

哈尔滨誉衡药业股份有限公司 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 公司负责人朱吉满、主管会计工作负责人杨华蓉及会计机构负责人(会计主管人员)赵金字声明：保证第三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)	2,212,270,477.72	2,194,470,048.23	0.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,126,247,486.95	2,120,742,457.91	0.26%	
股本 (股)	280,000,000.00	140,000,000.00	100.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.59	15.15	-49.90%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	119,510,628.32	-13.13%	374,477,462.20	0.20%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,621,069.28	-66.40%	75,505,029.04	-22.64%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	40,495,199.04	10.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.14	-7.62%
基本每股收益 (元/股)	0.04	-73.33%	0.27	-35.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.04	-73.33%	0.27	-35.71%
加权平均净资产收益率 (%)	0.55%	-67.73%	3.58%	-67.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.63%	-62.27%	3.66%	-66.10%

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	12,012.25	
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	132,651.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,300,000.00	
所得税影响额	269,417.09	
合计	-1,885,919.66	-

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）	16,439	
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
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	25,200,000	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	11,519,189	人民币普通股
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	1,518,456	人民币普通股
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,222,712	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	1,032,046	人民币普通股
戴诗延	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	890,659	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	786,100	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	694,818	人民币普通股
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	618,600	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</p> <p>1.应收账款本期减少 890.7 万元, 减少 48.88%, 主要因为前期赊销应收账款本期收回;</p> <p>2.预付账款本期增加 12,230.94 万元,增长 82.34%,主要因为本期合并范围增加广州新花城生物科技有限公司以及购买制药技术、设备及材料款等因素使预付账款增加;</p> <p>3.存货本期增加 2,161.31 万元,增长 40.58%,主要因为本期购买原材料、医药技术开发及临床试验投入的增加;</p> <p>4.长期股权投资本期减少 6,815.12 万元,减少 98.44%,主要因为本期购买子公司广州新花城生物科技有限公司,对该公司原采用权益法核算,购买日起纳入合并报表;</p> <p>5..在建工程本期增加 2,935.03 万元,增长 95.26%,主要因为本期合并范围增加广州新花城生物科技有限公司, 增加银杏内酯 B 注射液项目及 GMP 技改项目投资增加;</p> <p>6.无形资产本期增加 3,026 万元,增长 120.79%,主要因为本期合并范围增加广州新花城生物科技有限公司,致使土地使用权增加;</p> <p>7.开发支出本期增加 271.01 万元,增长 37.48%,主要因为本期增加研发投入;</p> <p>8.商誉本期发生 3,402.48 万元,上期无发生,主要因为本期购买子公司形成商誉;</p>

9. 长期待摊费用本期减少 68.88 万元,减少 33.32%,主要因为本期对长期待摊费用进行摊销;
10. 递延所得税资产本期增加 43.95 万元,增长 31.09%,主要因为本期可抵扣差异增加;
11. 应付账款本期增加 487.95 万元,增长 38.53%,主要因为本期合并范围增加广州新花城生物科技有限公司,致使应付账款增加;
12. 预收账款本期减少 285 万元,减少 74.39%,主要因为本期收到预收货款减少;
13. 应交税费本期减少 1,873.07 万元,减少 70.17%,主要因为本期缴纳了期初的应交税金;
14. 实收资本本期增加 14,000 万元,增长 100%,主要因为公司资本公积金每 10 股转增 10 股;

(二)1-9 月利润表项目

1. 营业税金及附加本期增加 309.66 万元,增长 517.25%,主要因为上年同期母公司免征城建税、教育费附加;
2. 管理费用本期增加 1,868.12 万元,增长 49.94%,主要因为本期工资、折旧费增加;
3. 财务费用本期减少 675.66 万元,减少 421.60%,主要因为本期无银行贷款并且募集资金形成存款利息所致;
4. 资产减值损失本期增加 52.55 万元,增加 45.60%,主要因为随应收款项余额、账龄变化而变化;
5. 营业外收入本期减少 121.51 万元,减少 86.67%,主要因为本期收到财政补助收入减少;
6. 营业外支出本期增加 234.13 万元,增加 234126.67%,主要因为本期发生捐赠支出;

(三)1-9 月现金流量表项目

- 1 收到其他与经营活动有关的现金本期增加 2,954.79 万元,增长 65.67%,主要因为原支付的代理保证金本期收回;
2. 支付给职工以及为职工支付的现金本期增加 1,048.42 万元,增长 40.26%,主要因为本期工资、保险增加;
3. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期减少 6,471.96 万元,减少 37.12%,主要因为本期建设支出减少
4. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期发生 1,326.05 万元,上期无发生,主要因为本期购买子公司发生的支出;
5. 吸收投资所收到的现金本期无发生,上期发生 168,825 万元,主要因为上年同期发行新股;
6. 收到的其他与筹资活动有关的现金本期发生 365.07 万元,上期无发生,主要因为本期收到募集资金存款利息收入;
7. 偿还债务所支付的现金本期无发生,上期发生 5000 万元,主要因为上年同期偿还借款;
8. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期增加 6,682.28 万元,增长 1985.70%,主要因为本期分配现金股利增加;
9. 支付的其他与筹资活动有关的现金本期无发生,上期发生 1,592.01 万元,主要因为上年同期发行新股费用.

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

(一) 重大经营性合同

1. 2008 年 6 月, 公司全资子公司经纬医药与澳诺中国和澳诺青岛在哈尔滨签订了《产品总经销协议》, 协议约定, 经纬医药取得 2008 年 6 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日期间澳诺中国产品-注册商标为“金辛金巧特”的葡萄糖酸钙锌口服溶液的全国总经销权, 保证金 2,000 万元。合同正在履行中。

2. 2008 年 8 月, 贵州汉方集团有限公司、贵州泛特尔生物技术有限公司(合称甲方)与公司下属的经纬医药(乙方)签署了《人神经生长因子注射液产品合作协议》, 约定甲方授权乙方共同参与甲方生产的人神经生长因子注射液产品报批, 乙方在甲方产品报批工作按协议进度完成后, 有权获得人神经因子注射液 500AU/2ml、1000AU/2ml 的全国独家总经销商的权利; 乙方代理期限为十年, 自甲方获得生产批件后开始计算。合同正在履行中。

3. 2008 年 9 月, 贵州汉方集团有限公司、贵州泛特尔生物技术有限公司(合称甲方)与经纬医药(乙方)及自然人邓杰(丙方)签署了《人神经生长因子注射液产品合作补充协议》, 约定将原协议中“乙方取得人神经生长因子注射液生产批件后一周内向甲方支付用于人神经生长因子注射液 1000AU/2ml 的保证金 900 万元”的内容变更为“乙方在签订本补充协议之日起一周内支付给甲方人神经生长因子注射液 1000AU/2ml 的保证金 1,000 万元”。甲乙丙一致同意, 任何一方违反原协议和补充协议的约定, 违约方将赔偿守约方全部经济损失并额外赔偿 6,000 万元违约金。合同正在履行中。

4.2010 年 5 月, 公司与哈药集团生物工程有限公司签订《前列地尔注射液总代理合同》, 公司 13 个省、市、自治区代理地区向其一次性缴纳代理保证金人民币 2,400 万该保证金, 包含公司 2008 年 12 月 1 日签署总代理合同已经支付的 500 万元保证金。公司 2011 年签订《前列地尔注射液总代理合同》再补充协议, 自 2011 年 7 月 1 日起誉衡经纬将辽宁、新疆、江西、上海的代理权归还哈药生物, 收回保证金 448 万元。公司已支付了 1,452 万元保证金。合同正在履行中。

5.2010 年 7 月公司与罗伯特博士有限公司签订供货合同, 合同标的为洗、烘、灌生产线两套, 合同价款 182 万欧元, 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司已经按照合同支付 182 万欧元 (人民币 1638 万元) 作为预付款, 设备尚未到达。该设备购买业务, 公司委托黑龙江中经进出口有限公司代理进口。合同正在履行中。

6.2010 年 7 月, 公司与上海东富龙科技股份有限公司签订设备订购合同, 合同标的为冷冻干燥机及配套自动进出料系统等, 合同价款 2460 万元人民币, 截止 2011 年 9 月 30 日已按合同约定支付 85% 合同价款 2091 万元人民币作为预付款。合同正在履行中。

7.2010 年 6 月, 公司与博士包装技术 (杭州) 有限公司签订供货合同, 合同标的为西林瓶灌装生产线两条, 合同价款 2240 万人民币, 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司已按照合同约定支付 90% 合同价款 2016 万人民币作为预付款。合同正在履行中。

8. 为确保公司头孢米诺产品原料符合日本明治制果株式会社头孢米诺药品的检验标准及质量标准, 同意公司与珠海傲华医药科技有限公司签订《技术使用许可协议》。协议签署后珠海傲华医药科技有限公司独家向公司提供头孢米诺原料的生产技术, 并保证使用该技术生产所得产品符合日本明治制果株式会社头孢米诺药品的检验标准及质量标准, 并对生产过程中出现的技术问题进行及时解决, 该技术相关的合成路线、工艺、质量标准等技术秘密, 不得以任何方式向第三方泄露或公开发表。合同正在履行中。

9.2011 年 6 月, 公司与中电奥星制药系统工程有限公司签订安装工程合同, 合同标的为 108 车间净化安装工程, 合同价款 2064.85 万元人民币截止 2011 年 9 月 30 日已按合同约定支付 25% 合同价款 516.21 万元人民币作为预付款, 合同正在履行中。

10、2011 年 9 月 14 日, 公司同日本明治制果株式会社就透明质酸钠产品合作意向达成一致, 公司将在代理区域内销售透明质酸钠产品。

(二) 技术开发 (转让) 合同

1.2009 年 5 月, 公司 (甲方) 与陕西西大科技园发展有限公司 (乙方) 签订了《技术转让合同》, 双方协商约定, 乙方已获得中药新药秦龙苦素及注射用秦龙苦素临床批件 (批件号码分别为 2003L03259 和 2003L03260), 乙方同意将秦龙苦素提取工艺的技术成果转让给甲方; 2009 年 7 月 15 日, 甲乙双方签订了《技术转让合同》, 合同约定, 在上述 2009 年 5 月 28 日签订《技术转让合同》的基础上, 乙方将秦龙苦素及注射用秦龙苦素新药项目的技术成果及与此相关的知识产权独家转让给甲方, 使甲方拥有该项目的所有权。甲方需向乙方分期支付 5,000 万元的技术转让费用。公司已支付了 2,500 万元技术转让费用, 国家知识产权局已分别核准了将两项相关专利 (专利号分别为 ZL200410073488.7 和 ZL03114558.2) 的专利权人由陕西西大科技园发展有限公司变更为本公司申请。

2.2010 年 11 月及 12 月, 公司先后同化合物 SX004 及其衍生药物美迪替尼的实际所有权出让方上海一善投资管理有限公司及薛楚标签订了《关于化合物 SX004 及其衍生出来的药物美迪替尼实际所有权转让协议》, 受让其分别持有标的 51% 及 49% 的所有权, 标的转让价格分别是 3,500 万元及 3,000 万元, 第三方王志林为上海一善履行协议提供担保, 该次交易总计使用超额募集资金 6,500 万元。按照合同前期支付 4500 万元。

3.2011 年 9 月公司与明治公司签订了《协议书》、《技术合作合同》及《商标使用许可合同》, 明治公司授权公司在中国大陆生产销售 0.5g 头孢米诺制剂时使用 “美士灵” 商标及产品名称, 公司需向明治公司支付每支 2 元的技术及商标使用费用, 上述协议有效期为 10 年。截至目前公司已具备量产及销售头孢米诺 0.5g 制剂所有条件。

(三) 其他合同

1.2010 年 12 月 8 日, 公司拟使用不超过 3380 万元人民币的超额募集资金用于收购广州市新花城生物科技有限公司 (以下简称 “广州新花城”) 20% 的股权。公司于 2011 年 7 月 25 日与股权出让方新厚德公司及金汇公司签订了《广州市新花城生物科技有限公司 20% 股权转让合同》, 新厚德公司持有广州新花城 19% 股权的交易价格为 3211 万元人民币, 金汇公司持有广州新花城 1% 股权的交易价格为 169 万元人民币, 交易价格总计 3380 万元。按照合同已经支付 3380 万元。

2.2011 年 8 月 28 日, 公司使用自有资金对北京美迪康信医药科技有限公司进行增资, 永久补充流动资金, 降低其财务风险。目前公司持有美迪康信 85% 的股权, 子公司誉衡经纬医药发展有限公司持有美迪康信 15% 的股权。在不改变股权结构的条件下, 由誉衡药业出资 935 万元, 誉衡经纬出资 165 万元, 共计对美迪康信增资 1100 万元, 增资后美迪康信的注册资本由 500 万元增至 1600 万元。誉衡药业已经支付了 935 万元, 誉衡经纬已经支付了 165 万元, 共计已经支付 1100 万元。

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

2011 年 4 月 30 日本公司出资收购了菏泽市牡丹区竣博医药有限公司, 本公司拥有菏泽市牡丹区竣博医药有限公司股份的 100%, 截止报告日已办理完工商变更手续。

2011 年 5 月 19 日本公司出资设立了山东誉衡药业有限公司, 本公司拥有山东誉衡药业有限公司股份的 100%, 截止报告日已办理完工商注册手续, 营业执照注册登记号 371700200015574。

2011 年 9 月 30 日本公司通过多次交易实现了对广州市新花城生物科技有限公司的收购, 本公司拥有广州市新花城生物科技有限公司 70% 股权。

本报告合并财务报表的合并范围增加了菏泽市牡丹区竣博医药有限公司、山东誉衡药业有限公司、广州新花城生物科技有限公司，本公司在 2010 年 10 月 21 日出资设立的拥有 100% 股份的吉林省靶向生物医药科技有限公司，在上年同期不在合并范围之内。

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	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	恒世达昌、誉衡国际、百庚禹丰、健康科技、朱吉满、白莉惠、王东绪、杨红冰	<p>公司发行前股东恒世达昌、誉衡国际以及百庚禹丰承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；公司股东健康科技承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。公司实际控制人朱吉满和白莉惠夫妇、公司副董事长王东绪先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有恒世达昌和誉衡国际的股份，也不由恒世达昌和誉衡国际回购该部分股份；公司董事、副总经理杨红冰先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有恒世达昌的股份，也不由恒世达昌回购该部分股份。朱吉满先生、白莉惠女士、王东绪先生及杨红冰先生还承诺：在上述承诺的限售期届满后，在担任公司董事、监</p>	履行中

		事或高管人员期间，每年转让的股份不超过所间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的公司股份。	
其他承诺（含追加承诺）	恒世达昌以及朱吉满和白莉惠夫妇	承诺如果公司 2005 年度、2006 年度按照高新技术企业税收优惠政策所享受的减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠被认定无效，本公司需要补缴税金、滞纳金、罚金或承担其它赔偿责任的，将由恒世达昌以及朱吉满和白莉惠夫妇向本公司予以全额补偿，并承担连带责任。	履行中

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	154,713,039.73		
业绩变动的的原因说明	1、注射用头孢米诺钠未按计划量产影响了报告期销售业绩，目前头孢米诺已经可以正常量产，但销售上量需要一定时间。 2、受国家药品政策和行业内激烈的市场竞争，部分产品销售价格下调，造成相关产品毛利率同比下降。			

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

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 06 日	北京办公区	实地调研	李珊珊	公司经营情况及在研产品进展

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：哈尔滨誉衡药业股份有限公司
元

2011 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	1,389,479,332.00	1,271,997,782.76	1,538,322,600.66	1,431,088,155.41
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			300,000.00	300,000.00
应收账款	9,314,022.51	7,099,279.23	18,221,032.27	17,498,788.99
预付款项	270,850,514.23	225,806,010.36	148,541,102.58	139,386,782.26
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	74,928,286.32	54,688,709.40	76,799,244.94	55,929,255.23
买入返售金融资产				
存货	74,877,983.82	49,076,651.20	53,264,926.23	26,291,806.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	208,311.16			
流动资产合计	1,819,658,450.04	1,608,668,432.95	1,835,448,906.68	1,670,494,788.27
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	1,081,465.70	291,374,721.95	69,232,696.56	177,482,696.56
投资性房地产				
固定资产	228,856,300.25	210,389,641.95	223,213,994.30	214,719,922.43
在建工程	60,161,020.19	42,534,422.06	30,810,684.94	30,810,684.94
工程物资				
固定资产清理	3,935.83	3,935.83		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	55,311,599.19	22,704,121.71	25,051,648.89	25,045,088.79
开发支出	9,941,170.68	9,168,553.62	7,231,149.90	6,458,532.84
商誉	34,024,831.37			
长期待摊费用	1,378,585.11	912,170.07	2,067,378.99	1,315,368.81
递延所得税资产	1,853,119.36	14,275.40	1,413,587.97	14,345.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	392,612,027.68	577,101,842.59	359,021,141.55	455,846,640.34
资产总计	2,212,270,477.72	2,185,770,275.54	2,194,470,048.23	2,126,341,428.61
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	2,200,500.00	2,200,500.00		
应付账款	17,544,938.37	11,876,431.79	12,665,410.36	11,053,105.34
预收款项	981,334.30		3,831,334.30	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	546,737.96	229,772.09	451,515.87	27,307.04
应交税费	7,963,438.18	5,633,520.68	26,694,092.40	19,405,478.88
应付利息				
应付股利				
其他应付款	26,179,226.09	40,476,428.84	30,085,237.39	21,155,989.80
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	55,416,174.90	60,416,653.40	73,727,590.32	51,641,881.06
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	596,000.00			
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	412,500.00	412,500.00		
非流动负债合计	1,008,500.00	412,500.00		
负债合计	56,424,674.90	60,829,153.40	73,727,590.32	51,641,881.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	280,000,000.00	280,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	1,507,868,180.53	1,507,619,070.29	1,647,868,180.53	1,647,619,070.29
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	35,721,747.62	35,721,747.62	35,721,747.62	35,721,747.62
一般风险准备				
未分配利润	302,657,558.80	301,600,304.23	297,152,529.76	251,358,729.64
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,126,247,486.95	2,124,941,122.14	2,120,742,457.91	2,074,699,547.55

少数股东权益	29,598,315.87			
所有者权益合计	2,155,845,802.82	2,124,941,122.14	2,120,742,457.91	2,074,699,547.55
负债和所有者权益总计	2,212,270,477.72	2,185,770,275.54	2,194,470,048.23	2,126,341,428.61

4.2 本报告期利润表

编制单位：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

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	119,510,628.32	52,739,054.75	137,569,358.03	60,263,707.04
其中：营业收入	119,510,628.32	52,739,054.75	137,569,358.03	60,263,707.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	102,951,697.18	36,622,663.18	96,006,518.74	30,351,593.02
其中：营业成本	67,959,473.95	13,400,680.41	69,740,660.34	14,552,798.03
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	812,275.30	575,267.13	348,312.42	
销售费用	11,636,848.43	4,204,127.33	11,761,880.87	4,858,760.53
管理费用	24,468,321.37	20,216,559.03	14,871,410.18	11,629,882.24
财务费用	-2,076,312.89	-1,760,191.88	-715,745.07	-689,847.78
资产减值损失	151,091.02	-13,778.84		
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）	-328,297.96	-328,297.96	-412,142.81	-412,142.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-328,297.96	-328,297.96	-412,142.81	-412,142.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,230,633.18	15,788,093.61	41,150,696.48	29,499,971.21
加：营业外收入	143,759.92	143,759.92	396,000.00	400,000.00
减：营业外支出	2,233,467.83	2,233,467.83		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,140,925.27	13,698,385.70	41,546,696.48	29,899,971.21

减：所得税费用	2,519,855.99	1,753,335.44	6,962,114.09	3,782,395.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,621,069.28	11,945,050.26	34,584,582.39	26,117,575.97
归属于母公司所有者的净利润	11,621,069.28	11,945,050.26	34,584,582.39	26,117,575.97
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.04	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	0.04	0.04	0.15	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,621,069.28	11,945,050.26	34,584,582.39	26,117,575.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,621,069.28	11,945,050.26	34,584,582.39	26,117,575.97
归属于少数股东的综合收益总额				

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：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

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	374,477,462.20	181,738,979.83	373,714,580.93	179,530,188.39
其中：营业收入	374,477,462.20	181,738,979.83	373,714,580.93	179,530,188.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	280,680,141.15	101,225,823.38	258,500,538.48	90,879,613.19
其中：营业成本	192,745,549.07	46,034,003.48	178,109,245.01	44,895,518.46
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	3,695,250.27	2,388,383.71	598,662.58	
销售费用	33,929,193.60	13,024,739.50	41,932,519.49	15,803,520.49
管理费用	56,091,149.16	44,469,007.29	37,409,909.69	28,486,372.85
财务费用	-5,154,039.53	-4,689,746.05	1,602,613.96	1,641,249.30
资产减值损失	-626,961.42	-564.55	-1,152,412.25	52,952.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”	-1,257,974.61	51,687,561.14	-1,072,782.71	-1,072,782.71

号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,257,974.61	-1,257,974.61	-1,072,782.71	-1,072,782.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,539,346.44	132,200,717.59	114,141,259.74	87,577,792.49
加：营业外收入	186,929.92	201,554.40	1,402,000.00	1,402,000.00
减：营业外支出	2,342,266.67	2,342,266.67	1,000.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,384,009.69	130,060,005.32	115,542,259.74	88,979,792.49
减：所得税费用	14,878,980.65	9,818,430.73	17,933,883.30	11,249,952.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,505,029.04	120,241,574.59	97,608,376.44	77,729,839.61
归属于母公司所有者的净利润	75,505,029.04	120,241,574.59	97,608,376.44	77,729,839.61
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.43	0.42	0.33
（二）稀释每股收益	0.27	0.43	0.42	0.33
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	75,505,029.04	120,241,574.59	97,608,376.44	77,729,839.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,505,029.04	120,241,574.59	97,608,376.44	77,729,839.61
归属于少数股东的综合收益总额				

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：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

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	430,702,829.21	219,100,459.36	443,805,063.57	205,048,460.70
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	74,540,306.62	3,872,180.58	44,992,353.13	6,930,894.98
经营活动现金流入小计	505,243,135.83	222,972,639.94	488,797,416.70	211,979,355.68
购买商品、接受劳务支付的现金	258,934,268.01	83,379,811.96	236,479,118.97	44,137,141.92
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	36,525,026.59	21,804,392.57	26,040,834.08	16,586,003.19
支付的各项税费	66,894,235.81	46,533,373.11	61,499,413.07	45,956,319.44
支付其他与经营活动有关的现金	102,394,406.38	24,398,767.10	128,250,442.59	33,550,966.49
经营活动现金流出小计	464,747,936.79	176,116,344.74	452,269,808.71	140,230,431.04
经营活动产生的现金流量净额	40,495,199.04	46,856,295.20	36,527,607.99	71,748,924.64
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		52,945,535.75		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,459.00	75,459.00		
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				
投资活动现金流入小计	75,459.00	53,020,994.75		
购建固定资产、无形资产	109,618,000.20	99,253,271.26	174,337,645.39	167,230,029.59

和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金		115,150,000.00		100,200,000.00
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	13,260,512.47			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	122,878,512.67	214,403,271.26	174,337,645.39	267,430,029.59
投资活动产生的现金流量净额	-122,803,053.67	-161,382,276.51	-174,337,645.39	-267,430,029.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,688,250,000.00	1,688,250,000.00
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	3,650,708.08	63,650,708.08		
筹资活动现金流入小计	3,650,708.08	63,650,708.08	1,688,250,000.00	1,688,250,000.00
偿还债务支付的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,187,966.09	70,187,966.09	3,365,183.00	3,365,183.00
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		38,029,653.37	15,920,142.37	30,238,564.37
筹资活动现金流出小计	70,187,966.09	108,217,619.46	69,285,325.37	83,603,747.37
筹资活动产生的现金流量净额	-66,537,258.01	-44,566,911.38	1,618,964,674.63	1,604,646,252.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,843.98	2,520.04		
五、现金及现金等价物净增加额	-148,843,268.66	-159,090,372.65	1,481,154,637.23	1,408,965,147.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,538,322,600.66	1,431,088,155.41	87,965,514.20	52,136,840.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,389,479,332.00	1,271,997,782.76	1,569,120,151.43	1,461,101,988.50

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
 法定代表人：朱吉满
 2011 年 10 月 27 日