

美罗药业股份有限公司
2014 年第三季度报告



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.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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）张卫保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

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	1,504,411,532.80	1,376,229,968.31	9.31
归属于上市公司股东的净资产	955,944,662.55	949,881,519.47	0.64
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	27,619,643.03	56,181,860.32	-50.84
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	229,768,923.05	309,825,860.83	-25.84
归属于上市公司股东的净利润	27,093,845.08	30,124,684.42	-10.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,600,035.54	22,346,771.46	-16.77

美罗药业 2014 年第三季度报告

加权平均净资产收益率 (%)	2.82	3.30	减少 0.48 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.07741	0.08607	-10.06
稀释每股收益 (元/股)	0.07741	0.08607	-10.06

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)
非流动资产处置损益	2,000.00	-10,877.19
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	486,428.57	879,285.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,538,892.99	7,712,702.17
所得税影响额	-45,300.00	-61,019.95
少数股东权益影响额(税后)	-8,720.06	-26,281.20
合计	2,973,301.50	8,493,809.54

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)		35,117					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	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	
美罗集团有限公司		169,265,014	48.36		质押	98,000,000	境内非国有法人
厦门国际信托有限公司-浙商老友坤成二号新型结构化证券投资集合资金信托		3,628,800	1.04		未知		境内非国有法人

上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		2,030,781	0.58		未知		境内非国有法人
何建国		1,772,902	0.51		未知		境内自然人
李静怡		1,449,724	0.41		未知		境内自然人
中国国际金融有限公司		1,380,132	0.39		未知		境内非国有法人
五矿国际信托有限公司—五矿信托—中原汇盈证券投资集合资金信托计划		1,116,542	0.32		未知		境内非国有法人
陈小华		1,033,219	0.30		未知		境内自然人
徐海芳		1,026,000	0.29		未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—诺安主题精选股票型证券投资基金		949,938	0.27		未知		境内非国有法人

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
美罗集团有限公司	169,265,014	人民币普通股	169,265,014
厦门国际信托有限公司—浙商老友坤成二号新型结构化证券投资集合资金信托	3,628,800	人民币普通股	3,628,800
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	2,030,781	人民币普通股	2,030,781
何建国	1,772,902	人民币普通股	1,772,902
李静怡	1,449,724	人民币普通股	1,449,724

中国国际金融有限公司	1,380,132	人民币普通股	1,380,132
五矿国际信托有限公司—五矿信托—中原汇盈证券投资集合资金信托计划	1,116,542	人民币普通股	1,116,542
陈小华	1,033,219	人民币普通股	1,033,219
徐海芳	1,026,000	人民币普通股	1,026,000
中国建设银行股份有限公司—诺安主题精选股票型证券投资基金	949,938	人民币普通股	949,938
上述股东关联关系或一致行动的说明	美罗集团有限公司是本公司的控股股东。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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

① 资产构成同比发生重大变化说明

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额	差额	变动%
货币资金	51,594,735.05	154,025,345.34	-102,430,610.29	-66.50%
应收账款	47,645,310.43	72,440,592.79	-24,795,282.36	-34.23%
预付账款	5,654,720.99	150,289,658.04	-144,634,937.05	-96.24%
应收股利		6,567,648.99	-6,567,648.99	-100.00%
其他应收款	93,793,566.09	14,703,606.30	79,089,959.79	537.89%
存货	61,577,976.72	42,501,472.02	19,076,504.70	44.88%
其他流动资产	2,670,853.47	41,785,863.13	-39,115,009.66	-93.61%
在建工程	348,896,713.13		348,896,713.13	
无形资产	69,698,465.24	51,073,941.37	18,624,523.87	36.47%
短期借款	40,000,000.00	5,000,000.00	35,000,000.00	700.00%
其他应付款	52,888,278.51	21,844,565.70	31,043,712.81	142.11%
其他流动负债	3,013,181.87	11,186,394.00	-8,173,212.13	-73.06%
长期借款	70,000,000.00		70,000,000.00	

货币资金期末比期初减少，主要原因系公司支付收购诺信生物股权的现金对价所致。

应收账款期末比期初减少，主要系中药厂应收广东君元货款减少所致。

预付账款期末比期初减少，主要系公司沈阳百年城房产作为部分对价用于收购诺信生物股权所致。

应收股利期末比期初减少，系本期收回上海美罗股利分配款所致。

其他应收款期末比期初增加，主要系公司本期合并范围发生变化所致。

存货期末比期初增加，主要原因系中药厂在产品增加所致。

其他流动资产期末比期初减少，主要是指 4000 万元理财产品本年转回所致。

在建工程期末比期初增加，系公司本期合并范围发生变化所致。
 无形资产期末比期初增加，系公司本期合并范围发生变化所致。
 短期借款期末比期初增加，系中药厂银行借款增加所致。
 其他应付款期末比期初增加，系公司本期合并范围发生变化所致。
 其他流动负债期末比期初减少，系搬迁确认的递延收益本年转入营业外收入所致。
 长期借款期末比期初增加，系公司本期合并范围发生变化所致。

② 利润构成变动情况说明

单位:元 币种:人民币

	本期金额	上期金额	差额	变动%
销售费用	2,224,899.49	12,638,721.59	-10,413,822.10	-82.40%
资产减值损失	-5,456,801.09	3,358,263.24	-8,815,064.33	-262.49%
投资收益	7,242,720.07	4,210,617.78	3,032,102.29	72.01%

销售费用较上期减少，系公司改变营销模式所致。
 资产减值损失较上期减少，主要系公司本期收回上海美罗借款冲回资产减值损失 400 万元，及其他应收款项的计提的资产减值损失减少所致。
 投资收益较上期增加，主要系公司本年收到中银绒业派发的股息红利所致。

③ 现金流量构成变动情况说明

单位:元 币种:人民币

	本期金额	上期金额	差额	变动%
经营活动产生的现金流量净额	27,619,643.03	56,181,860.32	-28,562,217.29	-50.84%
投资活动产生的现金流量净额	-148,658,852.32	-10,122,498.08	-138,536,354.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	18,460,204.89	-9,512,744.40	27,972,949.29	不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因系公司本年商品购销现金净流入减少所致。
 投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系公司收购诺信生物股权所致。
 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，系公司本年银行借款增加所致。

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

因筹划重大事项，2014年9月16日公司发布了《美罗药业股份有限公司重大事项停牌公告》，公司股票自2014年9月16日起停牌，2014年9月23日公司发布了《美罗药业股份有限公司重大事项继续停牌公告》。经与有关各方论证和协商，本公司拟进行重大资产重组事项，公司于2014年9月30日发布了《美罗药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》，公司股票已于2014年9月30日起连续停牌不超过30天，公司于2014年10月14日、21日分别发布了《美罗药业股份有限公司重大资产重组进展公告》。截至目前，公司正在积极推动各项工作，并审慎深入地论证相关细节。因相关程序正在进行中，有关事项尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。停牌期间，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组事项进展公告，敬请广大投资者注意投资风险。

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

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》后，对本次会计政策变更之前财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排，以及在其他主体中权益的相关业务及事项，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对会计政策变更之前公司财务报表项目金额产生影响。

3.5.1 准则其他变动的的影响

无

3.6 其他事项

公司在美国特拉华洲注册成立全资子公司“美罗药业美国有限公司”，注册资本为 150 万美元于报告期内缴存完毕。

公司名称	美罗药业股份有限公司
法定代表人	张成海
日期	2014-10-23

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 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
流动资产:		
货币资金	51,594,735.05	154,025,345.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,781,951.48	3,592,556.64
应收账款	47,645,310.43	72,440,592.79
预付款项	5,654,720.99	150,289,658.04
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		6,567,648.99
其他应收款	93,793,566.09	14,703,606.30
买入返售金融资产		
存货	61,577,976.72	42,501,472.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,670,853.47	41,785,863.13
流动资产合计	268,719,114.23	485,906,743.25
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	214,980,480.00	221,106,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,413,444.92	47,294,149.92
投资性房地产	20,115,128.58	20,750,188.93
固定资产	523,475,525.23	541,115,425.04

在建工程	348,896,713.13	
工程物资	285,645.93	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,698,465.24	51,073,941.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	742,490.30	1,187,984.45
递延所得税资产	7,084,525.24	7,794,935.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,235,692,418.57	890,323,225.06
资产总计	1,504,411,532.80	1,376,229,968.31
流动负债:		
短期借款	40,000,000.00	5,000,000.00
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	13,511,019.94	16,944,427.30
预收款项	3,119,808.07	1,872,113.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	168,252.20	113,291.69
应交税费	1,821,480.68	3,902,921.02
应付利息		
应付股利	316,200.81	316,200.81
其他应付款	52,888,278.51	21,844,565.70
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		800,000.00
其他流动负债	3,013,181.87	11,186,394.00

流动负债合计	114,838,222.08	61,979,914.15
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	8,778,990.33	9,697,908.33
其他非流动负债	353,667,298.02	353,667,298.02
非流动负债合计	432,446,288.35	363,365,206.35
负债合计	547,284,510.43	425,345,120.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	350,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	302,091,734.73	307,298,936.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,347,029.20	36,347,029.20
一般风险准备		
未分配利润	267,505,898.62	256,235,553.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	955,944,662.55	949,881,519.47
少数股东权益	1,182,359.82	1,003,328.34
所有者权益合计	957,127,022.37	950,884,847.81
负债和所有者权益总计	1,504,411,532.80	1,376,229,968.31

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：张卫

母公司资产负债表

2014 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
流动资产：		
货币资金	23,927,600.75	105,392,105.04
交易性金融资产		

应收票据	5,781,951.48	3,592,556.64
应收账款	2,433,196.80	21,545,193.13
预付款项	3,979,381.96	147,372,757.04
应收利息		
应收股利		6,567,648.99
其他应收款	9,784,263.20	66,805,999.15
存货	14,346,116.44	13,586,280.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	615,009.90	40,311,583.30
流动资产合计	60,867,520.53	405,174,123.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	214,980,480.00	221,106,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	522,582,482.33	160,244,337.33
投资性房地产	20,115,128.58	20,750,188.93
固定资产	368,350,846.96	381,631,008.54
在建工程		
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	31,316,728.92	31,931,112.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	494,993.51	791,989.64
递延所得税资产	6,114,378.21	6,757,484.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,163,955,038.51	823,212,720.99
资产总计	1,224,822,559.04	1,228,386,844.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	12,455,143.21	10,556,886.84

美罗药业 2014 年第三季度报告

预收款项	2,097,308.05	974,281.41
应付职工薪酬	86,898.65	107,848.15
应交税费	1,686,561.37	3,473,218.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,847,194.28	25,911,244.48
一年内到期的非流动负债		800,000.00
其他流动负债	2,722,357.83	10,168,897.99
流动负债合计	47,895,463.39	51,992,376.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	8,778,990.33	9,697,908.33
其他非流动负债	322,368,624.51	322,368,624.51
非流动负债合计	331,147,614.84	332,066,532.84
负债合计	379,043,078.23	384,058,909.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	350,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	329,583,241.99	334,790,443.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,566,415.68	33,566,415.68
一般风险准备		
未分配利润	132,629,823.14	125,971,074.97
所有者权益（或股东权益）合计	845,779,480.81	844,327,934.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,224,822,559.04	1,228,386,844.37

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：张卫

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：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 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	66,438,098.37	96,825,909.68	229,768,923.05	309,825,860.83
其中：营业收入	66,438,098.37	96,825,909.68	229,768,923.05	309,825,860.83
利息收入				
已赚保 费				
手续费 及佣金收入				
二、营业总成本	61,446,137.52	84,920,953.88	216,269,131.28	287,457,368.58
其中：营业成 本	51,850,744.19	64,509,570.89	179,195,655.39	226,735,728.68
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	288,243.55	738,638.06	2,031,601.05	1,712,052.15
销售费	795,279.00	3,607,307.91	2,224,899.49	12,638,721.59

用				
管理费	15,650,674.98	15,489,422.82	39,341,290.15	44,450,066.25
财务费	-219,697.69	-400,146.13	-1,067,513.71	-1,437,463.33
资产减值损失	-6,919,106.51	976,160.33	-5,456,801.09	3,358,263.24
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）	4,148,807.48	1,433,195.49	7,242,720.07	4,210,617.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,574,807.48	1,433,195.49	4,668,720.07	4,210,617.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,140,768.33	13,338,151.29	20,742,511.84	26,579,110.03
加：营业外收入	3,027,321.56	2,905,321.56	8,603,987.88	8,357,224.68
减：营业外支出		17,418.89	22,877.19	619,582.51
其中：非流动资产处置损失		10,112.01	12,877.19	112,275.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,168,089.89	16,226,053.96	29,323,622.53	34,316,752.20
减：所得税费用	822,763.82	1,561,357.35	2,050,745.97	3,346,449.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,345,326.07	14,664,696.61	27,272,876.56	30,970,302.22
归属于母公司所有者的净利润	11,306,082.54	14,391,565.12	27,093,845.08	30,124,684.42

美罗药业 2014 年第三季度报告

少数股东损益	39,243.53	273,131.49	179,031.48	845,617.80
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.03230	0.04112	0.07741	0.08607
（二）稀释每股收益(元/股)	0.03230	0.04112	0.07741	0.08607
七、其他综合收益	24,110,658.00	11,814,660.00	-5,207,202.00	9,845,550.00
八、综合收益总额	35,455,984.07	26,479,356.61	22,065,674.56	40,815,852.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,416,740.54	26,206,225.12	21,886,643.08	39,970,234.42
归属于少数股东的综合收益总额	39,243.53	273,131.49	179,031.48	845,617.80

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：张卫

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：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 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	20,881,004.95	24,376,535.58	62,867,523.47	71,742,130.19
减：营业成本	9,822,206.63	3,662,189.74	27,805,802.67	27,925,341.56
营业税金 及附加	288,243.55	385,091.53	1,289,241.52	1,088,033.03
销售费用	335,489.08	44,228.84	628,611.44	452,791.57
管理费用	12,135,275.06	12,121,820.14	29,618,015.04	34,555,385.16
财务费用	-385,435.93	-387,581.66	-1,218,261.79	-1,168,730.78
资产减值 损失	-4,081,531.79	-1,478,777.48	-4,059,026.93	-2,472,803.40
加：公允价值变 动收益(损失以“-” 号填列)	0.00	0.00		
投资收益 (损失以“-”号填	4,148,807.48	1,433,195.49	7,242,720.07	4,210,617.78

列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,574,807.48	1,433,195.49	4,668,720.07	4,210,617.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,915,565.83	11,462,759.96	16,045,861.59	15,572,730.83
加：营业外收入	2,785,097.57	2,663,097.57	7,873,954.51	7,629,292.71
减：营业外支出	0.00	5,612.01	22,877.19	603,451.63
其中：非流动资产处置损失	0.00	5,612.01	12,877.19	103,451.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,700,663.40	14,120,245.52	23,896,938.91	22,598,571.91
减：所得税费用	586,798.99	1,361,353.22	1,414,690.74	1,508,799.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,113,864.41	12,758,892.30	22,482,248.17	21,089,772.71
五、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				
六、其他综合收益	24,110,658.00	11,814,660.00	-5,207,202.00	9,845,550.00
七、综合收益总额	33,224,522.41	24,573,552.30	17,275,046.17	30,935,322.71

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：张卫

合并现金流量表

2014 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)
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	284,450,421.98	271,852,133.54
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	17,143,007.60	10,688,990.42
经营活动现金流入小计	301,593,429.58	282,541,123.96
购买商品、接受劳务支付的现金	192,444,418.93	151,981,130.80
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	22,794,447.36	27,776,328.46
支付的各项税费	22,260,389.87	22,540,608.44
支付其他与经营活动有关的现金	36,474,530.39	24,061,195.94
经营活动现金流出小计	273,973,786.55	226,359,263.64
经营活动产生的现金流量净额	27,619,643.03	56,181,860.32
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	12,471,030.00	
取得投资收益收到的现金	10,691,074.06	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	1,799,000.00
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	63,164,604.06	1,799,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,823,456.38	11,621,498.08
投资支付的现金		300,000.00
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	205,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	211,823,456.38	11,921,498.08
投资活动产生的现金流量净额	-148,658,852.32	-10,122,498.08
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	40,000,000.00	5,000,000.00
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	40,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,800,000.00	800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,739,795.11	13,712,744.40
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	21,539,795.11	14,512,744.40
筹资活动产生的现金流量净额	18,460,204.89	-9,512,744.40

流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,900.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-102,569,104.40	36,546,617.84
加：期初现金及现金等价物余额	154,163,839.45	151,550,848.65
六、期末现金及现金等价物余额	51,594,735.05	188,097,466.49

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：张卫

母公司现金流量表

2014 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)
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	82,192,649.00	73,306,492.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,675,135.23	29,204,063.58
经营活动现金流入小计	186,867,784.23	102,510,556.57
购买商品、接受劳务支付的现金	11,437,948.71	14,488,819.04
支付给职工以及为职工支付的现金	14,602,337.65	14,509,067.01
支付的各项税费	13,332,969.65	12,646,327.59
支付其他与经营活动有关的现金	56,931,377.62	24,212,544.80
经营活动现金流出小计	96,304,633.63	65,856,758.44
经营活动产生的现金流量净额	90,563,150.60	36,653,798.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,471,030.00	
取得投资收益收到的现金	10,691,074.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	1,799,000.00

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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	63,164,604.06	1,799,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,741,280.51	11,618,592.10
投资支付的现金		300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	214,218,850.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,960,130.51	11,918,592.10
投资活动产生的现金流量净额	-155,795,526.45	-10,119,592.10
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		
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		
偿还债务支付的现金	800,000.00	800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,432,128.44	13,568,369.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,232,128.44	14,368,369.40
筹资活动产生的现金流量净额	-16,232,128.44	-14,368,369.40
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	-81,464,504.29	12,165,836.63
加：期初现金及现金等价物余额	105,392,105.04	120,873,844.83
六、期末现金及现金等价物余额	23,927,600.75	133,039,681.46

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：张卫

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用
