

广东康美药业股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

| | |
|------------------|---|
| § 1 重要提示 | 2 |
| § 2 公司基本情况 | 2 |
| § 3 重要事项 | 3 |
| § 4 附录 | 5 |

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人马兴田、主管会计工作负责人许冬瑾及会计机构负责人（会计主管人员）庄义清声明：保证本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

币种：人民币

| | 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(元) | 3,952,995,514.43 | 3,201,847,546.37 | 23.46 |
| 所有者权益(或股东权益)(元) | 2,711,437,210.88 | 2,319,139,780.43 | 16.92 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元) | 3.547 | 4.551 | -22.06 |
| | 年初至报告期期末 (1-9月) | | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 98,789,166.39 | | -26.05 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.129 | | -50.76 |
| | 报告期 (7-9月) | 年初至报告期期末 (1-9月) | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 55,245,404.18 | 182,646,236.41 | 50.47 |
| 基本每股收益(元) | 0.072 | 0.239 | 28.57 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益(元) | - | 0.243 | - |
| 稀释每股收益(元) | 0.072 | 0.239 | 28.57 |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 2.04 | 6.74 | 增加 0.42个百分点 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | 2.04 | 6.84 | 增加 0.42个百分点 |
| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 (1-9月) (元) 扣除方式：分项扣除 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -2,797,460.06 | | |
| 合计 | -2,797,460.06 | | |

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） | | 83,973 |
|----------------------------|-----------------|--------|
| 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 |
| 普宁市康美实业有限公司 | 48,822,900 | 人民币普通股 |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金 | 36,308,422 | 人民币普通股 |
| 中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资 | 34,149,200 | 人民币普通股 |
| 普宁市金信典当行有限公司 | 17,906,676 | 人民币普通股 |
| 许燕君 | 17,906,676 | 人民币普通股 |
| 许冬瑾 | 17,906,673 | 人民币普通股 |
| 普宁市国际信息咨询服务 | 17,906,673 | 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 | 11,052,651 | 人民币普通股 |
| 中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金 | 11,013,326 | 人民币普通股 |
| 交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金 | 9,177,558 | 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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增加额 | 增减率 |
|---------|------------------|----------------|-----------------|---------|
| 应收账款 | 143,485,252.51 | 106,620,973.16 | 36,864,279.35 | 34.58% |
| 预付款项 | 41,799,771.83 | 233,103,111.02 | -191,303,339.19 | -82.07% |
| 存货 | 436,007,748.19 | 267,145,895.47 | 168,861,852.72 | 63.21% |
| 在建工程 | 359,042,926.00 | 154,128,800.00 | 204,914,126.00 | 132.95% |
| 无形资产 | 485,435,169.32 | 119,514,938.11 | 365,920,231.21 | 306.17% |
| 应付利息 | 4,787,889.82 | 711,680.00 | 4,076,209.82 | 572.76% |
| 应付短期债券 | - | 395,567,050.20 | -395,567,050.20 | - |
| 应付债券 | 612,960,205.88 | - | 612,960,205.88 | - |
| 递延所得税负债 | 73,501,042.63 | - | 73,501,042.63 | - |
| 其他非流动负债 | 21,644,509.48 | 8,644,509.48 | 13,000,000.00 | 150.38% |
| 股本 | 764,400,000.00 | 509,600,000.00 | 254,800,000.00 | 50.00% |
| 未分配利润 | 463,532,291.50 | 337,961,255.09 | 125,571,036.41 | 37.16% |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增加额 | 增减率 |
| 营业收入 | 1,303,698,909.94 | 930,971,117.21 | 372,727,792.73 | 40.04% |

| | | | | |
|---------------|-----------------|------------------|-----------------|----------|
| 管理费用 | 33,614,243.97 | 21,861,924.38 | 11,752,319.59 | 53.76% |
| 财务费用 | 39,865,801.86 | 24,223,987.90 | 15,641,813.96 | 64.57% |
| 资产减值损失 | 1,957,724.72 | 951,243.09 | 1,006,481.63 | 105.81% |
| 投资收益 | 24,000,000.00 | - | 24,000,000.00 | - |
| 营业外收支净额 | -2,797,460.06 | 1,340,702.00 | -4,138,162.06 | -308.66% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 182,646,236.41 | 99,782,608.02 | 82,863,628.39 | 83.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -442,642,197.12 | -243,805,992.80 | -198,836,204.32 | -81.56% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 490,596,347.05 | 1,132,617,495.68 | -642,021,148.63 | -56.68% |

应收账款增加的原因：主要系营业收入较大幅度增加，并相应增加部分客户所致。

预付账款减少的原因：主要系预付的土地款余额转入无形资产核算。

存货增加的原因：主要系批量购进中药材，故期末存货较大幅度增加。

在建工程增加的原因：主要系投入中药物物流配送中心项目和康美中医院项目及子公司成都康美中药饮片生产基地项目建设工程。

无形资产增加的原因：主要系增加了位于普宁市环市南路南侧、揭（阳）神（泉）线东侧的土地和位于普宁市河西路的土地及子公司成都康美药业有限公司位于成都高新区西部园区西北片区之土地。

应付利息增加的原因：主要系增加应付债券的利息所致。

应付短期债券减少的原因：主要系归还了已到期的短期融资券。

应付债券增加的原因：主要系发行分离交易的可转换公司债券。

递延所得税负债增加的原因：主要系发行分离交易的可转换公司债券，属于内含权益部分计入资本公积产生递延所得税负债。

其他非流动负债增加的原因：主要系公司收到普宁市人民政府拨付扶持“中药物物流配送中心项目”建设资金。

股本增加的原因：主要系实施 2007 年度送股和资本公积转增股本方案。

未分配利润增加的原因：主要系实现净利润。

营业收入同比增加的原因：主要系中药饮片和外购中药材销售收入大幅度增长。

管理费用同比增加的原因：主要系社会保险费和职工福利费及无形资产摊销增加所致。

财务费用同比增加的原因：主要系发行分离交易的可转换公司债券，相应增加利息支出。

资产减值损失同比增加的原因：主要系增加计提应收账款坏账准备。

投资收益同比增加的原因：主要系收到广发基金管理公司现金股利。

营业外收支净额同比减少的原因：主要系增加捐赠支出，同时上年同期增加了政府补助资金。

归属于母公司所有者的净利润同比增加的原因：主要系营业收入较大幅度增长和投资收益增加。

投资活动产生的现金流量净额同比减少的原因：主要系购买位于普宁市环市南路南侧、揭（阳）神（泉）线东侧的土地和位于普宁市河西路的土地及子公司成都康美药业有限公司位于成都高新区西部园区西北片区之土地，投入中药物物流配送中心项目建设工程、康美中医院建设工程、成都康美中药饮片生产基地项目工程。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少的原因：主要系偿还短期融资券，同时上年增发新股募集资金所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司全资子公司成都康美药业有限公司的注册资金从 30,000,000.00 元增至 100,000,000.00 元。

(2) 公司于 2008 年 5 月通过发行分离交易可转债募集资金 900,000,000.00 元，扣除发行费用 13,000,000.00 元，募集资金净额为 887,000,000.00 元，已累计使用 887,000,000.00 元。

(3) 中药物物流配送中心项目

公司预算投入 1,000,000,000.00 元投资该项目，工程累计投入 492,523,500.00 元，占投入 49.25%。目前项目已进入建设施工阶段。

(4) 康美中医院工程项目

公司预算投入 221,709,710.00 元投资该项目,工程累计投入 142,809,710.00 元,占投入 64.41%。该项目公司已支付了全部土地出让金,取得了国有土地使用证。目前项目已进入建设施工阶段。

(5) 成都康美中药饮片生产基地项目工程项目

公司预算投入 221,082,384.00 元投资该项目,工程累计投入 84,774,495.00 元,占投入 38.35%。该项目公司已支付了全部土地出让金,土地使用证正在办理中。目前项目已进入建设施工阶段。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

2008年9月23日,本公司控股股东普宁市康美实业有限公司(简称“康美实业”)通过在二级市场买入的方式增持本公司股份1,032,900股。本次增持前康美实业持有本公司的股份为254,398,302股,占本公司总股本的33.28%。本次增持后,康美实业持有本公司股份255,431,202股,占本公司总股本的33.42%。康美实业拟在本次增持之日起12个月内,继续从二级市场上增持本公司股份,累计增持比例不超过本公司已发行股份的2%(含本次已增持部分股份)。康美实业承诺,在后续增持计划实施期间不减持其持有的本公司股份。

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

公司预计年初至下一报告期期末归属于母公司(扣除非经常性损益后)的净利润较上年同期增长50%以上。

3.5 证券投资情况

□适用 √不适用

广东康美药业股份有限公司

法定代表人:马兴田

2008年10月26日

§4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 年 9 月 30 日

编制单位：广东康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,664,935,861.89 | 1,518,192,545.57 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 143,485,252.51 | 106,620,973.16 |
| 预付款项 | 41,799,771.83 | 233,103,111.02 |
| 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 | 3,399,752.76 | 4,022,947.28 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 436,007,748.19 | 267,145,895.47 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,289,628,387.18 | 2,129,085,472.50 |
| 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 | 76,560,000.00 | 76,560,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 739,685,827.77 | 720,188,234.73 |
| 在建工程 | 359,042,926.00 | 154,128,800.00 |
| 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 | 485,435,169.32 | 119,514,938.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 569,835.11 | 284,444.44 |
| 递延所得税资产 | 2,073,369.05 | 2,085,656.59 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,663,367,127.25 | 1,072,762,073.87 |
| 资产总计 | 3,952,995,514.43 | 3,201,847,546.37 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 419,000,000.00 | 379,000,000.00 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 应付账款 | 80,377,998.02 | 62,646,932.92 |
| 预收款项 | 471,016.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,096,316.33 | 5,417,411.99 |
| 应交税费 | 22,085,848.85 | 27,927,499.22 |
| 应付利息 | 4,787,889.82 | 711,680.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,633,476.54 | 2,792,682.13 |
| 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 | | |
| 应付短期债券 | | 395,567,050.20 |
| 流动负债合计 | 533,452,545.56 | 874,063,256.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 612,960,205.88 | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 73,501,042.63 | |
| 其他非流动负债 | 21,644,509.48 | 8,644,509.48 |
| 非流动负债合计 | 708,105,757.99 | 8,644,509.48 |
| 负债合计 | 1,241,558,303.55 | 882,707,765.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 764,400,000.00 | 509,600,000.00 |
| 资本公积 | 1,408,606,654.08 | 1,396,680,260.04 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 74,898,265.30 | 74,898,265.30 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 463,532,291.50 | 337,961,255.09 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,711,437,210.88 | 2,319,139,780.43 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 2,711,437,210.88 | 2,319,139,780.43 |
| 负债和所有者总计 | 3,952,995,514.43 | 3,201,847,546.37 |

公司法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司资产负债表

2008 年 9 月 30 日

编制单位：广东康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,653,060,461.30 | 1,491,881,760.48 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 142,938,101.20 | 106,620,973.16 |
| 预付款项 | 41,423,157.46 | 232,774,049.02 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,579,373.64 | 1,504,887.68 |
| 存货 | 435,690,460.72 | 267,145,895.47 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,276,691,554.32 | 2,099,927,565.81 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 176,560,000.00 | 106,560,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 739,148,320.50 | 719,708,001.94 |
| 在建工程 | 284,949,690.00 | 154,128,800.00 |
| 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 | 474,149,985.32 | 119,514,938.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 204,444.43 | 284,444.44 |
| 递延所得税资产 | 2,022,163.16 | 2,034,450.70 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,677,034,603.41 | 1,102,230,635.19 |
| 资产总计 | 3,953,726,157.73 | 3,202,158,201.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 419,000,000.00 | 379,000,000.00 |
| 应付短期债券 | | 395,567,050.20 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 80,299,112.39 | 62,646,932.92 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,096,316.33 | 5,412,549.80 |
| 应交税费 | 22,156,637.67 | 27,926,034.12 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 4,787,889.82 | 711,680.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,214,693.65 | 2,599,740.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 532,554,649.86 | 873,863,987.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 612,960,205.88 | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 73,501,042.63 | |
| 其他非流动负债 | 21,644,509.48 | 8,644,509.48 |
| 非流动负债合计 | 708,105,757.99 | 8,644,509.48 |
| 负债合计 | 1,240,660,407.85 | 882,508,496.65 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 764,400,000.00 | 509,600,000.00 |
| 资本公积 | 1,408,606,654.08 | 1,396,680,260.04 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 74,898,265.30 | 74,898,265.30 |
| 未分配利润 | 465,160,830.50 | 338,471,179.01 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,713,065,749.88 | 2,319,649,704.35 |
| 负债和所有者（或股东权益）合计 | 3,953,726,157.73 | 3,202,158,201.00 |

公司法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

4.2

合并利润表

编制单位：广东康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 上期金额 (7-9月) | 年初至报告期末 末金额 (1-9月) | 上年年初至报告 期末金额 (1-9月) |
|----------|----------------|----------------|--------------------------|---------------------------|
| 一、营业总收入 | 479,807,394.43 | 333,466,858.38 | 1,303,698,909.94 | 930,971,117.21 |
| 其中：营业收入 | 479,807,394.43 | 333,466,858.38 | 1,303,698,909.94 | 930,971,117.21 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 406,210,674.94 | 278,917,418.93 | 1,085,158,674.92 | 783,118,837.64 |
| 其中：营业成本 | 353,009,520.20 | 245,085,622.11 | 953,793,044.89 | 690,041,173.31 |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 1,037,178.80 | 1,235,305.75 | 3,173,007.01 | 3,331,078.79 |
| 销售费用 | 18,684,457.83 | 15,282,929.31 | 52,754,852.47 | 42,709,430.17 |
| 管理费用 | 12,489,008.58 | 7,766,724.43 | 33,614,243.97 | 21,861,924.38 |
| 财务费用 | 20,258,511.55 | 8,945,087.22 | 39,865,801.86 | 24,223,987.90 |
| 资产减值损失 | 731,997.98 | 601,750.11 | 1,957,724.72 | 951,243.09 |
| 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） | | | 24,000,000.00 | |
| 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） | 73,596,719.49 | 54,549,439.45 | 242,540,235.02 | 147,852,279.57 |
| 加：营业外收入 | | 5,510.00 | 6,240.00 | 2,805,510.00 |
| 减：营业外支出 | 20,000.00 | 24,808.00 | 2,803,700.06 | 1,464,808.00 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 73,576,719.49 | 54,530,141.45 | 239,742,774.96 | 149,192,981.57 |
| 减：所得税费用 | 18,331,315.31 | 17,813,846.85 | 57,096,538.55 | 49,410,373.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 55,245,404.18 | 36,716,294.60 | 182,646,236.41 | 99,782,608.02 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 55,245,404.18 | 36,716,294.60 | 182,646,236.41 | 99,782,608.02 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.072 | 0.056 | 0.239 | 0.152 |
| （二）稀释每股收益 | 0.072 | 0.056 | 0.239 | 0.152 |

公司法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司利润表

编制单位：广东康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 上期金额 (7-9月) | 年初至报告期 末金额 (1-9月) | 上年年初至报告 期期末金额 (1-9月) |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------------------|
| 一、营业收入 | 479,600,294.30 | 333,466,858.38 | 1,302,928,509.32 | 930,971,117.21 |
| 减：营业成本 | 352,930,932.33 | 245,085,622.11 | 953,454,511.05 | 690,041,173.31 |
| 营业税金及附加 | 1,030,710.30 | 1,235,305.75 | 3,152,703.52 | 3,331,078.79 |
| 销售费用 | 18,566,177.19 | 15,282,929.31 | 52,398,255.16 | 42,709,430.17 |
| 管理费用 | 11,831,286.11 | 7,766,724.43 | 31,988,660.53 | 21,861,924.38 |
| 财务费用 | 20,480,009.14 | 8,945,087.22 | 40,149,289.24 | 24,223,987.90 |
| 资产减值损失 | 731,997.98 | 601,750.11 | 2,126,239.72 | 951,243.09 |
| 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) | | | 24,000,000.00 | |
| 其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益 | | | | |
| 二、营业利润(亏 损以“-”号填列) | 74,029,181.25 | 54,549,439.45 | 243,658,850.10 | 147,852,279.57 |
| 加：营业外收入 | | 5,510.00 | 6,240.00 | 2,805,510.00 |
| 减：营业外支出 | 20,000.00 | 24,808.00 | 2,803,700.06 | 1,464,808.00 |
| 其中：非流动资产 处置净损失 | | | | |
| 三、利润总额(亏 损总额以“-”号 填列) | 74,009,181.25 | 54,530,141.45 | 240,861,390.04 | 149,192,981.57 |
| 减：所得税费用 | 18,331,315.31 | 17,813,846.85 | 57,096,538.55 | 49,410,373.55 |
| 四、净利润(净亏 损以“-”号填列) | 55,677,865.94 | 36,716,294.60 | 183,764,851.49 | 99,782,608.02 |

公司法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：广东康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 年初至报告期期末 金额 (1-9 月) | 上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月) |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 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 | 1,452,106,257.38 | 1,047,830,048.24 |
| 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 | 30,843,791.53 | 24,715,626.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,482,950,048.91 | 1,072,545,674.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,217,390,715.18 | 796,329,739.98 |
| 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 | 27,842,235.71 | 19,868,124.61 |
| 支付的各项税费 | 101,715,301.91 | 79,878,653.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 37,212,629.72 | 42,876,309.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,384,160,882.52 | 938,952,827.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 98,789,166.39 | 133,592,846.85 |
| 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 | 24,000,000.00 | |
| 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 | 24,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 466,642,197.12 | 167,245,992.80 |
| 投资支付的现金 | | 76,560,000.00 |
| 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 | 466,642,197.12 | 243,805,992.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -442,642,197.12 | -243,805,992.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,407,470,600.00 |
| 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 | 419,000,000.00 | 149,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 887,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,010,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,306,000,000.00 | 1,563,480,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 779,000,000.00 | 399,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,403,652.95 | 28,512,158.32 |
| 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 | | 3,350,946.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 815,403,652.95 | 430,863,104.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 490,596,347.05 | 1,132,617,495.68 |
| 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 | 146,743,316.32 | 1,022,404,349.73 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 1,518,192,545.57 | 707,895,648.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,664,935,861.89 | 1,730,299,998.06 |

公司法定代表人: 马兴田

主管会计工作负责人: 许冬瑾

会计机构负责人: 庄义清

母公司现金流量表

2008年1-9月

编制单位: 广东康美药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

| 项目 | 年初至报告期末 金额 (1-9月) | 上年年初至报告 期末金额 (1-9月) |
|-----------------------|-------------------------|---------------------------|
| 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 | 1,451,491,184.94 | 1,047,830,048.24 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 101,790,731.65 | 24,715,626.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,553,281,916.59 | 1,072,545,674.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,216,779,710.87 | 796,329,739.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 27,426,635.59 | 19,868,124.61 |
| 支付的各项税费 | 101,521,278.33 | 79,878,653.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 110,190,313.98 | 42,876,309.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,455,917,938.77 | 938,952,827.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 97,363,977.82 | 133,592,846.85 |
| 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 | 24,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 24,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 380,781,624.05 | 167,245,992.80 |
| 投资支付的现金 | 70,000,000.00 | 106,560,000.00 |
| 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 | 450,781,624.05 | 273,805,992.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -426,781,624.05 | -273,805,992.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 887,000,000.00 | 1,407,470,600.00 |
| 取得借款收到的现金 | 419,000,000.00 | 149,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,010,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,306,000,000.00 | 1,563,480,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 779,000,000.00 | 399,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,403,652.95 | 28,512,158.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,350,946.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 815,403,652.95 | 430,863,104.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 490,596,347.05 | 1,132,617,495.68 |
| 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 | 161,178,700.82 | 992,404,349.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,491,881,760.48 | 707,895,648.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,653,060,461.30 | 1,700,299,998.06 |

公司法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清