

仁和药业股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一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：元

	本报告期末	上年度期末		增减变动（%）
总资产（元）	1,445,119,346.51	1,478,181,458.58		-2.24%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	951,417,387.36	874,054,575.21		8.85%
股本（股）	420,165,361.00	420,165,361.00		0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2644	2.0803		8.85%
	本报告期	上年同期		增减变动（%）
		调整后	调整前	
营业总收入（元）	469,541,157.43	254,914,630.25	254,914,630.25	84.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,088,798.59	53,350,884.46	53,055,624.19	37.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,529,422.90	25,153,220.94	22,417,867.77	21.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.073	0.053	0.08	37.74%
基本每股收益（元/股）	0.1740	0.1270	0.1894	37.01%
稀释每股收益（元/股）	0.1740	0.1270	0.1894	37.01%
加权平均净资产收益率（%）	8.03%	6.04%	6.01%	1.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.67%	5.81%	5.77%	1.86%

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	315.12	固定资产处置损益
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	80,111.38	持有的交易性金融资产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	3,255,763.35	税收优惠政策奖励

合计	3,336,189.85	-
----	--------------	---

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）	22,254	
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	90,550,000	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	20,152,225	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	17,269,002	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	10,439,302	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,435,127	人民币普通股
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	8,586,382	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	6,589,922	人民币普通股
东证资管—工行—东方红 6 号集合资产管理计划	6,407,133	人民币普通股
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	5,743,660	人民币普通股
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	5,004,877	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>1、应收票据比年初减少的主要原因是：票据解汇所致</p> <p>2、预付款项比年初增加的主要原因是：仁翔药业公司采购支付增加所致</p> <p>3、其他应收款比年初增加的主要原因是：各商业销售公司下拨办事处经费增加所致</p> <p>4、存货比年初增加的主要原因是：仁翔药业公司因销售额增加，其采购存货增加所致</p> <p>5、在建工程比年初增加的主要原因是：康美公司配套设施兴建所致</p> <p>6、长期待摊费用比年初增加的主要原因是：增加广告代言费所致</p> <p>7、应付票据比年初减少的主要原因是：开出票据部分到期并承付所致</p> <p>8、预收款项比年初减少的主要原因是：去年底预收的货款已发货所致</p> <p>9、其他应付款比年初增加的主要原因是：仁和中方收销售人员保证金所致</p> <p>10、营业外收入同期比减少的主要原因是：本期政府补助同比减少所致</p> <p>11、营业外支出同期比减少的主要原因是：本期无公益性捐赠所致</p> <p>12、少数股东权益同期比增加的主要原因是：吸收仁翔药业、闪亮制药所致</p> <p>13、销售商品、提供劳务收到的现金同期比增加的主要原因是：销售收入增加所致</p> <p>14、购买商品、接受劳务支付的现金同期比增加的主要原因是：采购支付增加所致</p> <p>15、支付的各项税款同期比增加的主要原因是：销售收入增加和支付去年底应交税金所致</p> <p>16、收回投资所收到的现金同期比增加的主要原因是：主要系母公司股票交易产生的现金流入所致</p> <p>17、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同期比增加的主要原因是：购置办公用房产所致</p>
--

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》：
 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 1-3 月实际向江西仁和药用塑胶有限公司的关联交易金额为 454.01 万元；
 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 1-3 月实际向江西浩众传媒广告有限公司的关联交易金额为 2,063.49 万元；
 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 1-3 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

公司于 2011 年 3 月 1 日召开第五届董事会第九次会议，会议审议通过了公司非公开发行股票预案(草案)等有关议案。

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，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 完成了 2009 年年度分红派息及转增股本方案，故 67,197,600 股增加到 100,796,400 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：HDZPZ201000045 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、	以上承诺事项均在严格的履行当中。

		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。	
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	<p>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、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</p>	<p>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>

		(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。	
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	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益
1	股票	600750	江中药业	1,593,144.70	51,100	1,466,059.00	15.61%	-127,085.70
2	股票	600875	东方电气	3,348,570.00	115,000	3,130,300.00	33.32%	-218,270.00
3	股票	601166	兴业银行	13,007.00	500	14,355.00	0.15%	1,348.00
4	股票	000858	五粮液	4,976,550.00	150,000	4,783,500.00	50.92%	-193,050.00
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				-	-	-	-	740,580.59
合计				9,931,271.70	-	9,394,214.00	100%	203,522.89

证券投资情况说明

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 02 月 24 日	南昌公司	实地调研	中信证券、建信基金和从容投资	公司生产经营情况及发展战略
2011 年 02 月 26 日	南昌公司	实地调研	上海汇利资产	公司生产经营情况及发展战略

2011年02月26日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司股票停牌事宜，详见公司公告
2011年02月28日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司股票停牌事宜，详见公司公告
2011年03月01日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司股票停牌事宜，详见公司公告
2011年03月10日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询医保药品降价对公司的影响，暂时未有影响
2011年03月30日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司年报情况，详见公司公告
2011年03月31日	南昌公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司2010年度分红派息的时间等情况，详见公司分红派息公告。
2011年03月31日	南昌公司	电话沟通	国信证券	咨询公司年报情况及生产经营情况及发展战略
2011年03月31日	南昌公司	电话沟通	上海汇利资产	咨询公司年报情况及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
元

2011年03月31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	278,687,966.33	197,073.41	280,049,309.79	177,881.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	9,394,214.00	9,394,214.00	9,245,338.00	9,245,338.00
应收票据	294,578,492.31		462,441,238.61	
应收账款	116,310,610.98	1,563,127.30	128,536,677.25	
预付款项	104,600,346.81		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				9,213,953.88
其他应收款	21,487,659.34	23,296,922.48	5,688,251.30	20,821,632.83

买入返售金融资产				
存货	191,947,494.50		138,778,830.66	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	21,817.70			
流动资产合计	1,017,028,601.97	34,451,337.19	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		576,888,524.01		576,888,524.01
投资性房地产				
固定资产	137,918,269.55	119,561.16	141,076,233.58	15,235.22
在建工程	19,457,189.02		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	250,727,179.42	19,248,517.88	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	9,907,038.23		4,182,742.35	
递延所得税资产	159,738.93		159,738.93	
其他非流动资产				
非流动资产合计	428,090,744.54	596,256,603.05	423,791,141.96	597,244,189.54
资产总计	1,445,119,346.51	630,707,940.24	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	62,491,685.00		92,140,745.00	
应付账款	226,659,411.23		186,769,087.75	
预收款项	61,140,826.58		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	4,768,540.71	6,528.00	11,885,398.98	6,528.00
应交税费	57,195,253.88	256,676.31	52,159,353.99	2,903,546.94
应付利息			29,500.00	
应付股利				
其他应付款	21,270,469.38	78,828.22	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	453,526,186.78	342,032.53	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	453,526,186.78	342,032.53	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）	420,165,361.00	420,165,361.00	420,165,361.00	420,165,361.00
资本公积	18,578,167.31	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	470,122,970.77	711,531.95	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	951,417,387.36	630,365,907.71	874,054,575.21	633,742,679.11
少数股东权益	40,175,772.37		37,994,040.00	
所有者权益合计	991,593,159.73	630,365,907.71	912,048,615.21	633,742,679.11
负债和所有者权益总计	1,445,119,346.51	630,707,940.24	1,478,181,458.58	636,702,995.98

4.2 利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2011 年 1-3 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	469,541,157.43	1,563,127.30	254,914,630.25	0.00
其中：营业收入	469,541,157.43	1,563,127.30	254,914,630.25	0.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	370,547,437.26	5,020,010.08	186,949,126.33	2,109,301.09
其中：营业成本	275,852,701.52		81,858,873.54	
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	3,918,038.78	85,972.01	3,107,114.16	0.00
销售费用	70,786,894.92	0.00	88,050,858.25	0.00
管理费用	20,627,188.72	5,033,980.29	14,462,341.56	2,109,877.75
财务费用	-537,386.68	57.78	-530,061.18	-576.66
资产减值损失	-100,000.00	-100,000.00		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-502,070.40	-502,070.40	-633,873.10	-633,873.10
投资收益（损失以“-”号填列）	582,181.78	582,181.78	610,605.58	610,605.58
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）	99,073,831.55	-3,376,771.40	67,942,236.40	-2,132,568.61
加：营业外收入	3,326,691.38	0.00	6,791,788.85	5,905.96
减：营业外支出	70,612.91	0.00	4,648,473.40	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）	102,329,910.02	-3,376,771.40	70,085,551.85	-2,126,662.65
减：所得税费用	22,785,365.50	0.00	16,575,957.46	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,544,544.52	-3,376,771.40	53,509,594.39	-2,126,662.65
归属于母公司所有者的净利润	73,088,798.59	-3,376,771.40	53,350,884.46	-2,126,662.65
少数股东损益	6,455,745.93		158,709.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1740	-0.0080	0.1270	-0.0076
（二）稀释每股收益	0.1740	-0.0080	0.1270	-0.0076
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	79,544,544.52	-3,376,771.40	53,509,594.39	-2,126,662.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,088,798.59	-3,376,771.40	53,449,304.55	-2,126,662.65
归属于少数股东的综合收益总额	6,455,745.93		60,289.84	

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 现金流量表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2011 年 1-3 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	422,906,624.12		241,618,658.35	
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	1,853.74			
收到其他与经营活动有关的现金	19,866,973.36	14,094,433.75	16,840,416.44	1,007,112.55
经营活动现金流入小计	442,775,451.22	14,094,433.75	258,459,074.79	1,007,112.55
购买商品、接受劳务支付的现金	205,962,577.60		56,481,262.07	
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	32,974,855.08	3,025,948.15	19,423,157.22	846,634.61
支付的各项税费	56,165,626.96		36,493,102.41	
支付其他与经营活动有关的现金	117,142,968.68	20,088,770.14	120,908,332.15	143,377.79
经营活动现金流出小计	412,246,028.32	23,114,718.29	233,305,853.85	990,012.40
经营活动产生的现金流量净额	30,529,422.90	-9,020,284.54	25,153,220.94	17,100.15
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	17,330,755.71	17,330,755.71	7,456,476.94	7,456,476.94
取得投资收益收到的现金		9,213,953.88		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,026.49	
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	17,330,755.71	26,544,709.59	7,486,503.43	7,456,476.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,867,267.24	106,188.00	5,241,461.88	0.00
投资支付的现金	17,399,045.37	17,399,045.37	8,353,073.92	8,353,073.92
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			12,676.04	12,676.04
投资活动现金流出小计	49,266,312.61	17,505,233.37	13,607,211.84	8,365,749.96
投资活动产生的现金流量净额	-31,935,556.90	9,039,476.22	-6,120,708.41	-909,273.02
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	46,688.04		55,325.89	
筹资活动现金流入小计	46,688.04		55,325.89	
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	1,897.50		1,164.75	
筹资活动现金流出小计	1,897.50		1,164.75	
筹资活动产生的现金流量净额	44,790.54		54,161.14	
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	-1,361,343.46	19,191.68	19,086,673.67	-892,172.87
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	278,687,966.33	197,073.41	381,401,551.73	2,693,553.28

4.4 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

二〇一一年四月二十八日