

仁和药业股份有限公司 2011 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)陈国锋声明：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

	2011.9.30	2010.12.31		增减幅度(%)		
总资产(元)	1,554,251,026.92	1,478,181,458.58		5.15%		
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,008,481,933.24	874,054,575.21		15.38%		
股本(股)	630,248,041.00	420,165,361.00		50.00%		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.60	2.08		-23.08%		
	2011年7-9月	比上年同期增减(%)		2011年1-9月	比上年同期增减(%)	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入(元)	492,199,581.95	35.81%	35.81%	1,556,004,614.33	89.91%	89.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	65,958,366.96	43.49%	73.85%	192,766,392.40	40.41%	49.41%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	97,594,956.30	10.68%	19.24%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-	0.1549	-26.20%	-20.48%
基本每股收益(元/股)	0.10	-9.09%	11.11%	0.31	-6.06%	0
稀释每股收益(元/股)	0.10	-9.09%	11.11%	0.31	-6.06%	0
加权平均净资产收益率(%)	6.76%	1.66%	2.55%	20.31%	4.28%	5.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.84%	1.62%	2.51%	20.00%	3.84%	4.81%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,283.40	固定资产处置损益
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	3,037,200.00	收到政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金	-841,633.40	持有的交易性金融资产

融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		产生的公允价值变动损益和处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,433.74	保险赔款等
所得税影响额	-874,549.36	
合计	1,851,167.58	-

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）	17,101	
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
仁和（集团）发展有限公司	287,019,600	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	29,800,000	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	21,409,033	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	14,177,249	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	10,851,019	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	9,427,191	人民币普通股
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	8,631,542	人民币普通股
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	8,132,098	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	7,036,288	人民币普通股
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	6,951,837	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

<p>一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因</p> <p>1、预付款项，本报告期与上年度期末相比增加 330.11%，主要系购买办公楼及公司业务规模扩大所致；</p> <p>2、其他应收款，本报告期与上年度期末相比增加 496.72%，主要系年中为了促进销售，增加了市场上的周转备用金所致；</p> <p>3、存货，本报告期与上年度期末相比增加 35.52%，主要系公司业务量增大，存货增加及生产企业原材料储备增加所致；</p> <p>4、在建工程，本报告期与上年度期末相比增加 105.16%，主要系工业扩大产能配套工程建设所致；</p> <p>5、长期待摊费用，本报告期与上年度期末相比增加 48.07%，主要系增加广告代言费所致；</p> <p>6、应付票据，本报告期与上年度期末相比减少 34.02%，主要系本期应付票据业务减少所致；</p> <p>7、应付职工薪酬，本报告期与上年度期末相比减少 55.34%，主要系本期期末结存的应付职工薪酬减少所致；</p> <p>8、其他应付款，本报告期与上年度期末相比增加 77.54%，主要系增加了新增销售代理客户、新销售员工和物流公司的保证金所致；</p> <p>9、实收资本(股本)，本报告期与上年度期末相比增加 50%，主要系本期公司以 2010 年 12 月 31 日股份为基数用未分配利润向全体股东每 10 股送 5 股所致。该预案实施完毕；</p> <p>10、资本公积，本报告期与上年度期末相比减少 88.17%，主要系本期收购闪亮制药 25% 的少数股权，溢价部分冲减了资本公</p>

积-资本溢价所致；

二、利润表项目大幅变动的情况及原因

- 1、营业收入，本报告期与上年同期相比增加 89.91%，主要系本期与上期非同一控制下的医药流通企业仁翔药业合并期间不一致及自产产品销售增加所致；
- 2、营业成本，本报告期与上年同期相比增加 165.15%，主要系仁翔药业属商业企业,主要经销药品，其经营方针是以薄利多销开拓市场，迅速扩占国内药品经销渠道，其购销毛利偏低，致使本期药品销售毛利下降所致；
- 3、营业税金及附加，本报告期与上年同期相比增加 52.34%，主要系收入增长、纳税项目增加及地方税附加税率调高所致；
- 4、管理费用，本报告期与上年同期相比增加 33.67%，主要系(1)、仁翔药业本期上期合并期间不一致；(2)、为提高企业管理水平，公司陆续引进一批高级人才，(3)、本期较上期及职工工资及福利费均有所提高所致；

三、现金流量表项目大幅变动的情况及原因

- 1、销售商品、提供劳务收到的现金，本报告期与上年同期相比增加 108.22%，主要系仁翔并表期间不同及本期销售增加所致；
- 2、购买商品、接受劳务支付的现金，本报告期与上年同期相比增加 251.76%，主要系仁翔并表期间不同及本期销售增加相应成本增加所致；
- 3、支付的各项税费，本报告期与上年同期相比增加 35.55%，主要系本期销售及利润增加相应税金增加所致；
- 4、取得投资收益收到的现金，本报告期与上年同期相比减少 91.90%，主要系本期兑现的投资收益减少所致；
- 5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，本报告期与上年同期相比增加 203.10%，主要系本期支付了工业扩大产能在建工程、购买设备及无形资产款项；
- 6、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额，本报告期与上年同期相比增加 81.69%，主要系本期收购了闪亮制药少数股东股权所致；
- 7、分配股利、利润或偿付利息支付的现金，本报告期与上年同期相比减少 71.24%，主要系本期实施的现金分红方案与上期实施的方案差异所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在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

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

公司于 2011 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于预计公司 2011 年日常关联交易的议案》：

- 1、预计 2011 年向江西仁和药用塑胶有限公司采购塑瓶等包装材料金额 3,517.81 万元（含税），2011 年 1-9 月实际向江西仁和药用塑胶有限公司的关联交易金额为 2,438.34 万元；
- 2、预计 2011 年委托江西浩众传媒广告有限公司代理广告及劳务金额 14,106.68 万元（含税），2011 年 1-9 月实际向江西浩众传媒广告有限公司的关联交易金额为 5,639.54 万元；
- 3、预计 2011 年委托北京浩众传媒广告有限公司代理广告及劳务金额 1,676.84 万元（含税），2011 年 1-9 月实际向北京浩众传媒广告有限公司的关联交易金额为 0 万元。

3.2.4 其他

适用 不适用

公司分别于 2011 年 3 月 1 日召开的五届第九次董事会临时会议和 2011 年 8 月 15 日召开的五届第十三次董事会通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等多项议案，2011 年 8 月 16 日，公司发布《公司非公开发行股票预案(修订版)》，公司于 2011 年 9 月 1 日召开公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了以上相关议案。2011 年 9 月 5 日，公司将公司非公开发行股票申报材料上报中国证监会，9 月 13 日，公司收到中国证监会

行政许可受理通知书（编号：111872 号），公司非公开发行股票工作按相关程序正在进行之中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	仁和（集团）发展有限公司	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。	以上承诺自 2010 年 3 月 29 日止已完成，2010 年 3 月 29 日解禁 67,197,600 股。尚有 67,197,600 股未解禁，因 2010 年 6 月 30 日和 2011 年 4 月 28 日分别完成了 2009 年和 2010 年度权益分派，故 67,197,600 股增加到 151,194,600 股。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	仁和（集团）发展有限公司	根据广东恒信德律资产评估有限公司出具的评估报告文号：HDZPZ2010000045 号《资产评估报告书》、《资产评估说明》，本次收购目标公司（江西闪亮制药有限公司）2011 年度、2012 年度及 2013 年度的净利润预测数分别为人民币 2,255.85 万元、2,371.93 万元、2,501.71 万元。为保护非关联股东的权益，仁和（集团）发展有限公司承诺，若本次拟购入目标公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年度最终向市场销售而实现的经审计净利润低于资产评估报告所载的净利润预测数，仁和（集团）发展有限公司将在仁和药业股份有限公司公告 2011 年度报告、2012 年度报告及 2013 年度报告后 10 日内以现金补足上述净利润差异。	以上承诺事项均在严格的履行当中。
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	仁和（集团）发展有限公司	2009 年 7 月公司非公开发行股份相关承诺：1、关于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注入上市公司的承诺：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	1、2010 年 12 月 13 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会通过，本公司拟用自有资金收购江西闪亮制药有限公司 100% 的股权，其中仁和（集团）发展有限公司持有 75% 的股权、江西万年青科技工业园有限责任公司持有 25% 的股权，公司分别于 2010 年 12 月 24 日和 2011 年 5 月 19 日完成了对上述股权的工商变更登记，自此，江西闪亮制药有限公司为本公司的全资子公司。本公司于 2011 年 3 月 2 日发布非公开发行股票预案公告，关于江西仁和药用塑胶制品有限公司注入上市公司的工作已经启动，此承诺

		<p>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。</p> <p>2、关于仁和（集团）发展有限公司对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：根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字【2009】15号、16号《资产评估报告书》及《资产评估说明》记载，本次收购目标公司2009年度、2010年度及2011年度的净利润预测数分别为6,409.32万元、6,725.18万元、8,350.29万元。为保护非关联股东的权益，仁和（集团）发展有限公司承诺，若本次拟购入目标公司（即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资产评估报告所载的净利润预测数，仁和集团将在上市公司公告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净利润差异。</p>	<p>事项在严格履行中。2、公司2009年非公开发行股票募集资金收购江西康美医药保健品有限公司及江西药都仁和制药有限公司(目标公司)。目标公司在2009年度实现净利润分别为5,835.16万元和1,488.4万元，共计7,323.56万元；目标公司在2010年度实现净利润分别为6,147.62万元和1,693.85万元，共计7,841.47万元，均高于评估报告所载净利润预测数，立信大华会计师事务所有限公司出具了鉴证报告（立信大华核字[2010]583号）和仁和药业股份有限公司审计报告(立信大华审字[2011]141号)，因此目标公司2009年和2010年均实现了相关承诺事项。以上相关承诺事项均在严格的履行当中。</p>
其他承诺（含追加承诺）	仁和（集团）发展有限公司	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

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600071	凤凰光学	21,882.20	2,300	23,506.00	0.28%	1,623.80
2	股票	600145	*ST 国创	523,200.00	60,000	484,200.00	5.71%	-39,000.00
3	股票	600578	京能热电	854,400.00	100,000	664,000.00	7.84%	-190,400.00
4	股票	600750	江中药业	15,326.00	500	11,575.00	0.14%	-3,751.00
5	股票	600837	海通证券	1,333,650.00	150,000	1,186,500.00	14.00%	-147,150.00
6	股票	600875	东方电气	6,746,750.00	250,000	5,617,500.00	66.30%	-1,129,250.00
7	股票	601166	兴业银行	264,240.00	20,000	247,800.00	2.92%	-16,440.00
8	股票	601919	中国远洋	279,779.50	38,500	237,545.00	2.80%	-42,234.50
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	303,967.92
合计				10,039,227.70	-	8,472,626.00	100%	-1,262,633.78

证券投资情况说明

2009 年 10 月 13 日公司第四届董事会第三十九次会议决议通过，公司现金流充裕，公司利用自有资金进行证券投资，不会影响公司主营业务的正常开展，同时能提高公司现有资金的利用率，可为公司股东谋取更多的投资回报。公司已按照相关要求制定了《公司证券投资管理暂行办法》，详细规定了公司内部证券投资审批流程和权限，能有效控制投资风险和保障公司资金安全。

3.5.2 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
2011 年 07 月 05 日	南昌公司	实地调研	易方达基金、中国平安	公司生产经营情况及发展战略。
2011 年 07 月 07 日	南昌公司	实地调研	航天证券	公司生产经营情况及发展战略。
2011 年 07 月 18 日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询非公开发行股票工作完成时间，公司按计划正在运行，具体详见公告。
2011 年 07 月 25 日	南昌公司	实地调研	国泰投信	公司生产经营情况及发展战略。
2011 年 08 月 03 日	南昌公司	实地调研	西部证券、东方证券、兴业全球基金	公司生产经营情况及发展战略。
2011 年 08 月 17 日	南昌公司	实地调研	民生证券、易方达基金	公司生产经营情况及发展战略。

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

2011 年 09 月 30 日

单位：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	238,239,897.25	511,370.78	280,049,309.79	177,881.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	8,472,626.00	8,472,626.00	9,245,338.00	9,245,338.00
应收票据	410,691,203.79		462,441,238.61	
应收账款	103,970,631.25	5,333,442.52	128,536,677.25	
预付款项	127,529,569.22		29,650,671.01	
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		194,115,056.43		9,213,953.88
其他应收款	33,942,988.30	8,184,099.26	5,688,251.30	20,821,632.83
买入返售金融资产				
存货	188,068,543.03		138,778,830.66	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,110,915,458.84	216,616,594.99	1,054,390,316.62	39,458,806.44
非流动资产：				
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		629,279,749.01		576,888,524.01
投资性房地产				
固定资产	137,503,356.27	119,393.61	141,076,233.58	15,235.22
在建工程	30,094,805.52		14,668,727.48	
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	259,474,949.00	17,064,693.02	253,782,370.23	20,340,430.31
开发支出				
商誉	9,921,329.39		9,921,329.39	
长期待摊费用	6,193,369.58		4,182,742.35	

递延所得税资产	147,758.32		159,738.93	
其他非流动资产				
非流动资产合计	443,335,568.08	646,463,835.64	423,791,141.96	597,244,189.54
资产总计	1,554,251,026.92	863,080,430.63	1,478,181,458.58	636,702,995.98
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00		20,000,000.00	
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	60,797,060.00		92,140,745.00	
应付账款	217,505,319.41		186,769,087.75	
预收款项	141,519,076.31		189,019,428.71	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,307,557.74	6,528.00	11,885,398.98	6,528.00
应交税费	51,779,671.94	10,941,854.06	52,159,353.99	2,903,546.94
应付利息			29,500.00	
应付股利				
其他应付款	25,085,409.73	66,999.74	14,129,328.94	50,241.93
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	521,994,095.13	11,015,381.80	566,132,843.37	2,960,316.87
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				0.00
负债合计	521,994,095.13	11,015,381.80	566,132,843.37	2,960,316.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	630,248,041.00	630,248,041.00	420,165,361.00	420,165,361.00
资本公积	2,197,297.12	184,872,431.83	18,578,167.31	184,872,431.83
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,550,888.28	24,616,582.93	42,550,888.28	24,616,582.93

一般风险准备				
未分配利润	333,485,706.84	12,327,993.07	392,760,158.62	4,088,303.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,008,481,933.24	852,065,048.83	874,054,575.21	633,742,679.11
少数股东权益	23,774,998.55		37,994,040.00	
所有者权益合计	1,032,256,931.79	852,065,048.83	912,048,615.21	633,742,679.11
负债和所有者权益总计	1,554,251,026.92	863,080,430.63	1,478,181,458.58	636,702,995.98

4.2 本报告期利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2011 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	492,199,581.95	2,178,496.59	362,412,488.83	0.00
其中：营业收入	492,199,581.95		362,412,488.83	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	405,340,668.76	6,836,372.68	299,385,982.89	2,896,253.75
其中：营业成本	312,272,218.54		231,709,948.05	
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	3,204,763.41	121,995.81	2,147,543.34	
销售费用	69,767,135.85		48,570,257.74	
管理费用	20,835,142.62	6,717,259.21	17,688,304.06	2,895,598.64
财务费用	-669,710.70	-2,882.34	-727,570.30	655.11
资产减值损失	-68,880.96		-2,500.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-764,098.11	-764,098.11	1,835,548.50	1,835,548.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-62,431.02	-62,431.02	-991,123.51	-991,123.51
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）	86,032,384.06	-5,484,405.22	63,870,930.93	-2,051,828.76
加：营业外收入	275,774.61		433,606.26	
减：营业外支出	146,726.61	350.00	1,089,764.82	

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,161,432.06	-5,484,755.22	63,214,772.37	-2,051,828.76
减：所得税费用	19,283,569.76		13,680,447.78	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,877,862.30	-5,484,755.22	49,534,324.59	-2,051,828.76
归属于母公司所有者的净利润	65,958,366.96	-5,484,755.22	45,965,692.27	-2,051,828.76
少数股东损益	919,495.34		3,568,632.32	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	-0.0087	0.11	-0.0049
（二）稀释每股收益	0.10	-0.0087	0.11	-0.0049
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	66,877,862.30	-5,484,755.22	49,534,324.59	-2,051,828.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,958,366.96	-5,484,755.22	45,965,692.27	-2,051,828.76
归属于少数股东的综合收益总额	919,495.34		3,568,632.32	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

2011 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	1,556,004,614.33	6,614,464.83	819,356,742.87	0.00
其中：营业收入	1,556,004,614.33	6,614,464.83	819,356,742.87	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,307,047,976.52	18,208,510.22	636,245,620.95	7,637,723.79
其中：营业成本	996,378,296.31		375,786,679.13	
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	11,061,811.80	370,410.04	7,261,498.80	
销售费用	239,290,425.86		208,310,120.33	
管理费用	62,739,032.64	17,942,930.27	46,934,319.74	7,638,479.01
财务费用	-2,303,144.87	-4,830.09	-2,044,497.05	-755.22
资产减值损失	-118,445.22	-100,000.00	-2,500.00	

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,531,614.40	-1,531,614.40	-1,902,286.90	-1,902,286.90
投资收益（损失以“-”号填列）	689,981.00	254,805,037.43	-859,987.27	216,664,472.10
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）	248,115,004.41	241,679,377.64	180,348,847.75	207,124,461.41
加：营业外收入	3,781,625.27	4,536.12	7,679,561.50	65,905.96
减：营业外支出	214,274.93	350.00	5,791,480.36	0.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	251,682,354.75	241,683,563.76	182,236,928.89	207,190,367.37
减：所得税费用	55,721,619.13		40,851,426.51	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,960,735.62	241,683,563.76	141,385,502.38	207,190,367.37
归属于母公司所有者的净利润	192,766,392.40	241,683,563.76	137,290,656.31	207,190,367.37
少数股东损益	3,194,343.22		4,094,846.07	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.31	0.38	0.33	0.4931
（二）稀释每股收益	0.31	0.38	0.33	0.4931
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	195,960,735.62	241,683,563.76	141,385,502.38	207,190,367.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,766,392.40	241,683,563.76	137,290,656.31	207,190,367.37
归属于少数股东的综合收益总额	3,194,343.22		4,094,846.07	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

2011 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	1,781,801,074.97	1,281,022.31	855,720,741.13	
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	33,080,167.67	63,941,917.03	33,282,103.10	8,154,987.36
经营活动现金流入小计	1,814,881,242.64	65,222,939.34	889,002,844.23	8,154,987.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,191,995,454.35		338,861,923.58	
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	77,999,837.95	8,120,137.66	60,701,488.58	2,384,033.54
支付的各项税费	172,746,208.96	248,439.23	127,440,150.96	2,720,228.99
支付其他与经营活动有关的现金	274,544,785.08	50,295,801.48	273,818,817.85	136,155,344.98
经营活动现金流出小计	1,717,286,286.34	58,664,378.37	800,822,380.97	141,259,607.51
经营活动产生的现金流量净额	97,594,956.30	6,558,560.97	88,180,463.26	-133,104,620.15
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	32,476,041.57	32,476,041.57	43,832,573.01	13,832,573.01
取得投资收益收到的现金	84,868.00	69,298,821.88	1,047,407.00	217,291,894.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			79,347.81	
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			45,164,102.05	
投资活动现金流入小计	32,560,909.57	101,774,863.45	90,123,429.87	231,124,467.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,276,175.04	119,132.00	20,876,125.72	
投资支付的现金	32,628,384.33	32,628,384.33	17,491,843.36	17,491,843.36
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	51,891,225.00	51,891,225.00	28,560,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金			38,175.68	38,175.68
投资活动现金流出小计	147,795,784.37	84,638,741.33	66,966,144.76	17,530,019.04
投资活动产生的现金流量净额	-115,234,874.80	17,136,122.12	23,157,285.11	213,594,448.52
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				
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			20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,169,494.04	23,361,194.04	84,033,072.30	84,033,072.30
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	24,169,494.04	23,361,194.04	104,033,072.30	84,033,072.30
筹资活动产生的现金流量净额	-24,169,494.04	-23,361,194.04	-104,033,072.30	-84,033,072.30
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	-41,809,412.54	333,489.05	7,304,676.07	-3,543,243.93
加：期初现金及现金等价物余额	280,049,309.79	177,881.73	362,314,878.06	3,585,726.15
六、期末现金及现金等价物余额	238,239,897.25	511,370.78	369,619,554.13	42,482.22

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

仁和药业股份有限公司董事会

法定代表人：梅 强

二〇一一年十月二十四日