

上海凯宝药业股份有限公司 2010 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘宜善、主管会计工作负责人任立旺及会计机构负责人(会计主管人员)任立旺声明：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：元

	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	1,333,685,617.80	1,345,390,188.32	-0.87%	
归属于公司普通股股东的所有者权益(或 股东权益)	1,211,949,198.44	1,146,190,682.90	5.74%	
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/ 股)	6.91	10.46	-33.94%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	51,079,402.18		432.03%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	0.29		141.67%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业收入	172,309,446.02	41.41%	407,892,830.78	20.12%
归属于公司普通股股东的净利润	45,650,085.62	125.30%	98,638,515.54	97.37%
基本每股收益(元/股)	0.31	24.00%	0.67	9.84%
稀释每股收益(元/股)	0.31	24.00%	0.67	9.84%
净资产收益率(%)	3.84%	-10.42%	8.38%	27.08%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.81%	-10.44%	7.13%	28.31%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	17,263,016.10
所得税影响额	-2,589,452.42
合计	14,673,563.68

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）	3,743	
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
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	2,650,006	人民币普通股
中国建设银行-农银汇理策略价值股票型证券投资基金	1,606,832	人民币普通股
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,568,408	人民币普通股
交通银行-建信优势动力股票型证券投资基金	1,548,671	人民币普通股
航天科工财务有限责任公司	1,532,776	人民币普通股
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,499,837	人民币普通股
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,103,861	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	1,093,803	人民币普通股
中国工商银行-汇添富策略回报股票型证券投资基金	1,020,137	人民币普通股
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	913,050	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
穆来安	33,000,000	0	19,800,000	52,800,000	上市前承诺	2013年1月8日
河南省新谊药业股份有限公司	11,220,000	0	6,732,000	17,952,000	上市前承诺	2013年1月8日
新乡县中兴贸易有限公司	3,997,500	0	2,398,500	6,396,000	上市前承诺	2011年1月8日
河南新乡华星药厂	3,000,000	0	1,800,000	4,800,000	上市前承诺	2011年1月8日
新乡县金鑫商贸有限公司	2,000,000	0	1,200,000	3,200,000	上市前承诺	2011年1月8日
张善杰	1,980,000	0	1,188,000	3,168,000	上市前承诺	2011年1月8日
苗增全	1,830,000	0	1,098,000	2,928,000	上市前承诺	2011年1月8日
穆竟男	1,800,000	0	1,080,000	2,880,000	上市前承诺	2013年1月8日
岳随有	1,740,000	0	1,044,000	2,784,000	上市前承诺	2011年1月8日
冯德宏	1,550,000	0	930,000	2,480,000	上市前承诺	2011年1月8日
刘宜善	1,250,000	0	750,000	2,000,000	上市前承诺	2011年1月8日
穆竟伟	1,250,000	0	750,000	2,000,000	上市前承诺	2013年1月8日

杜发新	1,180,000	0	708,000	1,888,000	上市前承诺	2011年1月8日
闫保明	1,120,000	0	672,000	1,792,000	上市前承诺	2011年1月8日
穆来栋	1,071,500	0	642,900	1,714,400	上市前承诺	2011年1月8日
张棚	940,000	0	564,000	1,504,000	上市前承诺	2011年1月8日
李修海	930,000	0	558,000	1,488,000	上市前承诺	2011年1月8日
来新民	930,000	0	558,000	1,488,000	上市前承诺	2011年1月8日
石凤国	888,000	0	532,800	1,420,800	上市前承诺	2011年1月8日
李武金	820,000	0	492,000	1,312,000	上市前承诺	2011年1月8日
邵长青	740,000	0	444,000	1,184,000	上市前承诺	2011年1月8日
生秀泽	710,000	0	426,000	1,136,000	上市前承诺	2011年1月8日
吕海兰	650,000	0	390,000	1,040,000	上市前承诺	2011年1月8日
赵明瑞	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺	2011年1月8日
畅清岭	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺	2011年1月8日
王忠山	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺	2011年1月8日
张吉生	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺	2013年1月8日
侯干云	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺	2011年1月8日
李世芬	580,000	0	348,000	928,000	上市前承诺	2011年1月8日
侯起志	510,000	0	306,000	816,000	上市前承诺	2011年1月8日
杜好武	450,000	0	270,000	720,000	上市前承诺	2011年1月8日
王国明	350,000	0	210,000	560,000	上市前承诺	2011年1月8日
马志山	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
秦春瑞	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
张呈峰	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
赵云峰	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
王崇帮	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
宋敬启	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011年1月8日
赵加志	273,000	0	163,800	436,800	上市前承诺	2011年1月8日
从云	180,000	0	108,000	288,000	上市前承诺	2011年1月8日
任立旺	180,000	0	108,000	288,000	上市前承诺	2011年1月8日
王孟国	150,000	0	90,000	240,000	上市前承诺	2011年1月8日
朱迎军	80,000	0	48,000	128,000	上市前承诺	2011年1月8日
刘绍勇	50,000	0	30,000	80,000	上市前承诺	2011年1月8日
首次公开发行网下配售股份	5,480,000	5,480,000	0	0	网下配售	2010年4月8日
合计	87,680,000	5,480,000	49,320,000	131,520,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收账款期末较期初增加 4,290.86 万元，增长 52.44%，主要原因是：公司本期销售收入增加，应收账款相应增加，公司信用政策不变，应收款都在信用期内。
- 2、存货期末较期初增加 2,358.58 万元，增长 73.15%，主要原因是：公司生产能力增加，产量加大，半成品和产成品增加所

致。

- 3、固定资产期末较期初增加 14,863.09 万元，增长 441.99%，主要原因是：部分建设项目完工在建工程转入固定资产所致。
- 4、在建工程期末较期初减少 7,465.75 万元，下降 85.78%，主要原因是：部分建设项目完工在建工程转入固定资产所致。
- 5、递延所得税资产期末较期初增加 133.85 万元，增长 140.58%，主要原因是：报告期内计提的各项资产减值准备而确认增加的递延所得税资产。
- 6、短期借款期末较期初减少 11,850 万元，下降 100%，原因是归还银行贷款 11,850 万元所致。
- 7、应付账款期末较期初增加 2,992.77 万元，增长 363.64%，原因是未付工程款增加所致。
- 8、应交税金期末较期初增加 748.16 万元，增加 77.44%，原因是本期应交增值税、所得税的增加。
- 9、股本期末较期初增加 6,576 万元，增加 60%，原因是本期资本公积转增股本所致。
- 10、财务费用本期较上年同期下降了 999.36 万元，下降 475.82%，原因是公司偿还借款导致借款利息减少、募集资金带来的存款利息收入增加所致。
- 11、资产减值损失本期较上年同期增加了 302.69 万元，增长 1,899.78%，原因是公司按照会计政策对应收账款计提坏账准备增加所致。
- 12、所得税费用本期较上年同期增加 882.40 万元，增长 117.79%，原因是公司本期盈利增加所致。
- 13、净利润本期较上年同期增加 4,866.27 万元，增长 97.37%，原因是销售收入增长和收到政府专项扶持资金所致。
- 14、经营活动现金流量净额本期较上年同期增加 4,147.85 万元，增长 432.03%，原因是本期销售回款增加和收到政府扶持资金等。
- 15、投资活动现金流量净额本期较上年同期减少 3,053.18 万元，下降 33.79%，原因是按照建设项目的进度支付减少所致。
- 16、筹资活动现金流量净额本期较上年同期减少 23,332.56 万元，下降 286.00%，原因是偿还银行贷款所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期主营业务经营情况

2010 年三季度，公司主营业务保持良好的发展势头，经营业绩稳健增长，主要经营指标较去年同期呈现大幅度增长。报告期内，公司实现营业收入 17,230.9 万元，比去年同期增长 41.41%；营业利润为 5,179.12 万元，比去年同期增长 139.07%；利润总额为 5,215.95 万元，比去年同期增长 140.62%；归属于母公司的净利润为 4,565 万元，比去年同期增长 125.30%。

报告期内，募集资金投资项目进展顺利，募投项目一期建设已投入使用并产生效益，同时公司也稳步进行市场开发，扩大产品市场占有率。目前公司产品生产销售稳步增长。

2、未来发展计划

今后，公司将继续秉承“诚信做药，良药救人”的宗旨，按照发展规划及经营目标，继续增加对主导产品痰热清注射液研发投入和生产销售，继续保持其在国内细分市场占有率的领先地位；

同时公司加强储备品种的推广力度，积极寻求新的科研产品，加快企业持续多元化的发展；加强募集资金使用管理，提高募集资金使用效率；加强公司治理结构，完善公司内控制度，努力使公司成为产品研发、技术创新、人才管理等多方面优势的中药现代化、产业化企业。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

上海凯宝第一大股东及实际控制人穆来安和第二大股东河南省新谊药业股份有限公司承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。穆来安同时承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。

上海凯宝股东新乡县中兴贸易有限公司、河南新乡华星药厂、新乡县金鑫商贸有限公司及张善杰等 36 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

上海凯宝实际控制人的关联股东穆竟伟承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。

上海凯宝实际控制人的关联股东穆竟男、张吉生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者

间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；在穆来安任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，在穆来安离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。

担任本公司董事、监事和高级管理人员的刘宜善、王国明、石凤国、张棚、杜发新、畅清岭、王忠山、张连新、刘绍勇、朱迎军和任立旺承诺：自本公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或者间接持有的本公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的本公司股份。

报告期内，上述股东均遵守了所做出的承诺。

2、避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司第一大股东及实际控制人穆来安先生、关联方河南省新谊药业股份有限公司、关联方河南省联谊制药有限责任公司分别做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司第一大股东及实际控制人、河南省新谊药业股份有限公司、河南省联谊制药有限责任公司信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		97,375.76					本季度投入募集资金总额		1,720.24				
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		18,757.94				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%											
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
现代化中药等医药产品建设项目(一期)	否	20,700.00	20,700.00	20,700.00	303.79	17,289.10	-3,410.90	83.52%	2010年06月30日	4,565.01	是	否	
现代化中药等医药产品建设项目(二期)	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	1,416.45	1,468.84	-6,531.16	18.36%	2011年12月31日	0.00	否	否	
合计	-	28,700.00	28,700.00	28,700.00	1,720.24	18,757.94	-9,942.06	-	-	4,565.01	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2010 年 1 月 21 日一届七次董事会及一届三次监事会通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 14,516.62 万元，其中 281.45 万元是 2010 年投入。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用												
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	不适用												

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

经 2010 年 4 月 12 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，公司以 2009 年年末总股本 10,960 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 3 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

预计 2010 年度归属于公司普通股股东的净利润较上年增长 70%至 110%，原因在于公司所处行业的增长，以及公司核心竞争力的不断提升。

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	853,571,777.84	851,089,916.07	1,014,055,004.87	1,012,790,646.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	40,779,006.32	40,779,006.32	36,155,027.93	35,655,027.93
应收账款	124,731,485.97	124,696,485.97	81,822,930.92	81,822,930.92

预付款项	30,565,900.38	30,565,900.38	26,741,591.02	26,704,091.00
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	2,785,792.47	2,804,689.71	3,674,795.60	3,353,692.84
买入返售金融资产				
存货	55,829,849.31	55,150,183.32	32,244,064.78	31,301,477.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,108,263,812.29	1,105,086,181.77	1,194,693,415.12	1,191,627,867.30
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		6,680,000.00		6,680,000.00
投资性房地产				
固定资产	182,258,454.40	181,941,940.80	33,627,534.31	33,222,899.91
在建工程	12,374,038.54	12,374,038.54	87,031,499.33	87,031,499.33
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	1,219,705.65		1,281,955.95	
油气资产				
无形资产	27,278,929.98	27,278,929.98	27,803,617.11	27,803,617.11
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,290,676.94	2,290,676.94	952,166.50	952,166.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	225,421,805.51	230,565,586.26	150,696,773.20	155,690,182.85
资产总计	1,333,685,617.80	1,335,651,768.03	1,345,390,188.32	1,347,318,050.15
流动负债：				
短期借款			118,500,000.00	118,500,000.00
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	38,157,675.43	37,743,975.45	8,229,981.97	8,201,618.47
预收款项	302,695.99	302,695.99	813,304.77	813,304.77
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	17,142,517.85	17,150,021.63	9,660,939.16	9,708,221.28
应付利息				
应付股利				
其他应付款	53,458,530.08	53,458,530.08	48,995,279.52	48,995,279.52
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	109,061,419.35	108,655,223.15	186,199,505.42	186,218,424.04
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	12,675,000.01	12,675,000.01	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计	12,675,000.01	12,675,000.01	13,000,000.00	13,000,000.00
负债合计	121,736,419.36	121,330,223.16	199,199,505.42	199,218,424.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	175,360,000.00	175,360,000.00	109,600,000.00	109,600,000.00
资本公积	892,525,220.92	892,525,220.92	958,285,220.92	958,285,220.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,289,713.15	13,289,713.15	13,289,713.15	13,289,713.15
一般风险准备				
未分配利润	130,774,264.37	133,146,610.80	65,015,748.83	66,924,692.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,211,949,198.44	1,214,321,544.87	1,146,190,682.90	1,148,099,626.11
少数股东权益				
所有者权益合计	1,211,949,198.44	1,214,321,544.87	1,146,190,682.90	1,148,099,626.11
负债和所有者权益总计	1,333,685,617.80	1,335,651,768.03	1,345,390,188.32	1,347,318,050.15

5.2 本报告期利润表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	172,309,446.02	172,160,728.09	121,853,045.51	119,412,019.84

其中：营业收入	172,309,446.02	172,160,728.09	121,853,045.51	119,412,019.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	120,518,245.66	120,217,367.66	100,189,119.02	97,495,447.32
其中：营业成本	30,579,153.27	30,408,029.04	19,773,755.06	17,414,298.02
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	1,070,721.52	1,069,026.60	833,027.41	828,544.84
销售费用	81,267,692.10	81,267,692.10	70,443,853.17	70,443,853.17
管理费用	12,809,931.86	12,681,006.09	9,349,451.64	9,160,616.71
财务费用	-7,346,447.55	-7,345,580.63	974,617.09	975,079.93
资产减值损失	2,137,194.46	2,137,194.46	-1,185,585.35	-1,326,945.35
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）				
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）	51,791,200.36	51,943,360.43	21,663,926.49	21,916,572.52
加：营业外收入	376,328.11	376,328.11	13,000.00	13,000.00
减：营业外支出	8,000.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,159,528.47	52,319,688.54	21,676,926.49	21,929,572.52
减：所得税费用	6,509,442.85	6,509,442.85	1,414,911.42	1,414,911.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,650,085.62	45,810,245.69	20,262,015.07	20,514,661.10
归属于母公司所有者的净利润	45,650,085.62	45,810,245.69	20,262,015.07	20,514,661.10
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.31	0.31	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.31	0.31	0.25	0.25
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	45,650,085.62	45,810,245.69	20,262,015.07	20,514,661.10

归属于母公司所有者的综合收益总额	45,650,085.62	45,810,245.69	20,262,015.07	20,514,661.10
归属于少数股东的综合收益总额				

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	407,892,830.78	405,676,591.45	339,570,281.58	337,129,255.91
其中：营业收入	407,892,830.78	405,676,591.45	339,570,281.58	337,129,255.91
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	310,202,377.63	307,530,735.08	282,122,100.10	279,154,137.52
其中：营业成本	72,001,634.25	69,767,836.09	60,078,011.03	57,718,553.99
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	2,614,248.33	2,608,434.46	2,420,896.03	2,412,095.42
销售费用	209,331,166.00	209,327,490.30	192,159,380.35	192,159,380.35
管理费用	31,281,001.92	30,851,573.27	25,522,878.88	25,007,542.61
财务费用	-7,893,305.09	-7,892,231.26	2,100,265.80	2,102,932.96
资产减值损失	2,867,632.22	2,867,632.22	-159,331.99	-246,367.81
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）			5,646.03	5,646.03
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）	97,690,453.15	98,145,856.37	57,453,827.51	57,980,764.42
加：营业外收入	17,271,016.10	17,271,016.10	13,000.00	13,000.00
减：营业外支出	8,000.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,953,469.25	115,416,872.47	57,466,827.51	57,993,764.42
减：所得税费用	16,314,953.71	16,314,953.71	7,490,991.58	7,490,991.58

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,638,515.54	99,101,918.76	49,975,835.93	50,502,772.84
归属于母公司所有者的净利润	98,638,515.54	99,101,918.76	49,975,835.93	50,502,772.84
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.67	0.67	0.61	0.61
（二）稀释每股收益	0.67	0.67	0.61	0.61
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	98,638,515.54	99,101,918.76	49,975,835.93	50,502,772.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,638,515.54	99,101,918.76	49,975,835.93	50,502,772.84
归属于少数股东的综合收益总额				

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	426,306,341.23	423,230,841.23	375,546,507.71	375,046,507.71
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	30,621,527.33	30,279,858.00	1,162,406.59	217,287.73
经营活动现金流入小计	456,927,868.56	453,510,699.23	376,708,914.30	375,263,795.44
购买商品、接受劳务支付的现金	95,490,429.04	93,792,822.68	64,347,536.44	59,522,533.25
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	42,547,563.98	42,344,160.06	38,371,495.79	38,135,705.79
支付的各项税费	65,529,383.89	65,461,477.20	57,863,756.37	57,773,783.05
支付其他与经营活动有关的现金	202,281,089.47	202,050,340.81	206,525,192.84	206,286,415.21
经营活动现金流出小计	405,848,466.38	403,648,800.75	367,107,981.44	361,718,437.30
经营活动产生的现金流量净额	51,079,402.18	49,861,898.48	9,600,932.86	13,545,358.14
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			6,405,646.03	6,405,646.03
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			6,405,646.03	6,405,646.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,820,400.95	59,820,400.95	90,357,801.42	90,357,801.42
投资支付的现金			6,400,000.00	6,400,000.00
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				
投资活动现金流出小计	59,820,400.95	59,820,400.95	96,757,801.42	96,757,801.42
投资活动产生的现金流量净额	-59,820,400.95	-59,820,400.95	-90,352,155.39	-90,352,155.39
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			134,800,000.00	134,800,000.00
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			134,800,000.00	134,800,000.00
偿还债务支付的现金	118,500,000.00	118,500,000.00	24,900,000.00	24,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息	33,242,228.26	33,242,228.26	28,316,586.63	28,316,586.63

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	151,742,228.26	151,742,228.26	53,216,586.63	53,216,586.63
筹资活动产生的现金流量净额	-151,742,228.26	-151,742,228.26	81,583,413.37	81,583,413.37
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	-160,483,227.03	-161,700,730.73	832,190.84	4,776,616.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,014,055,004.87	1,012,790,646.80	29,906,793.08	25,781,363.39
六、期末现金及现金等价物余额	853,571,777.84	851,089,916.07	30,738,983.92	30,557,979.51

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计