

美罗药业股份有限公司

600297

2010 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.....	4
§ 4 附录.....	7

## § 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

公司负责人姓名	张成海
主管会计工作负责人姓名	于浩
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	戴君

公司负责人张成海、主管会计工作负责人于浩及会计机构负责人（会计主管人员）戴君声明：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)	1,637,336,418.63	1,949,087,598.71	-15.99
所有者权益（或股东权益）(元)	779,651,161.12	778,638,574.17	0.13
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.23	2.22	0.45
	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)	92,741,585.20		346.63
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26214		346.63
	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)	1,968,783.08	2,186,927.58	-61.57
基本每股收益（元/股）	0.0056	0.0062	-61.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0859	-0.0828	-686.03
稀释每股收益（元/股）	0.0056	0.0062	-61.64
加权平均净资产收益率（%）	0.2527	0.2807	减少 0.398 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.8581	-3.7183	减少 4.510 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	38,548.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,147,000.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,358,403.27
所得税影响额	-7,344,931.79
少数股东权益影响额(税后)	-40,964.96
合计	31,158,055.38

## 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)	27,589	
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
美罗集团有限公司	132,365,014	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	8,820,049	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	4,999,645	人民币普通股
交通银行股份有限公司-泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	4,032,642	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	3,999,434	人民币普通股
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	3,580,618	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	2,999,901	人民币普通股
中国银行股份有限公司-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,201,620	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	2,149,902	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票	2,000,000	人民币普通股

型证券投资基金		
---------	--	--

### § 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

##### 第一、资产构成同比发生重大变化的说明

	期末余额	年初余额	变动比率%
货币资金	245,111,578.07	466,588,425.54	-47.47
应收票据	5,598,999.85	52,887,609.06	-89.41
应收账款	143,333,898.29	309,736,745.57	-53.72
预付账款	224,939,001.72	152,228,878.63	47.76
其他应收款	32,919,655.48	11,590,916.78	184.01
存货	49,379,558.80	108,444,366.36	-54.47
长期股权投资	23,572,002.74	8,221,099.47	186.73
短期借款	278,490,000.00	502,581,395.52	-44.59
其他应付款	34,896,396.16	84,513,221.94	-58.71

变动原因:

- 1、货币资金减少主要系公司偿还银行短期借款所致。
- 2、应收票据、应收账款、存货减少主要系公司本期出售国药控股美罗（大连）有限公司 70%的股权，不能对其实施控制，没有纳入合并范围。
- 3、预付账款增加主要系公司预付广东电白县南药药业有限公司中药材三七等采购款所致。
- 4、其他应收款增加主要系公司应收国药控股美罗（大连）有限公司的相关资产转让款。
- 5、长期股权投资增加系公司本期新增持有国药控股美罗（大连）有限公司 30%的股权 1,500 万元，持有大连美罗生物医用材料有限公司 70%的股权 630 万元。
- 6、短期借款的减少系公司偿还银行短期借款所致。
- 7、其他应付款减少系公司支付搬迁改造工程款所致。

##### 第二、主要财务数据同比发生重大变化的情况说明

	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)	变动比率%
财务费用	17,822,393.06	27,315,750.24	-34.75
资产减值损失	18,682,467.21	3,197,611.99	484.26
投资收益	35,358,403.27	-220,441.05	-16,139.85
营业利润	5,967,513.07	27,068,170.20	-77.95
营业利润	11,357,530.79	27,068,170.20	-58.04
营业外收入	13,974,715.67	1,154.00	1,210,880.56

营业外支出	10,789,166.81	33,075.85	32519.47
利润总额	9,153,061.93	27,036,248.35	-66.15
所得税费用	5,747,030.34	3,922,321.59	46.52
净利润	3,406,031.59	23,113,926.76	-85.26

变动原因：

- 1、财务费用减少主要系公司银行借款减少所致。
- 2、资产减值损失增加系公司调整坏账计提会计估计所致。（原会计估计内容：本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例为：账龄在年内的，按应收款项余额的 5%计提；账龄在 1-2 年的，按应收款项余额的 8%计提；账龄在 2-3 年的，按应收款项余额的 10%计提；账龄在 3 年以上的，按应收款项余额的 30%计提。现变更为：本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例为：账龄在年内的，按应收款项余额的 5%计提；账龄在 1-2 年的，按应收款项余额的 8%计提；账龄在 2-3 年的，按应收款项余额的 10%计提；账龄在 3-4 年的，按应收款项余额的 30%计提，账龄在 4-5 年的，按应收款项余额的 60%计提，账龄 5 年以上的，按应收款项余额的 100%计提。）
- 3、投资收益增加系公司本期出售国药控股美罗（大连）有限公司 70%的股权和大连美罗大药房连锁有限公司 100%的股权所致。
- 4、营业利润、利润总额及净利润减少主要系公司因搬迁改造，下属企业美罗大药厂、中药厂停产使得公司主营业务利润减少所致。
- 5、营业外收入增加系公司核销部分债务所致。
- 6、营业外支出增加系公司核销部分资产所致。
- 7、所得税费用增加系公司出售国药控股美罗（大连）有限公司 70%的股权和大连美罗大药房连锁有限公司 100%的股权所取得投资收益及核销债务取得收益产生所得税费用。

### 第三、现金流量构成变动情况说明

	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)	变动比率%
经营活动产生的现金流量净额	92,741,585.20	20,764,810.77	346.63
投资活动产生的现金流量净额	-99,720,590.88	-175,720,206.26	-43.25
筹资活动产生的现金流量净额	-212,166,314.12	310,458,452.77	-168.34

变动原因：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要系公司收到其他与经营活动有关的现金项目中往来款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少主要系公司处置国药控股美罗（大连）有限公司和大连美罗大药房连锁有限公司两家子公司取得的投资收益款及公司本年搬迁改造支付工程款相比去年减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额的减少系公司减少银行短期借款所致。

### 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、报告期内，公司控股子公司大连美罗中药厂有限公司获得辽宁省食品药品监督管理局颁发的《中华人民共和国药品 GMP 证书》；公司所属大连美罗大药厂通过辽宁省 GMP 认证，范围为片剂、硬胶囊剂、原料药（来氟米特、氨磷汀、奥扎格雷）。目前，大连美罗大药厂冻干粉针剂业已通过国家 GMP 认证。

2、2010 年 9 月 14 日，公司控股股东美罗集团将质押给大连银行股份有限公司的无限售流通股 7790 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除质押手续，并将其中的 3000 万股质押给兴业银行股份有限公司大连分行，2000 万股质押给吉林银行股份有限公司大连分行，上述股权已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关股权质押登记手续，质押期限至解除质押日止。

### 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

2008 年 4 月 15 日，大连美罗药业股份有限公司向大连美罗集团有限公司非公开发行 3800 万股股票，大连美罗集团有限公司认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。报告期内大连美罗集团有限公司严格遵守承诺。

### 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

不分红。

美罗药业股份有限公司

法定代表人:张成海

2010 年 10 月 27 日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2010 年 9 月 30 日

编制单位：美罗药业股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	245,111,578.07	466,588,425.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000.00	
应收票据	5,598,999.85	52,887,609.06
应收账款	143,333,898.29	309,736,745.57
预付款项	224,939,001.72	152,228,878.63
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	32,919,655.48	11,590,916.78
买入返售金融资产		
存货	49,379,558.80	108,444,366.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	462,295.79	138,467.36
流动资产合计	701,864,988.00	1,101,615,409.30
<b>非流动资产：</b>		
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	23,572,002.74	8,221,099.47
投资性房地产	13,317,598.94	13,673,990.03
固定资产	65,942,778.92	73,876,598.21
在建工程	420,238,401.03	338,519,964.31
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	59,832,432.23	62,220,071.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		8,178.50
递延所得税资产	7,378,498.59	5,762,569.26
其他非流动资产	345,189,718.18	345,189,718.18
非流动资产合计	935,471,430.63	847,472,189.41
资产总计	1,637,336,418.63	1,949,087,598.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款	278,490,000.00	502,581,395.52



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		1,280,576.60
应付账款	152,860,044.80	209,592,246.11
预收款项	3,161,228.06	2,307,388.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,644,294.39	1,645,366.57
应交税费	7,826,816.75	1,765,785.60
应付利息		
应付股利	316,200.81	480,370.88
其他应付款	34,896,396.16	84,513,221.94
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	479,194,980.97	804,166,352.11
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	344,109,949.83	344,298,293.46
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,902,368.17	6,452,368.17
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,600,000.00	2,800,000.00
非流动负债合计	362,612,318.00	353,550,661.63
负债合计	841,807,298.97	1,157,717,013.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	350,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	245,891,754.69	245,891,754.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,886,655.46	27,886,655.46
一般风险准备		
未分配利润	155,872,750.97	154,860,164.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	779,651,161.12	778,638,574.17
少数股东权益	15,877,958.54	12,732,010.80
所有者权益合计	795,529,119.66	791,370,584.97
负债和所有者权益总计	1,637,336,418.63	1,949,087,598.71

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君

**母公司资产负债表**  
2010 年 9 月 30 日

编制单位：美罗药业股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	208,593,348.53	444,994,305.64
交易性金融资产		
应收票据	4,950,450.40	52,414,769.06
应收账款	30,117,342.71	200,644,945.88
预付款项	145,000,950.00	148,963,798.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,142,573.29	12,119,763.59
存货	13,718,919.07	47,034,849.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	367,162.47	138,467.36
流动资产合计	475,890,746.47	906,310,899.86
<b>非流动资产：</b>		
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	160,897,348.75	139,246,445.48
投资性房地产	13,317,598.94	13,673,990.03
固定资产	60,997,543.16	66,126,518.84
在建工程	387,127,073.37	331,446,669.20
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	36,292,054.25	37,624,489.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		8,178.50
递延所得税资产	5,838,396.70	3,976,080.40
其他非流动资产	234,848,806.17	234,848,806.17
非流动资产合计	899,318,821.34	826,951,178.44
资产总计	1,375,209,567.81	1,733,262,078.30
<b>流动负债：</b>		
短期借款	214,990,000.00	405,581,395.52
交易性金融负债		
应付票据		298,075.00
应付账款	9,694,510.23	129,848,523.25
预收款项		453,617.35
应付职工薪酬	1,560,496.13	1,576,603.58
应交税费	9,727,499.17	3,451,743.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,631,338.14	96,739,416.90

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	267,603,843.67	637,949,375.45
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	344,109,949.83	344,298,293.46
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,902,368.17	6,452,368.17
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,100,000.00	2,300,000.00
非流动负债合计	362,112,318.00	353,050,661.63
负债合计	629,716,161.67	991,000,037.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	350,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	273,383,261.95	273,383,261.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,106,041.94	25,106,041.94
一般风险准备		
未分配利润	97,004,102.25	93,772,737.33
所有者权益（或股东权益）合计	745,493,406.14	742,262,041.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,375,209,567.81	1,733,262,078.30

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君

## 4.2

## 合并利润表

编制单位：美罗药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：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 期末金额(1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	107,665,949.11	362,362,908.68	740,046,079.53	1,037,518,895.74
其中：营业收入	107,665,949.11	362,362,908.68	740,046,079.53	1,037,518,895.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	140,370,691.57	356,070,069.11	769,436,969.73	1,010,230,284.49
其中：营业成本	95,948,893.77	313,790,105.63	654,182,363.57	893,226,525.48
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				
附加	360,562.86	1,358,771.67	1,793,802.76	3,341,334.51
销售费用	2,553,969.57	12,012,793.32	21,330,346.35	30,326,330.29
管理费用	18,959,936.90	16,222,646.34	55,625,596.78	52,822,731.98
财务费用	4,565,546.34	11,554,610.96	17,822,393.06	27,315,750.24
资产减值损失	17,981,782.13	1,131,141.19	18,682,467.21	3,197,611.99
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）	35,510,903.55	-73,480.35	35,358,403.27	-220,441.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	503,403.55	-73,480.35	350,903.27	-220,441.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,806,161.09	6,219,359.22	5,967,513.07	27,068,170.20
加：营业外收入	13,902,375.78	300.00	13,974,715.67	1,154.00
减：营业外支出	9,794,039.03	4,789.36	10,789,166.81	33,075.85
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总	6,914,497.84	6,214,869.86	9,153,061.93	27,036,248.35

额以“—”号填列)				
减：所得税费用	3,722,546.53	772,037.53	5,747,030.34	3,922,321.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,191,951.31	5,442,832.33	3,406,031.59	23,113,926.76
归属于母公司所有者的净利润	1,968,783.08	5,123,359.86	2,186,927.58	22,175,342.25
少数股东损益	1,223,168.23	319,472.47	1,219,104.01	938,584.51
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0056	0.0146	0.0062	0.0634
（二）稀释每股收益	0.0056	0.0146	0.0062	0.0634
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,191,951.31	5,442,832.33	3,406,031.59	23,113,926.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,968,783.08	5,123,359.86	2,186,927.58	22,175,342.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,223,168.23	319,472.47	1,219,104.01	938,584.51

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君

### 母公司利润表

编制单位：美罗药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：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 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	9,850,008.94	151,394,944.22	232,031,054.16	430,858,171.61
减：营业成本	4,065,535.45	121,826,931.07	184,584,468.80	355,138,251.90
营业税金及附加	324,673.63	729,329.32	1,266,595.03	1,531,617.94
销售费用	381,521.00	5,009,335.85	4,217,094.57	11,981,077.58
管理费用	17,015,534.52	11,128,977.52	39,381,104.74	33,403,727.58
财务费用	3,792,335.04	10,499,980.26	13,803,468.82	23,401,741.97
资产减值损失	19,649,340.16	1,307,483.34	20,029,386.15	1,901,245.42
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)	35,510,903.55	-73,480.35	35,358,403.27	-220,441.05
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	503,403.55	-73,480.35	350,903.27	-220,441.05
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	131,972.69	819,426.51	4,107,339.32	3,280,068.17
加：营业外收入	13,830,593.15	300.00	13,830,593.15	1,154.00
减：营业外支出	10,029,450.38	4,174.28	10,117,918.89	32,460.77
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	3,933,115.46	815,552.23	7,820,013.58	3,248,761.40
减：所得税费用	3,969,026.59	273,114.27	4,588,648.66	647,128.23
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-35,911.13	542,437.96	3,231,364.92	2,601,633.17
五、每股收益：				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君

## 4.3

## 合并现金流量表

2010 年 1—9 月

编制单位：美罗药业股份有限公司

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)
<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	685,417,338.99	936,554,898.74
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		362,375.73
收到其他与经营活动有关的现金	86,592,643.11	27,732,119.50
经营活动现金流入小计	772,009,982.10	964,649,393.97
购买商品、接受劳务支付的现金	587,708,722.11	788,149,181.12
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	24,939,722.24	39,033,085.44
支付的各项税费	21,966,681.64	46,720,639.95
支付其他与经营活动有关的现金	44,653,270.91	69,981,676.69
经营活动现金流出小计	679,268,396.90	943,884,583.20
经营活动产生的现金流量净额	92,741,585.20	20,764,810.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	56,007,500.00	
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		
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	56,007,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,608,090.88	175,720,206.26
投资支付的现金	36,000,000.00	
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	120,000.00	
投资活动现金流出小计	155,728,090.88	175,720,206.26
投资活动产生的现金流量净额	-99,720,590.88	-175,720,206.26

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,700,000.00	
取得借款收到的现金	314,530,000.00	968,809,655.79
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	317,230,000.00	968,809,655.79
偿还债务支付的现金	511,168,343.63	630,039,139.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,227,970.49	28,312,063.55
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	529,396,314.12	658,351,203.02
筹资活动产生的现金流量净额	-212,166,314.12	310,458,452.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-219,145,319.80	155,503,057.28
加：期初现金及现金等价物余额	464,256,897.87	403,962,865.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	245,111,578.07	559,465,922.64

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君

**母公司现金流量表**

2010 年 1—9 月

编制单位：美罗药业股份有限公司

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)
<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	203,880,967.67	393,466,907.47
收到的税费返还	0.00	362,375.73
收到其他与经营活动有关的现金	148,767,226.89	143,791,847.94
经营活动现金流入小计	352,648,194.56	537,621,131.14
购买商品、接受劳务支付的现金	156,552,263.41	329,362,863.51
支付给职工以及为职工支付的现金	14,080,876.58	21,236,390.92
支付的各项税费	14,567,064.10	18,614,114.33
支付其他与经营活动有关的现金	120,501,312.05	159,058,908.29
经营活动现金流出小计	305,701,516.14	528,272,277.05
经营活动产生的现金流量净额	46,946,678.42	9,348,854.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	56,007,500.00	
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		
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	56,007,500.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,466,165.18	175,491,947.24
投资支付的现金	42,300,000.00	
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	161,766,165.18	175,491,947.24



投资活动产生的现金流量净额	-105,758,665.18	-175,491,947.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	312,030,000.00	872,809,655.79
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	312,030,000.00	872,809,655.79
偿还债务支付的现金	475,168,343.63	538,439,139.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,450,626.72	24,012,694.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	489,618,970.35	562,451,833.59
筹资活动产生的现金流量净额	-177,588,970.35	310,357,822.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-236,400,957.11	144,214,729.05
加：期初现金及现金等价物余额	444,994,305.64	397,005,688.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	208,593,348.53	541,220,417.66

公司法定代表人：张成海

主管会计工作负责人：于浩

会计机构负责人：戴君