

## 仁和药业股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人梅强、主管会计工作负责人彭秋林及会计机构负责人(会计主管人员)肖雪峰声明：保证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

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31(调整后)	增减幅度(%)	
总资产(元)	886,540,902.35	779,276,589.57	13.76%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	786,074,387.89	617,247,749.54	27.35%	
股本(股)	280,110,241.00	220,110,242.00	27.26%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.81	2.80	0.36%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	169,913,666.13	-11.83%	654,334,613.59	18.22%
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,766,343.85	42.46%	92,424,584.07	124.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	46,356,975.91	8.18%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.1655	-15.13%
基本每股收益(元/股)	0.0884	11.90%	0.3300	73.68%
稀释每股收益(元/股)	0.0884	11.90%	0.3300	73.68%
净资产收益率(%)	3.15%	-49.84%	11.76%	-3.14%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.16%	-49.11%	9.28%	-37.55%

说明：报告期公司实施定向增发并完成收购关联公司 100% 股权，根据《企业会计准则》的相关规定，调整了期初数。

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	2,472,040.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	26,604,286.08	收购关联企业
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	54,626.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,188,765.53	
所得税影响额	-6,485,546.82	

合计	19,456,640.45	-
----	---------------	---

## 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）	9,056	
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
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	6,478,905	人民币普通股
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,436,527	人民币普通股
交通银行-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	3,599,500	人民币普通股
海通－中行－富通银行	3,044,874	人民币普通股
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,975	人民币普通股
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,523,873	人民币普通股
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	1,943,975	人民币普通股
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	1,886,304	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	1,562,229	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

- 1.货币资金增加主要原因是：公司盈利及公司完成定向增发募集资金形成。
- 2.应收帐款减少主要原因是：公司改变销售模式，及时结算货款形成。
- 3.其他应收款减少主要原因是：市场营销部门往来款减少所致。
- 4.其他流动资产增加主要原因是：主要是促销售费用分期摊销形成。
- 5.在建工程产减少的主要原因是：主要是在建工程完工转入了固定资产形成。
- 6.长期待摊费用增加的主要原因是：系报告期增加相关代言等长期费用形成。
- 7.应付票据增加的主要原因是：系财务结算方式改变所致。
- 8.预收款项减少的主要原因是：系销售商品结算货款形成。
- 9.其他应付款减少的主要原因是：主要清理并支付所欠的其他往来款所致。
- 10.未分配利润变动的主要原因是：本报告期实现盈利所致。
- 11.营业税金及附加增加的主要原因是：系报告期流转税大幅增加所致。
- 12.销售费用增加的主要原因是：主要是报表合并范围扩大以及为拓展市场渠道，公司加大品牌宣传力度。
- 13.管理费用增加的主要原因是：主要是报表合并范围扩大，增加了收购子公司管理部门费用。
- 14.财务费用减少的主要原因是：主要是报告期内商业汇票贴现业务减少，从而减少贴息等相关费用。
- 15.营业利润增加的主要原因是：报告期合并范围增加，营业收入增长，销售毛利率上升形成。
- 16.投资活动产生的现金流量净额同比变动的主要原因是：系公司报告期内收购三家公司投资所致。
- 17.筹资活动产生的现金流量净额同比变动的主要原因是：系公司报告期内完成定向增发,吸收投资收到现金所致。

### 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

2009年7月公司实施定向增发并完成对江西康美医药保健品有限公司100%股权、江西药都仁和制药有限公司100%股权的收购，根据《企业会计准则》的相关规定，江西康美医药保健品有限公司和江西药都仁和制药有限公司纳入上市公司报告

期会计报表的合并范围，按照同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净利润为 2,660.43 万元。

### 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东仁和（集团）发展有限公司承诺：所持有的本公司股票自获得上市流通权之日起，三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。	以上承诺事项均在严格的履行当中
股份限售承诺	公司 2009 年 7 月向上海华中实业（集团）有限公司等八家特定对象非公开发行 6000 万股份，上述八家特定对象承诺本次认购的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。	以上承诺事项均在严格的履行当中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	0	0
重大资产重组时所作承诺	0	0
发行时所作承诺	2009 年 7 月公司非公开发行股份相关承诺：1、仁和（集团）发展有限公司承诺，在仁和药业股份有限公司本次非公开发行后两年内，如江西闪亮制药有限公司和江西仁和药用塑胶制品有限公司能够持续盈利且有良好发展前景的情况下，本公司拟通过使用上述两家公司的股权认购上市公司非公开发行股份等方式将上述两家公司注入到上市公司，以彻底解决未来上市公司与本公司之间可能存在的关联交易和同业竞争问题。2、仁和（集团）发展有限公司关于江西康美医药保健品有限公司、江西药都仁和制药有限公司未来三年业绩的承诺，若本次购入江西康美医药保健品有限公司、江西药都仁和制药有限公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度最终向市场销售而实现的经审计净利润低于 6,4099.32 万元、6,725.18 万元、8,350.29 万元，仁和（集团）有限公司将在上市公司公告 2009 年度报告或 2010 年度报告或 2011 年度报告后 10 日内以现金补足上述利润差异。	以上承诺事项均在严格的履行当中
其他承诺（含追加承诺）	关于规范关联交易及避免同业竞争的承诺。	以上承诺事项均在严格的履行当中

### 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 其他需说明的重大事项

2009 年 2 月 23 日经公司第四届董事会第三十次会议决议通过了《关于非公开发行股票涉及重大资产购买暨关联交易的议案》，2009 年 2 月 25 日公告了仁和药业股份有限公司非公开发行股票涉及重大资产购买暨关联交易报告书（草案），2009 年 6 月 29 日中国证监会核准，2009 年 7 月公司实施定向增发并完成对江西康美医药保健品有限公司 100% 股权、江西药都仁和制药有限公司 100% 股权的收购。

上述增发收购事项在 2009 年 7 月份已完成后，根据《企业会计准则》的相关规定，报告期末将江西康美医药保健品有限公司和江西药都仁和制药有限公司纳入上市公司 2009 年三季度会计报表的合并范围。

## 3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年07月09日	公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司定向增发工作进展
2009年08月03日	公司	实地调研	金鹰基金	公司生产经营等情况
2009年08月21日	公司	电话沟通	个人投资者	咨询中报财务数据
2009年08月21日	公司	实地调研	西部证券	到公司生产经营等情况
2009年08月31日	公司	电话沟通	个人投资者	公司收购泰士力公司情况
2009年09月08日	公司	实地调研	汇丰晋信	公司生产经营等情况
2009年09月09日	公司	实地调研	海通证券和银河基金	公司生产经营等情况
2009年09月10日	公司	实地调研	申银万国	公司生产经营等情况
2009年09月15日	公司	电话沟通	长江证券和广发证券	公司生产经营等情况
2009年09月18日	公司	电话沟通	山西证券	公司生产经营等情况
2009年09月28日	公司	实地调研	北京日信证券	公司生产经营等情况

## 3.6 衍生品投资情况

适用  不适用

## 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## § 4 附录

## 4.1 资产负债表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2009年09月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	263,284,022.17	15,013.43	146,090,059.28	17,670.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	112,971,630.41		147,231,089.16	
应收账款	9,041,656.77		20,093,367.50	
预付款项	38,502,978.32		30,171,256.76	
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	24,898,288.85	49,792,633.88	35,887,729.95	7,441,215.72

买入返售金融资产				
存货	46,599,318.32		43,246,777.45	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	15,290,008.61			
流动资产合计	510,587,903.45	49,807,647.31	422,720,280.10	7,458,885.79
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		510,341,906.52		178,062,884.41
投资性房地产				
固定资产	110,419,634.37	13,896.79	93,508,216.86	11,191.87
在建工程	7,545,500.11		11,404,788.07	
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	248,780,809.13	25,799,992.46	251,397,910.67	29,075,729.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	8,961,661.42			
递延所得税资产	245,393.87		245,393.87	
其他非流动资产				
非流动资产合计	375,952,998.90	536,155,795.77	356,556,309.47	207,149,806.03
资产总计	886,540,902.35	585,963,443.08	779,276,589.57	214,608,691.82
流动负债：				
短期借款				
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	2,350,000.00			
应付账款	33,322,316.44	230,313.53	31,630,819.13	230,313.53
预收款项	12,868,514.90		60,179,261.26	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,572,175.42	11,424.00	5,449,971.22	11,424.00
应交税费	30,794,859.72	4,226,645.63	38,798,406.99	4,219,232.23
应付利息				
应付股利				
其他应付款	15,362,934.79	7,616,961.96	25,970,381.43	18,624,235.07

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	1,195,713.19			
流动负债合计	100,466,514.46	12,085,345.12	162,028,840.03	23,085,204.83
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	100,466,514.46	12,085,345.12	162,028,840.03	23,085,204.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	280,110,241.00	280,110,241.00	220,110,242.00	220,110,242.00
资本公积	393,981,707.07	397,554,609.34	377,579,651.79	69,636,386.23
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,825,318.97	14,825,318.97	14,825,318.97	14,825,318.97
一般风险准备				
未分配利润	97,157,120.85	-118,612,071.35	4,732,536.78	-113,048,460.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	786,074,387.89	573,878,097.96	617,247,749.54	191,523,486.99
少数股东权益				
所有者权益合计	786,074,387.89	573,878,097.96	617,247,749.54	191,523,486.99
负债和所有者权益总计	886,540,902.35	585,963,443.08	779,276,589.57	214,608,691.82

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	169,913,666.13		192,701,456.49	
其中：营业收入	169,913,666.13		192,701,456.49	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	136,616,882.47	1,784,819.52	167,648,564.07	1,663,884.59
其中：营业成本	60,189,394.59		94,323,690.30	

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	1,288,724.77		1,095,207.96	
销售费用	63,541,336.25		65,703,240.90	
管理费用	12,199,813.94	1,783,188.82	6,595,749.81	1,663,570.00
财务费用	-602,387.08	1,630.70	-69,324.90	314.59
资产减值损失				
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）	151,664.38			
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）	33,448,448.04	-1,784,819.52	25,052,892.42	-1,663,884.59
加：营业外收入	433,147.89		418,687.02	
减：营业外支出	14,868.67	200.00	140,628.71	720.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,866,727.26	-1,785,019.52	25,330,950.73	-1,664,604.59
减：所得税费用	9,100,383.41		7,945,649.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,766,343.85	-1,785,019.52	17,385,301.07	-1,664,604.59
归属于母公司所有者的净利润	24,766,343.85	-1,785,019.52	17,385,301.07	-1,664,604.59
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0884	-0.0064	0.0790	-0.0076
（二）稀释每股收益	0.0884	-0.0064	0.0790	-0.0076
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	24,766,343.85	-1,785,019.52	17,385,301.07	-1,664,604.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,766,343.85	-1,785,019.52	17,385,301.07	-1,664,604.59
归属于少数股东的综合收益总额				

## 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	654,334,613.59		553,500,706.75	
其中：营业收入	654,334,613.59		553,500,706.75	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	528,456,909.15	5,565,657.45	495,646,657.24	4,960,563.63
其中：营业成本	218,917,210.04		300,973,054.36	
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	7,058,606.14		3,006,535.13	
销售费用	270,683,981.35		170,707,366.43	
管理费用	32,784,191.86	5,563,294.35	20,862,593.16	4,959,733.88
财务费用	-987,080.24	2,363.10	886,200.73	829.75
资产减值损失			-789,092.57	
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）	151,664.38			
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）	126,029,368.82	-5,565,657.45	57,854,049.51	-4,960,563.63
加：营业外收入	3,198,632.83	3,356.31	3,731,705.41	16,535.48
减：营业外支出	3,860,731.64	1,310.00	3,582,660.65	770.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,367,270.01	-5,563,611.14	58,003,094.27	-4,944,798.15
减：所得税费用	32,942,685.94		16,793,140.07	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,424,584.07	-5,563,611.14	41,209,954.20	-4,944,798.15
归属于母公司所有者的净利润	92,424,584.07	-5,563,611.14	41,209,954.20	-4,944,798.15



少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3300	-0.0199	0.19	-0.02
（二）稀释每股收益	0.3300	-0.0199	0.19	-0.02
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	92,424,584.07	-5,563,611.14	41,209,954.20	-4,944,798.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,424,584.07	-5,563,611.14	41,209,954.20	-4,944,798.15
归属于少数股东的综合收益总额				

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	693,467,082.44		529,403,624.54	
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	122,800.00			
收到其他与经营活动有关的现金	54,455,562.73	2,304,481.31	8,518,512.80	1,907,165.83
经营活动现金流入小计	748,045,445.17	2,304,481.31	537,922,137.34	1,907,165.83
购买商品、接受劳务支付的现金	202,619,485.68		242,067,271.30	
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	42,072,318.47	1,982,393.79	25,556,232.61	1,110,171.58
支付的各项税费	124,954,911.44	52.35	45,434,674.46	123,488.86
支付其他与经营活动有关的现金	332,041,753.67	79,726,701.81	182,010,916.17	689,307.76
经营活动现金流出小计	701,688,469.26	81,709,147.95	495,069,094.54	1,922,968.20
经营活动产生的现金流量净额	46,356,975.91	-79,404,666.64	42,853,042.80	-15,802.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	33,000,000.00			
取得投资收益收到的现金	151,664.38			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	258,946.87		58,791.48	
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	33,410,611.25		58,791.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,001,509.23	5,190.00	11,549,370.55	
投资支付的现金	648,680,800.00	615,680,800.00		
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	10,000,000.00			
投资活动现金流出小计	668,682,309.23	615,685,990.00	11,549,370.55	
投资活动产生的现金流量净额	-635,271,697.98	-615,685,990.00	-11,490,579.07	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	695,088,000.00	695,088,000.00		
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				
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	695,088,000.00	695,088,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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				
筹资活动产生的现金流量净额	695,088,000.00	695,088,000.00		
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	106,173,277.93	-2,656.64	31,362,463.73	-15,802.37
加：期初现金及现金等价物余额	157,110,744.24	17,670.07	78,983,400.80	73,679.78
六、期末现金及现金等价物余额	263,284,022.17	15,013.43	110,345,864.53	57,877.41

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计