

**广州药业股份有限公司  
2006 年第三季度报告**

2006 年 10 月

## 目录

§ 1 重要提示.....	
§ 2 公司基本情况简介.....	
§ 3 管理层讨论与分析.....	
§ 4 附录.....	

## §1 重要提示

1.1 广州药业股份有限公司（“本公司”）董事会（“董事会”）及其董事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 本公司部分董事出席了于 2006 年 10 月 26 日召开的第三届第二十六次董事会会议，其中执行董事陈志农先生因公事无法出席会议，委托杨荣明董事代为出席并行使表决权；独立非执行董事黄显荣先生和张鹤庸先生分别以电话通讯方式参加该次会议。

1.3 本公司 2006 年第三季度（“本报告期”）财务会计报告乃按中国会计准则及制度编制，未经审计。

1.4 本公司董事长杨荣明先生、总经理施少斌先生、财务总监兼财务部高级经理陈炳华先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

1.5 本公司在香港刊登的 2006 年第三季度报告乃根据香港联合交易所有限公司证券上市规则 13.09（2）的有关规定而作出。

1.6 本季度报告分别以中、英文两种语言编订，两种文体若出现解释上歧义时，以中文本为准。

## §2 公司基本情况简介

### 2.1 公司基本信息

股票简称	广州药业	变更前简称(如有)	G 广药
股票代码	600332 (A 股)		
股票简称	广州药业	变更前简称(如有)	
股票代码	0874 (H 股)		
	<b>董事会秘书</b>	<b>证券事务代表</b>	
姓名	何舒华	黄雪贞	
联系地址	中国广东省广州市沙面北街 45 号		中国广东省广州市沙面北街 45 号
电话	(8620)8121 8084		(8620)8121 8086
传真	(8620)8121 6408		(8620)8121 6408
电子信箱	hesh@gpc.com.cn		huangxz@gpc.com.cn

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位:人民币

项目	本报告期末 (未经审计)	上年度期末 (经审计)	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产(千元)	5,656,340	5,098,095	10.95
股东权益(不含少数股东权益) (千元)	2,734,084	2,621,437	4.30
每股净资产(元)	3.37	3.23	4.30
调整后的每股净资产(元)	3.33	3.17	5.05
	本报告期 (7—9月) (未经审计)	年初至本报告期期 末(1—9月) (未经审计)	本报告期比 上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额 (千元) <sup>(注)</sup>	(54,424)	4,579	(499.25)
每股收益(元)	0.060	0.208	13.53
净资产收益率(%)	1.79	6.18	增加 0.12 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收 益率(%)	1.91	6.12	增加 0.25 个百分点

注:截至 2006 年 9 月 30 日止期末应收银行承兑汇票比年初增加人民币 131,004 千元,未纳入 2006 年 1-9 月的经营活动现金流量,如果增加该因素的影响数,2006 年 1-9 月经营活动现金净流量将为人民币 135,583 千元。

单位:人民币千元

非经常性损益项目(2006年1至9月)	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	(1,579)
各种形式的政府补贴	522
短期投资损益	4,977
委托投资损益	(852)
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	(2,727)
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,560
所得税影响数	(1,093)
少数股东损益影响数	73
<b>合 计</b>	<b>881</b>

2.2.2 利润表（未经审计）

单位：人民币元

项目	本报告期(7-9月)		上年同期数(7-9月)	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,634,299,662.52	81,469,441.80	2,302,276,183.18	—
减：主营业务成本	2,191,730,204.81	77,941,743.85	1,925,942,188.32	—
减：主营业务税金及附加	6,436,920.50	—	5,853,563.10	—
二、主营业务利润	436,132,537.21	3,527,697.95	370,480,431.76	—
加：其他业务利润	8,526,552.23	3,745,633.42	12,682,426.32	1,525,043.24
减：营业费用	185,901,994.83	2,376,580.51	146,808,108.99	—
减：管理费用	171,455,742.00	7,328,999.47	155,334,174.71	4,612,193.69
减：财务费用	9,959,520.80	(201,781.95)	9,738,917.04	(92,551.70)
三、营业利润	77,341,831.81	(2,230,466.66)	71,281,657.34	(2,994,598.75)
加：投资收益	(337,606.65)	50,137,584.95	(857,752.87)	53,972,754.28
加：补贴收入	124,711.02	—	141,626.50	—
加：营业外收入	310,509.66	—	995,752.54	—
减：营业外支出	3,157,589.49	4,171.65	624,467.93	10,234.07
四、利润总额	74,281,856.35	47,902,946.64	70,936,815.58	50,961,621.46
减：所得税	23,914,877.54	—	25,027,813.83	—
减：少数股东损益	1,454,515.56	—	2,826,829.62	—
加：未确认投资损失	—	—	—	—
五、净利润	48,912,463.25	47,902,946.64	43,082,172.13	50,961,621.46

单位：人民币元

项目	本期数(1-9月)		上年同期数(1-9月)	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	7,828,292,004.96	233,324,149.27	6,898,448,194.45	—
减：主营业务成本	6,466,952,942.87	223,401,276.34	5,707,054,422.28	—
减：主营业务税金及附加	21,113,867.45	320,618.24	19,454,742.70	—
二、主营业务利润	1,340,225,194.64	9,602,254.69	1,171,939,029.47	—
加：其他业务利润	32,851,009.98	12,602,407.82	33,724,013.87	5,899,311.65
减：营业费用	590,528,539.20	5,363,165.85	448,246,702.11	—
减：管理费用	488,496,574.23	20,999,943.03	474,671,778.85	17,777,123.05
减：财务费用	31,754,329.66	(293,709.23)	34,561,524.23	(958,045.32)
三、营业利润	262,296,761.53	(3,864,737.14)	248,183,038.15	(10,919,766.08)
加：投资收益	6,848,586.06	206,678,622.90	(4,833,797.24)	176,693,040.77
加：补贴收入	521,652.06	—	331,147.50	—
加：营业外收入	3,235,485.53	9,870.43	1,643,909.07	3,150.02
减：营业外支出	6,812,305.66	21,635.50	3,682,566.52	10,487.07
四、利润总额	266,090,179.52	202,802,120.69	241,641,730.96	165,759,637.64
减：所得税	87,349,727.02	—	85,032,384.75	—
减：少数股东损益	9,779,363.59	—	9,936,734.85	—
加：未确认投资损失	—	—	—	—
五、净利润	168,961,088.91	202,802,120.69	146,672,611.36	165,759,637.64

### 2.3 本报告期末股东总数及前十名流通股股东持股情况(已完成股权分置改革)

截至 2006 年 9 月 30 日止，持有本公司股票的股东户数为 33,292 户。其中，国家股股东 2 户，境内上市人民币普通股（A 股）股东 33,261 户，境外上市外资股（H 股）股东 29 户。

(单位：股)

前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	本报告期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
香港中央结算(代理人)有限公司	218,692,299	H 股
中国工商银行—开元证券投资基金	4,893,473	A 股

西部证券股份有限公司	3,669,124	A 股
全国社保基金—零九组合	1,034,508	A 股
中国工商银行—隆元证券投资基金	1,009,333	A 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	900,000	A 股
HSBC Nominees (Hong Kong) Limited	866,000	H 股
中国工商银行—南方积极配置证券投资基金	744,539	A 股
林燕明	704,980	A 股
许少冲	702,521	A 股

注：根据香港中央结算(代理人)有限公司提供的资料，其持有的 H 股股份乃代多个客户持有。

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 本报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期内，本公司及其附属企业（合称“本集团”）一是积极推进本集团内部资源整合工作，继续加强对下属企业经营运作的监控与管理，努力提高企业的营运质量；二是加大终端市场促销力度，积极扩大分销渠道和终端市场网络，努力做好糖尿病类、心脑血管类、止咳化痰类、清热解毒类及风湿痹痛类等主导产品的市场营销工作，大力拓展王老吉凉茶系列、小儿七星茶颗粒、乳核散结片等主要培育品种的销售市场，以提高主导产品的市场份额；三是因应国家政策与医药市场的变化，积极调整贸易业务的经营策略，在做好原有代理品种的基础上，大力发掘和培育有市场发展潜力的经销品种，积极拓展省外商业分销渠道和市场。

于 2006 年 1 至 9 月期间，本集团营业额约为人民币 7,828,292 千元，比去年同期增长 13.48%；利润总额约为人民币 266,090 千元，比去年同期 10.12%；净利润约为人民币 168,961 千元，比去年同期增长 15.20%。

本集团制造业务于 2006 年 1 至 9 月期间的营业额约为人民币 1,890,104 千元，比去年同期增长 14.34%；利润总额约为人民币 216,362 千元，同比增长 14.36%。

于 2006 年 1 至 9 月期间，制造业务的清热解毒药、疏风活血药、止咳化痰利肺药、糖尿病用药的销售额分别比去年同期增长 24.57%、20.61%、10.62%

和 2.34%。其中，销售收入显著增长的产品有王老吉清凉茶、化痔栓、追风透骨丸、蜜炼川贝枇杷膏、乳核散结片、夏桑菊颗粒等，该等产品分别比去年同期增长 107.28%、91.62%、59.99%、44.14%、23.49%和 17.66%。

于 2006 年 1 至 9 月期间，本集团贸易业务的营业额约为人民币 5,938,188 千元，比去年同期增长 13.21%；利润总额约为人民币 49,728 千元，比去年同期下降 5.20%。

截至 2006 年 9 月 30 日止，本集团的医药零售网点共有 147 家，其中，主营中药的“采芝林”药业连锁店 82 家，主营西药的“健民”医药连锁店 64 家，盈邦大药房 1 家。

本报告期内，本集团生产经营环境、宏观政策及法规无发生重大变化。

### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况(2006 年 1 至 9 月)

√适用 □不适用

(单位:人民币元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
中成药制造	1,890,103,636.13	899,396,320.63	52.42
贸易	5,938,188,368.83	5,567,556,622.24	6.24
其中: 关联交易	184,466,960.33	173,076,541.51	6.17
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
清热解毒药	539,374,719.88	279,397,432.88	48.20
其中: 凉茶系列 <sup>(注)</sup>	167,893,747.89	95,338,999.41	43.21
糖尿病药	331,609,775.50	103,164,968.54	68.89
止咳化痰利肺药	211,153,701.72	90,814,983.61	56.99
疏风活血药	210,050,507.82	86,707,981.82	58.72
胃肠用药	92,116,009.34	49,620,743.50	46.13
其他产品	505,798,921.87	289,690,210.29	42.73
其中: 关联交易	3,219,306.84	2,249,993.94	30.11

注：凉茶系列包括王老吉清凉茶和星群夏桑菊饮料。在本报告中，本公司属下广州王老吉药业股份有限公司生产的产品销售额按本公司持有该公司的股权比例 48.0465% 计算。

### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

本集团部分产品有一定的季节性，如夏桑菊颗粒、王老吉清凉茶和广东凉茶颗粒等产品在二、三季度销量较大，而止咳化痰利肺类药品的销售在秋冬季销量较大。

### 3.1.3 本报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用  不适用

（单位：人民币元）

项目	本报告期		前一报告期		增减比例 (%)
	金额	占利润总额 (%)	金额	占利润总额 (%)	
主营业务利润	436,132,537.21	587.13	904,092,657.43	471.35	24.56
其他业务利润	8,526,552.23	11.48	24,324,457.75	12.68	(9.49)
期间费用	367,317,257.63	494.49	743,462,185.46	387.61	27.58
投资收益 <sup>(注)</sup>	(337,606.65)	(0.45)	7,186,192.71	3.75	(112.13)
补贴收入	124,711.02	0.17	396,941.04	0.21	(18.87)
营业外收支净额 <sup>(注)</sup>	(2,847,079.83)	(3.83)	(729,740.30)	(0.38)	(907.43)
利润总额	74,281,856.35	100.00	191,808,323.17	100.00	-

注：(1) 本报告期投资收益占利润总额比例与前一报告期相比大幅下降主要是因为前一报告期出售了基金取得约人民币 600 多万元投资收益，而本报告期无此因素。

(2) 本报告期营业外收支净额占利润总额比例与前一报告期相比大幅下降主要是因为报废固定资产损失、药品捐赠、滞纳金支出比前一报告期有所增加。

### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

于 2006 年 1 至 9 月期间，本集团的采购关联交易额为人民币 478,923 千元，销售关联交易额为人民币 184,467 千元，分别占本公司与广州医药集团有限公司（“广药集团”）于 2005 年 4 月 27 日签订的《购销关联交易协议》所厘定的年度采购关联交易总额的 61.01%与年度销售关联交易总额的 48.29%。此外，本集团的广告关联交易额为人民币 13,750 千元，占本公司于 2006 年 6 月 15 日与广州医药足球俱乐部有限公司签订的《广告持续性关联交易协议》所厘定的年度广告关联交易额的 44.50%。以上关联交易均严格按各方签订的协议及相关条款进行。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 本公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

### 3.7 本公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
广药集团	自改革方案实施之日起，广药集团所持非流通股股份在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量占广州药业股份总数的比例不超过百分之五，二十四个月内不超过百分之十。	履行承诺
中国长城资产管理公司	自改革方案实施之日起，中国长城资产管理公司所持股份在十二个月内不上市交易或者转让。	履行承诺

### 3.8 截止本次季报公告日,未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

#### 截止本次季报公告日,未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

注：本公司及本集团的资产负债表、利润表、现金流量表的全文已刊载于上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 上。

广州药业股份有限公司  
法定代表人：杨荣明  
2006年10月26日

于本公告日，本公司董事会成员包括执行董事杨荣明先生、冯赞胜先生与陈志农先生，及独立非执行董事吴张先生、黄显荣先生与张鹤镛先生。

# 合并资产负债表

2006年9月30日

编制单位：广州药业股份有限公司

附表一  
货币单位：人民币元

资产	附注	期末数	期初数	负债及股东权益	附注	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		465,359,714.35	616,982,949.00	短期借款		867,768,027.32	867,785,368.60
短期投资		1,950,520.00	10,902,520.00	应付票据		118,622,835.30	86,008,063.38
应收票据		462,758,817.08	331,753,863.41	应付账款		1,191,884,473.34	869,696,059.12
应收股利		-	3,709,259.53	预收账款		49,535,719.45	31,129,313.34
应收利息		-	-	应付工资		92,618,689.76	45,376,812.42
应收账款		1,575,681,251.24	959,776,870.53	应付福利费		49,556,290.32	52,939,978.26
其他应收款		78,310,250.44	64,432,895.76	应付股利		1,392,272.50	26,492.89
预付账款		155,669,463.83	196,548,528.21	应交税金		39,924,895.58	24,377,413.61
应收补贴款		3,937,390.77	3,361,927.18	其他应交款		2,310,912.38	3,628,657.66
存货		1,210,669,126.64	1,148,568,922.06	其他应付款		245,208,787.33	191,144,199.01
待摊费用		118,819,115.13	120,665,259.48	预提费用		47,119,023.81	14,220,101.58
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的长期负债		-	50,000,000.00
				其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>4,073,155,649.49</b>	<b>3,456,702,995.16</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>2,705,941,927.09</b>	<b>2,236,332,459.87</b>
<b>长期投资：</b>				<b>长期负债：</b>			
长期股权投资		50,732,921.28	70,195,741.17	长期借款		-	-
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>50,732,921.28</b>	<b>70,195,741.17</b>	长期应付款		4,714,857.38	4,716,728.21
其中：合并价差		3,480,818.56	3,828,294.03	专项应付款		47,911,217.78	50,109,349.38
				其他长期负债		-	-
<b>固定资产：</b>				<b>长期负债合计</b>		<b>52,626,075.16</b>	<b>54,826,077.59</b>
固定资产原值		1,976,908,413.13	1,974,405,781.70				
减：累计折旧		720,205,113.10	658,927,334.13	<b>递延税项：</b>			
固定资产净值		1,256,703,300.03	1,315,478,447.57	递延税款贷项		-	-
减：固定资产减值准备		17,390,072.77	17,902,314.55	<b>负债合计</b>		<b>2,758,568,002.25</b>	<b>2,291,158,537.46</b>
固定资产净额		1,239,313,227.26	1,297,576,133.02				
工程物资		-	-	<b>少数股东权益</b>		<b>163,687,770.29</b>	<b>185,499,251.78</b>
在建工程		181,401,261.83	159,910,405.52				
固定资产清理		-	-				
<b>固定资产合计</b>		<b>1,420,714,489.09</b>	<b>1,457,486,538.54</b>	<b>股东权益：</b>			
				股本		810,900,000.00	810,900,000.00
				减：已归还投资		-	-
<b>无形资产及其他资产：</b>				股本净额		810,900,000.00	810,900,000.00
无形资产		100,323,042.43	98,677,683.80	资本公积		1,149,902,990.03	1,149,453,755.66
长期待摊费用		11,413,745.65	15,031,582.69	盈余公积		565,356,551.60	567,243,340.17
其他长期资产		-	-	其中：法定公益金		-	179,461,575.56
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>111,736,788.08</b>	<b>113,709,266.49</b>	未分配利润		207,924,533.77	93,839,656.29
				拟分配现金股利		-	56,763,000.00
<b>递延税项：</b>				外币报表折算差额		-	-
递延税款借项		-	-	减：未确认投资损失		-	-
				<b>股东权益合计</b>		<b>2,734,084,075.40</b>	<b>2,621,436,752.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,656,339,847.94</b>	<b>5,098,094,541.36</b>	<b>负债及股东权益总计</b>		<b>5,656,339,847.94</b>	<b>5,098,094,541.36</b>

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2006年1-9月

附表二之一

编制单位：广州药业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、主营业务收入</b>		<b>7,828,292,004.96</b>	<b>6,898,448,194.45</b>
减：主营业务成本		6,466,952,942.87	5,707,054,422.28
减：主营业务税金及附加		21,113,867.45	19,454,742.70
<b>二、主营业务利润</b>		<b>1,340,225,194.64</b>	<b>1,171,939,029.47</b>
加：其他业务利润		32,851,009.98	33,724,013.87
减：营业费用		590,528,539.20	448,246,702.11
减：管理费用		488,496,574.23	474,671,778.85
减：财务费用		31,754,329.66	34,561,524.23
<b>三、营业利润</b>		<b>262,296,761.53</b>	<b>248,183,038.15</b>
加：投资收益		6,848,586.06	-4,833,797.24
加：补贴收入		521,652.06	331,147.50
加：营业外收入		3,235,485.53	1,643,909.07
减：营业外支出		6,812,305.66	3,682,566.52
<b>四、利润总额</b>		<b>266,090,179.52</b>	<b>241,641,730.96</b>
减：所得税		87,349,727.02	85,032,384.75
减：少数股东损益		9,779,363.59	9,936,734.85
加：未确认投资损失		-	-
<b>五、净利润</b>		<b>168,961,088.91</b>	<b>146,672,611.36</b>

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润分配表

2006年1-9月

编制单位：广州药业股份有限公司

附表三  
货币单位：人民币元

项 目	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、净利润</b>	<b>168,961,088.91</b>	<b>146,672,611.36</b>
加：年初未分配利润	93,839,656.29	22,505,890.50
加：其他转入	1,886,788.57	9,916,543.08
<b>二、可供分配的利润</b>	<b>264,687,533.77</b>	<b>179,095,044.94</b>
减：提取法定盈余公积	-	-
减：提取法定公益金	-	-
减：提取职工奖励及福利基金	-	-
减：提取储备基金	-	-
减：提取企业发展基金	-	-
减：利润归还投资	-	-
<b>三、可供股东分配的利润</b>	<b>264,687,533.77</b>	<b>179,095,044.94</b>
减：应付优先股股利	-	-
减：提取任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利	56,763,000.00	20,272,500.00
减：转作股本的普通股股利	-	-
<b>四、未分配利润</b>	<b>207,924,533.77</b>	<b>158,822,544.94</b>

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2006年1-9月

附表四

编制单位:广州药业股份有限公司

货币单位:人民币元

项 目	本期累计数	上年同期累计数	补充资料	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	8,424,929,718.95	7,673,198,517.69	1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
收到的税费返还	8,705,131.42	7,372,585.16			
收到的其他与经营活动有关的现金	66,128,181.55	69,973,590.68	净利润(亏损以“-”号填列)	168,961,088.91	146,672,611.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,499,763,031.92</b>	<b>7,750,544,693.53</b>	少数股东损益	9,779,363.59	9,936,734.85
购买商品、接受劳务支付的现金	7,053,993,250.80	6,376,347,015.34	加:计提的资产减值准备	13,272,413.46	8,481,840.05
支付给职工以及为职工支付的现金	428,327,582.38	407,351,751.95	固定资产折旧	80,037,277.19	87,227,060.42
支付的各项税费	410,146,269.45	383,213,399.69	无形资产摊销	3,628,699.21	3,396,715.24
支付的其他与经营活动有关的现金	602,716,884.31	456,352,521.90	长期待摊费用摊销	5,784,222.37	6,691,265.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,495,183,986.94</b>	<b>7,623,264,688.88</b>	待摊费用减少(减:增加)	1,846,144.35	-2,584,265.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,579,044.98</b>	<b>127,280,004.65</b>	预提费用增加(减:减少)	32,898,922.23	24,309,043.50
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	836,907.20	-793,367.50
收回投资所收到的现金	46,076,935.66	2,170,756.16	固定资产报废损失	13,198.74	1,311,135.80
其中:出售子公司所收到的现金	30,000,000.00	-	财务费用	37,534,188.03	36,213,988.47
取得投资收益所收到的现金	5,491,681.52	4,056,774.37	投资损失(减:收益)	-6,848,586.06	4,833,797.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,911,933.54	1,076,133.60	递延税款贷项(减:借项)	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6,426,858.39	-	存货的减少(减:增加)	-66,917,080.19	-26,153,184.80
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>61,907,409.11</b>	<b>7,303,664.13</b>	经营性应收项目的减少(减:增加)	-744,446,340.10	-371,316,645.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	60,040,371.40	92,051,193.61	经营性应付项目的增加(减:减少)	468,198,626.05	209,811,843.26
投资所支付的现金	33,519,174.34	-	其他	-	-10,758,567.42
支付的其他与投资活动有关的现金	885,439.44	-	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,579,044.98</b>	<b>127,280,004.65</b>
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>94,444,985.18</b>	<b>92,051,193.61</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,537,576.07</b>	<b>-84,747,529.48</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资所收到的现金	-	62,626,946.09	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	-	62,626,946.09	债务转为资本	-	-
借款所收到的现金	334,165,894.58	481,953,916.81	一年内到期的可转换公司债券	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	272,886,580.08	346,722,533.99	融资租入固定资产	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>607,052,474.66</b>	<b>891,303,396.89</b>			
偿还债务所支付的现金	404,586,050.00	691,047,866.81			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	105,441,617.63	63,990,662.66			
其中:支付少数股东股利所支付的现金	21,731,099.38	9,606,898.44			
支付的其他与筹资活动有关的现金	220,816,240.31	360,962,789.50	3、现金及现金等价物净增加情况:		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-	现金的期末余额	465,359,714.35	698,659,150.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>730,843,907.94</b>	<b>1,116,001,318.97</b>	减:现金的期初余额	616,982,949.00	880,824,597.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-123,791,433.28</b>	<b>-224,697,922.08</b>	加:现金等价物的期末余额	-	-
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	<b>126,729.73</b>	<b>-</b>	减:现金等价物的期初余额	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-151,623,234.65</b>	<b>-182,165,446.91</b>	<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-151,623,234.65</b>	<b>-182,165,446.91</b>

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

# 资产负债表

2006年9月30日

附表五

编制单位：广州药业股份有限公司

货币单位：人民币元

资产	附注	期末数	期初数	负债及股东权益	附注	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		100,867,038.75	90,102,690.07	短期借款		60,000,000.00	40,000,000.00
短期投资		427,950,520.00	372,902,520.00	应付票据		-	-
应收票据		692,803.40	-	应付账款		35,214,692.48	-
应收股利		17,020,055.99	7,720,145.68	预收账款		1,242,700.73	-
应收利息		-	-	应付工资		2,923,185.18	1,734,915.18
应收账款		32,200,508.77	-	应付福利费		3,515,352.97	3,487,779.14
其他应收款		200,340,776.87	166,931,572.06	应付股利		1,365,436.32	24,739.37
预付账款		5,025,937.22	-	应交税金		-674,393.27	390,052.43
应收补贴款		-	-	其他应交款		54,323.73	12,605.17
存货		6,840,045.46	-	其他应付款		11,015,198.51	5,887,062.42
待摊费用		3,375,836.42	-	预提费用		2,141,652.60	2,430,164.70
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的长期负债		-	-
				其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>794,313,522.88</b>	<b>637,656,927.81</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>116,798,149.25</b>	<b>53,967,318.41</b>
<b>长期投资：</b>				<b>长期负债：</b>			
长期股权投资		2,080,228,216.90	2,025,934,634.58	长期借款		-	-
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>2,080,228,216.90</b>	<b>2,025,934,634.58</b>	长期应付款		-	-
其中：股权投资差额		2,112,100.94	2,480,768.01	专项应付款		-	-
<b>固定资产：</b>				其他长期负债		-	-
固定资产原价		42,260,400.36	41,236,900.52	<b>长期负债合计</b>		-	-
减：累计折旧		20,232,945.46	17,535,891.44				
固定资产净值		22,027,454.90	23,701,009.08	<b>递延税项：</b>			
减：固定资产减值准备		-	-	递延税款贷项		-	-
固定资产净额		22,027,454.90	23,701,009.08				
工程物资		-	-	<b>负债合计</b>		<b>116,798,149.25</b>	<b>53,967,318.41</b>
在建工程		-	-				
固定资产清理		-	-	<b>股东权益：</b>			
<b>固定资产合计</b>		<b>22,027,454.90</b>	<b>23,701,009.08</b>	股本		810,900,000.00	810,900,000.00
<b>无形资产及其他资产：</b>				减：已归还投资		-	-
无形资产		-	-	股本净额		810,900,000.00	810,900,000.00
长期待摊费用		954,914.25	912,355.01	资本公积		1,148,959,504.66	1,148,510,273.74
其他长期资产		-	-	盈余公积		182,088,980.38	182,088,980.38
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>954,914.25</b>	<b>912,355.01</b>	其中：法定公益金		-	71,271,823.11
				未分配利润		638,777,474.64	492,738,353.95
<b>递延税项：</b>				拟分配现金股利		-	56,763,000.00
递延税款借项		-	-	<b>股东权益合计</b>		<b>2,780,725,959.68</b>	<b>2,634,237,608.07</b>
				<b>负债及股东权益总计</b>		<b>2,897,524,108.93</b>	<b>2,688,204,926.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,897,524,108.93</b>	<b>2,688,204,926.48</b>				

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

2006年1-9月

编制单位：广州药业股份有限公司

附表六  
货币单位：人民币元

项 目	附注	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、主营业务收入</b>		<b>233,324,149.27</b>	-
减：主营业务成本		223,401,276.34	-
减：主营业务税金及附加		320,618.24	-
<b>二、主营业务利润</b>		<b>9,602,254.69</b>	-
加：其他业务利润		12,602,407.82	5,899,311.65
减：营业费用		<b>5,363,165.85</b>	-
减：管理费用		20,999,943.03	17,777,123.05
减：财务费用		-293,709.23	-958,045.32
<b>三、营业利润</b>		<b>-3,864,737.14</b>	<b>-10,919,766.08</b>
加：投资收益	七-3	206,678,622.90	176,693,040.77
加：补贴收入		-	-
加：营业外收入		9,870.43	3,150.02
减：营业外支出		21,635.50	10,487.07
<b>四、利润总额</b>		<b>202,802,120.69</b>	<b>165,765,937.64</b>
减：所得税		-	-
<b>五、净利润</b>		<b>202,802,120.69</b>	<b>165,765,937.64</b>

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 分 配 表

2006年1-9月

附表七

编制单位：广州药业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、净利润</b>	202,802,120.69	165,765,937.64
加：年初未分配利润	492,738,353.95	348,842,914.78
加：其他转入	-	-
<b>二、可供分配的利润</b>	695,540,474.64	514,608,852.42
减：提取法定盈余公积	-	-
减：提取法定公益金	-	-
减：提取职工奖励及福利基金	-	-
减：提取储备基金	-	-
减：提取企业发展基金	-	-
减：利润归还投资	-	-
<b>三、可供股东分配的利润</b>	695,540,474.64	514,608,852.42
减：应付优先股股利	-	-
减：提取任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利	56,763,000.00	20,272,500.00
减：转作股本的普通股股利	-	-
<b>四、未分配利润</b>	638,777,474.64	494,336,352.42

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2006年1-9月

附表八

编制单位：广州药业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期累计数	上年同期累计数	补充资料	本期累计数	上年同期累计数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	162,483,889.79	-	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
收到的税费返还	4,041.66	-	净利润	202,802,120.69	165,765,937.64
收到的其他与经营活动有关的现金	25,888,263.58	5,230,107.36	加：计提的资产减值准备	378,400.55	-
<b>现金流入小计</b>	<b>188,376,195.03</b>	<b>5,230,107.36</b>	固定资产折旧	2,706,674.69	2,793,896.30
购买商品、接受劳务支付的现金	167,772,109.85	-	无形资产摊销	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	8,201,567.33	4,302,162.04	长期待摊费用摊销	346,021.30	435,079.17
支付的各项税费	4,829,676.51	935,593.24	待摊费用减少(减：增加)	-3,234,519.91	-
支付的其他与经营活动有关的现金	25,295,533.43	12,178,654.37	预提费用增加(减：减少)	-483,512.10	-455,364.65
<b>现金流出小计</b>	<b>206,098,887.12</b>	<b>17,416,409.65</b>	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-834.18	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-17,722,692.09</b>	<b>-12,186,302.29</b>	固定资产报废损失	-	53.00
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到的现金	44,676,935.66	-	财务费用	-289,677.50	849,766.00
其中：出售子公司所收到的现金	-	-	投资损失(减：收益)	-206,678,622.90	-176,693,040.77
取得投资收益所收到的现金	140,239,613.96	111,013,239.22	递延税款贷项(减：借项)	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	250.00	存货的减少(减：增加)	-6,008,771.88	-
收到的其他与投资活动有关的现金	63,381,748.39	259,248,267.68	经营性应收项目的减少(减：增加)	-43,670,202.02	-2,323,519.55
<b>现金流入小计</b>	<b>248,298,298.01</b>	<b>370,261,756.90</b>	经营性应付项目的增加(减：减少)	36,410,231.17	-2,559,109.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,084,836.82	2,594,582.00	其他	-	-
投资所支付的现金	44,503,426.94	38,272,320.08	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-17,722,692.09</b>	<b>-12,186,302.29</b>
其中：购买子公司所支付的现金	-	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	138,338,891.62	434,471,651.77			
<b>现金流出小计</b>	<b>183,927,155.38</b>	<b>475,338,553.85</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>64,371,142.63</b>	<b>-105,076,796.95</b>	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资所收到的现金	-	-	债务转为资本	-	-
借款所收到的现金	60,000,000.00	138,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	融资租入固定资产	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>138,000,000.00</b>			
偿还债务所支付的现金	40,000,000.00	68,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	56,010,831.59	20,927,945.05	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	现金的期末余额	100,867,038.75	133,616,628.21
<b>现金流出小计</b>	<b>96,010,831.59</b>	<b>88,927,945.05</b>	减：现金的期初余额	90,102,690.07	201,807,672.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,010,831.59</b>	<b>49,072,054.95</b>	加：现金等价物的期末余额	-	-
			减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	126,729.73	-			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,764,348.68</b>	<b>-68,191,044.29</b>	<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,764,348.68</b>	<b>-68,191,044.29</b>

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：