,294,963.82	161,178,700.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,473,343,952.69	1,491,881,760.48
六、期末现金及现金等价物余额	2,614,638,916.51	1,653,060,461.30

公司法定代表人：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