

博爱新开源制药股份有限公司 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 公司负责人杨海江、主管会计工作负责人吴从周及会计机构负责人(会计主管人员)刘爱民声明：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	355,188,146.23	110,800,506.47	220.57%	
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	328,104,460.39	62,139,189.17	428.02%	
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	9.11	2.30	296.09%	
	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	12,918,143.08		-36.81%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.36		-52.61%	
	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	44,401,877.76	10.62%	120,504,648.77	20.77%
归属于公司普通股股东的净利润	5,731,861.03	3.37%	17,918,294.72	33.89%
基本每股收益(元/股)	0.16	-23.81%	0.50	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.16	-23.81%	0.50	0.00%
净资产收益率(%)	3.59%	-64.70%	18.16%	-31.31%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.01%	-80.73%	15.64%	-44.93%

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	3,133,270.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,539.68
合计	3,114,730.32

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）		5,346	
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—广发策略优选混合型证券投资基金	328,690	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	226,500	人民币普通股	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	159,938	人民币普通股	
"中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	140,600	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-福祥开放式新股申购 4 号信托	137,500	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划	100,000	人民币普通股	
全国社保基金—零九组合	94,380	人民币普通股	
中国工商银行—华泰柏瑞行业领先股票型证券投资基金	90,672	人民币普通股	
张寿清	62,800	人民币普通股	
顾海波	52,804	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
王东虎	7,180,000	0	0	7,180,000	首发承诺	2014 年 8 月 25 日
杨海江	3,490,000	0	0	3,490,000	首发承诺	2014 年 8 月 25 日
王坚强	3,490,000	0	0	3,490,000	首发承诺	2014 年 8 月 25 日
北京翰楚达投资顾问有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
晋城市信泰商贸有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
吴从周	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
鲍婕	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
高拙	730,000	0	0	730,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
李莉	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
张建军	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
李为民	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
施建军	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
王晋君	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
付娟	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
方士心	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日
王文志	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2011 年 8 月 25 日

方明	350,000	0	0	350,000	首发承诺	2011年8月25日
高忠霖	270,000	0	0	270,000	首发承诺	2011年8月25日
张守斌	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年8月25日
刘中礼	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年8月25日
豆红伟	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年8月25日
阎重朝	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年8月25日
赵五星	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年8月25日
瞿海松	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2011年8月25日
赵炜	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
范全武	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
张顶柱	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
刘爱民	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
乔跃普	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
曲云霞	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年8月25日
王海军	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2011年8月25日
姬新军	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2011年8月25日
余艳丽	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2011年8月25日
王爱民	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2011年8月25日
李铁山	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2011年8月25日
张会峰	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2011年8月25日
申建军	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2011年8月25日
彭忠茂	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2011年8月25日
网下配售股份	1,800,000	0	0	1,800,000	网下新股配售规定	2010年11月25日
合计	28,800,000	0	0	28,800,000	—	—

§ 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

<p>1、货币资金较年初增长 2026.88%，主要是公司上市募集资金所致；</p> <p>2、应收票据较年初减少 55.69%，主要是公司本期采购使用票据付款增加所致；</p> <p>3、应收账款较年初增长 18.88%，主要是公司本期销售增长以及对部分信誉较好的客户适当延长收账期所致；</p> <p>4、预付账款较年初增长 60.14%，主要是预付采购物资及在建工程款项增加所致；</p> <p>5、其他应收款较年初增长 104.62%，主要是备用金借款等增加所致；</p> <p>6、工程物资较年初增长 3621.96%，主要是本期技改增加工程设备投入所致；</p> <p>7、应付账款较年初减少 53.30%，主要是结算采购款增加所致；</p> <p>8、预收账款比年初增加 48.16%，主要是本期预收客户账款所致；</p> <p>9、应付职工薪酬较年初增加 48.87%，主要是公司本期计提绩效工资未发放所致；</p> <p>10、应缴税费较年初增加 291.77%，主要是公司本期应交税费增加所致；</p> <p>11、其他应付款较年初减少 99.79%，主要是公司偿还了精细化工厂等债务所致；</p> <p>12、股本较年初增加 33.33%，主要是公司上市增加股本所致；</p> <p>13、资本公积较年初增加 1408.48%，主要是公司上市股本溢价所致；</p> <p>14、未分配利润较年初增加 109.35%主要是公司本期盈利所致；</p> <p>15、营业收入同比增长 20.77%，主要是本期产品销售增长所致，其中 PVPK30 增长 2.57%，PVPI 增长 8.33%，PVP 其他增长</p>
--

47.69%；

16、营业成本同比增长 19.26%，主要是：（1）本期销售增长以及销售结构变动所致；（2）节能减排使上游原材料厂家不能正常生产导致原材料价格短期内上涨所致；

17、销售费用较上年同期增长 68.65%，主要是公司销售增长以及公司扩大销售队伍，加强产品市场推广力度，导致销售费用增长；

18、管理费用较上年同期增长 30.67%，主要是由于公司上市费用进入当期损益及坚持研发投入，研发费用增长较快以及员工薪酬增加；

19、财务费用较上年同期增长 63.64%，主要原因是公司本期增加流动资金贷款所致；

20、资产减值损失较上年同期增长 112.49%，主要是本期应收款项增加导致本期坏账准备计提金额增长所致；

21、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 36.81%，主要是本期公司增加了购买商品支付现金、偿还了部分货款以及其他与经营活动有关的现金导致本期经营活动产生的现金流量净额减少；

22、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 17.03%，主要是本期固定资产投资较去年同期减少所致；

23、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6315.10%，主要是本期上市募集资金所致；

24、净资产收益较上年同期减少 64.70%，主要是本期公司发行 900 万股新股成功，净资产较上年同期大幅增长所致；

25、非经常性损益较上年同期增长 379.17%，主要是本期政府补助增长所致；

3.2 业务回顾和展望

一、报告期内公司经营情况

2010 年第三季度，公司实现营业收入 4440.19 万元，实现营业利润 374.61 万元，利润总额为 673.70 万元，归属于母公司所有者的净利润 573.19 万元。

8 月份公司股票在创业板发行上市，公司资本实力大大增强，获得了未来发展所需资金，借助资本市场的平台，相应的提升了公司的整体竞争力，为公司长期健康发展奠定了坚实的基础。

二、年度经营计划的执行情况

报告期内，公司认真落实年度经营计划，展开了如下工作：

（1）在生产经营方面，公司继续加大投入，对局部生产单元进行技术改造，提升效能，部分缓解产能压力，同时公司积极调整生产结构，PVP 系列其他产品生产能力进一步扩大。

（2）在市场开拓方面，对于 PVP 系列其他产品的销售加大了力度，使得该系列产品的销售增长率稳步提高。

（3）在募投项目方面，公司年产 5000 吨聚乙烯吡咯烷酮(PVP)扩建项目一期年产 3000 吨项目，已进行了部分设备的预定；年产 10000 吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产 2500 吨项目预计于 12 月开工建设。

（4）在科研创新方面，公司继续加大了对公司产品研发中心与天津高分子应用研发中心的投入，完善了科研环境，提供物质保障，激发了科研人员的积极性。

（5）在公司管理方面，公司一届十四次董事会根据公司 2010 年第一次临时股东大会的授权，审议通过了新的《公司章程》等相关内控制度，使公司治理结构符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求。

三、未来经营的主要风险因素

（1）人民币升值风险。由于公司产品约 50% 出口，主要以美元结算，部分销售合同以欧元结算，因此人民币升值，在美元和欧元售价不变的情况下，以人民币折算的收入减少，最终造成产品毛利额下降，报告期内，公司净利润实现平稳增长，并且通过适时调整产品价格，较好的消化了汇率升值的不利影响，但未来人民币升值的压力依然很大，对公司净利润将带来一定的负面影响。

（2）净资产收益率下降的风险。2010 年 8 月公司成功发行 900 万股股票，股票发行后，净资产大幅度增加，由于从募集资金投入到项目产生效益需要一定的时间，因此短期内将出现公司净利润难以与净资产保持同步增长，导致净资产收益率下降。

（3）公司管理创新水平有待进一步提高。随着公司募投项目的逐步实施，经营规模将不断扩大，公司的经营管理将更加复杂和困难，需要公司管理团队不断学习和创新，以适应企业未来快速发展的需要。

§ 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、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人及控股股东杨海江、王东虎、王坚强等三人做出避免同业

竞争的承诺。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司全体发起人股东、董事、监事、高级管理人员、实际控制人严格履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

3、公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强严格履行《关于公司曾以核定征收方式缴纳企业所得税的承诺》。报告期内公司没有发生因曾经采用核定征收方式而享受的所得税优惠被追缴的情况。

4、公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强与公司及子公司天津新开源严格履行关于住房公积金相关事项的承诺。报告期内没有发生博爱县或天津市有权部门要求为员工缴纳特定期限住房公积金的情况。

5、公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强严格履行分别并连带地作出的以下不可撤销的承诺：“如公司因农行债务受追偿而发生任何损失，将由签署人连带向农行承担全部赔付责任，且无需公司支付任何对价”。报告期内没有发生公司因农行债务问题受追偿的情况。

6、关于公司实际控制人杨海江、王东虎、王坚强委托天津新联谊、山西新联友、中嘉煤炭代持股份的承诺。报告期内，不存在前述名义持股事宜相关的任何权利主张，或产生任何争议、纠纷。

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		24,804.70		本季度投入募集资金总额		1,362.68						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		1,362.68						
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
年产 5000 吨聚乙炔吡咯烷酮 (PVP) 扩建项目一期年产 3000 吨项目	否	6,295.79	6,295.79	0.00	793.25	793.25	793.25	0.00%	2012 年 01 月 01 日	0.00	是	否
年产 1 万吨乙炔基甲酰胺/马来酸酐共聚物一期年产 2500 吨项目	否	5,962.00	5,962.00	0.00	569.43	569.43	569.43	0.00%	2012 年 01 月 01 日	0.00	是	否
合计	-	12,257.79	12,257.79	0.00	1,362.68	1,362.68	1,362.68	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司募集资金投资项目置换预先已投入资金 1,277.51 万元，中勤万信会计师事务所出具了勤信审核[2010]1019 号审核报告。											
用闲置募集资金暂时	无											

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目正在实施过程中。
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	使用 2500 万元募集资金偿还银行贷款。
尚未使用的募集资金用途及去向	其中 21022.63 万元以不同期限的定期存款形式存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	剩余其他与主营业务相关的营运资金人民币 10046.91 万元，公司将根据发展规划，积极稳妥制定项目和使用计划，用于公司主营业务项目投资。目前公司正周密开展项目前期调研工作，待计划形成时，将提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用剩余其他与主营业务相关的营运资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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

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：博爱新开源制药股份有限公司
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	237,562,837.71	231,797,424.26	11,169,562.11	9,151,862.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	651,451.46	651,451.46	1,470,200.87	1,470,200.87

应收账款	12,717,901.54	18,359,647.15	10,697,699.74	13,172,458.25
预付款项	9,830,567.19	8,920,295.45	6,138,911.51	6,096,428.36
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	4,689,420.65	3,892,275.27	2,291,724.60	994,304.63
买入返售金融资产				
存货	28,047,261.34	27,957,870.75	25,040,564.96	25,029,329.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	293,499,439.89	291,578,964.34	56,808,663.79	55,914,583.77
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	5,000,000.00	5,500,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	37,834,245.74	37,683,565.91	30,324,743.68	30,170,933.24
在建工程	1,154,855.81	1,052,838.93	1,498,315.84	1,396,298.96
工程物资	753,369.37	753,369.37	20,241.22	20,241.22
固定资产清理	34,014.86	34,014.86		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	16,070,695.08	16,070,695.08	16,334,979.54	16,334,979.54
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	841,525.48	865,920.14	813,562.40	774,748.92
其他非流动资产				
非流动资产合计	61,688,706.34	61,960,404.29	53,991,842.68	54,197,201.88
资产总计	355,188,146.23	353,539,368.63	110,800,506.47	110,111,785.65
流动负债：				
短期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	13,750,000.00	13,750,000.00
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	3,319,549.33	3,319,549.33	7,108,312.79	7,106,972.80
预收款项	1,937,961.28	1,544,651.47	1,307,987.13	796,803.63

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,585,093.01	2,585,093.01	1,736,425.76	1,734,727.76
应交税费	2,208,573.08	2,262,111.68	-1,151,702.90	-970,407.34
应付利息				
应付股利				
其他应付款	48,489.14	47,589.14	22,880,752.52	22,879,852.52
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	24,099,665.84	23,758,994.63	45,631,775.30	45,297,949.37
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	2,984,020.00	2,984,020.00	3,029,542.00	3,029,542.00
非流动负债合计	2,984,020.00	2,984,020.00	3,029,542.00	3,029,542.00
负债合计	27,083,685.84	26,743,014.63	48,661,317.30	48,327,491.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	36,000,000.00	36,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
资本公积	256,018,911.98	256,018,911.98	16,971,935.48	16,971,935.48
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	1,781,235.88	1,781,235.88	1,781,235.88	1,781,235.88
一般风险准备				
未分配利润	34,304,312.53	32,996,206.14	16,386,017.81	16,031,122.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	328,104,460.39	326,796,354.00	62,139,189.17	61,784,294.28
少数股东权益				
所有者权益合计	328,104,460.39	326,796,354.00	62,139,189.17	61,784,294.28
负债和所有者权益总计	355,188,146.23	353,539,368.63	110,800,506.47	110,111,785.65

5.2 本报告期利润表

编制单位：博爱新开源制药股份有限公司

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	44,401,877.76	42,446,445.71	40,140,791.47	30,894,591.60
其中：营业收入	44,401,877.76	42,446,445.71	40,140,791.47	30,894,591.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	40,655,760.79	39,578,848.09	33,440,183.93	25,722,962.45
其中：营业成本	33,632,021.13	33,013,985.19	27,077,756.89	20,710,327.18
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	154,159.21	113,111.91	177,180.13	177,180.13
销售费用	2,012,812.49	1,587,099.60	1,490,590.54	1,142,425.34
管理费用	4,911,699.41	4,536,360.36	4,800,381.63	4,252,290.88
财务费用	166,892.81	328,291.03	237,277.48	319,780.73
资产减值损失	-221,824.26	0.00	-343,002.74	-879,041.81
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）				
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）	3,746,116.97	2,867,597.62	6,700,607.54	5,171,629.15
加：营业外收入	2,995,922.00	2,995,922.00	304,185.78	304,185.78
减：营业外支出	5,000.00	5,000.00	10,936.00	10,936.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,737,038.97	5,858,519.62	6,993,857.32	5,464,878.93
减：所得税费用	1,005,177.94	897,248.52	1,448,737.40	1,398,074.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,731,861.03	4,961,271.10	5,545,119.92	4,066,804.61
归属于母公司所有者的净利润	5,731,861.03	4,961,271.10	5,545,119.92	4,066,804.61
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.14	0.21	0.15
（二）稀释每股收益	0.16	0.14	0.21	0.15
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	5,731,861.03	4,961,271.10	5,545,119.92	4,066,804.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,731,861.03	4,961,271.10	5,545,119.92	4,066,804.61
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：博爱新开源制药股份有限公司

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	120,504,648.77	115,476,975.07	99,783,828.30	94,750,509.55
其中：营业收入	120,504,648.77	115,476,975.07	99,783,828.30	94,750,509.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	102,604,700.07	98,740,870.20	82,676,758.92	78,747,959.67
其中：营业成本	82,963,458.27	81,810,274.73	69,563,147.98	66,639,196.61
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	618,686.08	488,116.21	592,459.13	592,459.13
销售费用	5,550,129.74	3,815,019.68	3,290,969.72	2,836,418.89
管理费用	11,554,861.42	10,578,322.31	8,842,487.22	8,103,764.66
财务费用	1,826,572.10	1,426,155.15	1,116,218.71	1,195,831.91
资产减值损失	90,992.46	622,982.12	-728,523.84	-619,711.53
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）	17,899,948.70	16,736,104.87	17,107,069.38	16,002,549.88
加：营业外收入	3,133,270.00	3,133,270.00	403,889.67	403,889.67
减：营业外支出	18,539.68	17,713.68	38,148.43	38,148.21
其中：非流动资产处置损失			16,966.70	16,966.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,014,679.02	19,851,661.19	17,472,810.62	16,368,291.34

减：所得税费用	3,096,384.30	2,886,577.97	4,090,381.47	3,813,397.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,918,294.72	16,965,083.22	13,382,429.15	12,554,893.44
归属于母公司所有者的净利润	17,918,294.72	16,965,083.22	13,382,429.15	12,554,893.44
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.50	0.47	0.50	0.46
（二）稀释每股收益	0.50	0.47	0.50	0.46
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	17,918,294.72	16,965,083.22	13,382,429.15	12,554,893.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,918,294.72	16,965,083.22	13,382,429.15	12,554,893.44
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：博爱新开源制药股份有限公司

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	116,751,856.62	107,683,535.17	105,732,868.41	101,060,229.07
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	2,472,365.37	486,997.03	448,733.77	121,348.53
收到其他与经营活动有关的现金	6,442,932.52	5,774,688.58	6,474,746.77	5,983,108.08
经营活动现金流入小计	125,667,154.51	113,945,220.78	112,656,348.95	107,164,685.68
购买商品、接受劳务支付的现金	86,926,826.22	82,110,826.38	63,240,259.40	62,219,803.94
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	6,808,835.60	6,255,418.25	7,696,904.99	7,490,699.99
支付的各项税费	6,258,600.06	6,079,076.90	11,488,181.76	11,416,004.81
支付其他与经营活动有关的现金	12,754,749.55	10,466,500.34	9,786,269.02	8,852,264.79
经营活动现金流出小计	112,749,011.43	104,911,821.87	92,211,615.17	89,978,773.53
经营活动产生的现金流量净额	12,918,143.08	9,033,398.91	20,444,733.78	17,185,912.15
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,607,803.35	1,607,803.35
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			1,607,803.35	1,607,803.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,458,480.70	13,428,525.05	17,897,841.40	17,761,366.40
投资支付的现金				
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	56,700.00	56,700.00		
投资活动现金流出小计	13,515,180.70	13,485,225.05	17,897,841.40	17,761,366.40
投资活动产生的现金流量净额	-13,515,180.70	-13,485,225.05	-16,290,038.05	-16,153,563.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	253,769,000.00	253,769,000.00		
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	39,000,000.00	39,000,000.00	9,750,000.00	9,750,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,377.22	1,377.22	5,600,000.00	5,600,000.00
筹资活动现金流入小计	292,770,377.22	292,770,377.22	15,350,000.00	15,350,000.00
偿还债务支付的现金	56,580,000.00	56,580,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,195,918.90	1,195,918.90	1,808,172.28	1,808,172.28
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	7,782,660.57	7,782,660.57		
筹资活动现金流出小计	65,558,579.47	65,558,579.47	11,808,172.28	11,808,172.28
筹资活动产生的现金流量净额	227,211,797.75	227,211,797.75	3,541,827.72	3,541,827.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-221,484.53	-114,409.53	239,265.27	170,116.83
五、现金及现金等价物净增加额	226,393,275.60	222,645,562.08	7,935,788.72	4,744,293.65
加：期初现金及现金等价物余额	11,169,562.11	9,151,862.18	668,778.57	658,535.47
六、期末现金及现金等价物余额	237,562,837.71	231,797,424.26	8,604,567.29	5,402,829.12

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计