

# 健康元药业集团股份有限公司

## 2007 年第一季度报告

## 目录

§ 1 重要提示 .....	3
§ 2 公司基本情况简介 .....	3
§ 3 重要事项 .....	4
§ 4 附录 .....	8

## § 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 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人朱保国董事长, 副总经理、主管会计工作负责人曹平伟先生及会计机构负责人(会计主管人员)钟山先生声明: 保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况简介

### 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)	5,134,300,815.03	4,899,624,256.78	4.80
股东权益(不含少数股东权益)(元)	2,174,224,914.56	2,009,505,119.29	8.20
每股净资产(元)	3.56	3.29	8.21
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	164,609,737.97		523.74
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.27		523.74
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	145,557,432.07	145,557,432.07	169.62
基本每股收益(元)	0.24	0.24	169.62
净资产收益率(%)	6.69	6.69	增加 3.91 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	6.54	6.54	增加 3.98 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额(元)	
非流动资产处置损益		128,228.73	
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		4,135,000	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		-137,428.09	
减: 其他非经常性损益项目		206,387.65	
所得税影响		587,911.95	
合计		3,331,501.04	

## 2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位: 股

报告期末股东总数(户)	25,091	
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
北京能源投资(集团)有限公司	6,982,151	人民币普通股
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	4,796,283	人民币普通股
广发证券-招行-广发增强型基金优选集合资产管理计划	3,394,622	人民币普通股
景阳证券投资基金	3,078,864	人民币普通股
东莞市龙泉国际大酒店	2,789,702	人民币普通股
招商证券股份有限公司	2,434,000	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司	2,426,917	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	2,053,177	人民币普通股
同德证券投资基金	2,000,000	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

序号	主要会计科目	2007年3月31日	2006年12月31日	增减变化(%)	变化原因
1	交易性金融资产	380,520,201.85	188,104,563.35	102.29%	主要为股票投资额增加, 股票市值升高
2	可供出售金融资产	82,624,800.00	54,772,800.00	50.85%	主要为有价证券市值升高所致
3	长期待摊费用	7,046,270.39	19,222,449.24	-63.34%	主要为控股子公司焦作健康元前期开办费转出所致(根据新准则, 不再设开办费, 所有费用入当期费用)
4	应付职工薪酬	19,888,120.40	39,679,429.24	-49.88%	主要为本期支付了上年度计提的双薪及奖金所致
5	应交税费	44,709,426.99	31,943,428.32	39.96%	主要为本期实现的应纳企业所得税尚未交纳所致
6	递延所得税负债	24,751,708.94	12,771,288.96	93.81%	主要为可供出售的金融资产市值增加及公允价值变动收益增加所致
		2007年1-3月	2006年1-3月		
7	销售费用	114,171,817.87	157,720,699.40	-27.61%	主要为集团对销售管理体制进行革新, 建立费用包干并紧密与销售、回款挂钩为核心的管理责任制, 使销售费用较同期明显下降
8	资产减值损失	3,499,864.86	2,691,769.27	30.02%	主要为应收款项按坏账核算方法计提的坏账所致

9	公允价值变动收益	87,448,448.86	13,153,955.91	564.81%	主要为股票投资市值升高所致
10	投资收益	39,942,462.95	8,964,790.64	345.55%	主要为交易性金融资产获得的投资收益增加所致
11	营业外收入	4,568,096.16	378,940.44	1105.49%	主要为收到政府补贴收入所致
12	净利润	145,557,432.07	53,987,596.17	169.62%	本期净利润增加，主要原因有：集团对销售管理体制进行革新，销售费用大幅下降；本期交易性金融资产的投资收益及公允价值变动收益有大幅增长；增持丽珠股权且丽珠一季度利润比去年同期增长
13	经营活动产生的现金流量净额	164,609,737.97	26,390,909.09	523.74%	伴随集团对销售管理体制进行革新，各项费用支出明显降低，同时集团加强了对各项资金的内部管理控制
14	投资活动产生的现金流量净额	-281,815,289.38	115,439,360.35	144.12%	增加的主要原因为集团公司增持了丽珠的股权
15	筹资活动产生的现金流量净额	50,433,158.98	78,570,946.56	-35.81%	主要为本期借款及偿还债务净额较去年同期降低所致
16	现金及现金等价物净增加额	-67,846,072.73	-10,669,418.58	535.89%	主要是因为增持了丽珠集团的股权产生的现金流量减少

### 3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

(1)就华夏证券擅自冻结本公司 60 万张 02 国债(03)，致使本公司无法正常交易事宜，经深圳市中级人民法院一审、广东省高级人民法院终审判决，本公司胜诉。华夏证券应于终审判决发生法律效力之日起十日内向本公司返还 60 万张 02 国债(03)，如无法返还则按判决履行日上述国债当天市值计算的等值人民币赔偿给本公司。同时，华夏证券应于该判决发生法律效力之日起十日内向本公司赔偿自 2003 年 4 月 19 日起至判决履行日期间已经派发的上述国债年度利息。

2005 年 3 月 31 日，本公司已收到华夏证券划转的证券类资产及其分红合计 3,492.44 万元。

2005 年 11 月 18 日，广东省深圳市中级人民法院作出(2005)深中法执字第 381-4 号民事裁定书，裁定将华夏证券所持有的美达股份法人股 1000 万股作价 RMB1,658.19 万元交付本公司抵偿债务，解除对该法人股的司法查封并将其过户到本公司名下。在中级法院执行股权过户的过程中，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出示了最高人民法院出具的明传，明传要求对涉及华夏证券及其所属机构的民商事案件正在执行的暂缓执行。因此该部分法人股尚未执行完毕。

本期本公司将托管于华夏证券的扬子石化股票全部卖出，由于本公司与华夏证券存在诉讼关系，存放于该账户内的保证金 207.02 万元无法支取。

(2) 就银河证券深茂营业部拒不履行本公司与其签订的《证券委托交易协议书》合同义务事宜，本公司向广东省高级人民法院起诉银河证券深茂营业部及中国银河证券有限责任公司，请求判令解除本公司与其签订的《证券委托交易协议书》，判令银河证券深茂营业部返还保证金 4,673.40 万元及利息，返还 21 国债(3)686,860 张、21 国债(10)997,290 张、扬子石化股票 256,700 股，判令中国银河证券有限责任公司承担补充清偿责任，判令银河证券深茂营业部及中国银河证券有限责任公司承担本案全部诉讼费用。广东省高级人民法院已于 2005 年 3 月 29 日受理该案件。

经本公司申请，深圳市中级人民法院已于 2005 年 3 月 22 日冻结本公司在银河证券深茂营业部账户内全部金融资产。

本期本公司将托管于银河证券的扬子石化股票全部卖出，形成保证金 352.57 万元，但无法办理支取手续。截至 2007 年 3 月 31 日止，已将存放于银河证券的保证金余额 4,672.15 万元用于投资丽珠集团股权。

2006 年 9 月 18 日，银河证券向本公司发出中银证函[2006]17 号“关于银河证券重组及相关业务处理的说明”的文件，文件称，为妥善解决历史遗留问题，中国银河金融控股有限公司承诺将所持有的 20 亿股中国银河证券股份有限公司的公司股份收益权转让予银河证券，作为银河证券处理债务的主要资金来源；银河证券重组期间将对相关业务进行处理，处理方案包括：方案一、收益权转让，即由银河证券向客户转让部分中国银河证券股份有限公司的公司股份收益权，作为对价，客户同意不再要求银河证券返还委托资产或资金；方案二、延期清偿，即由银河证券承诺于 2009 年 12 月 31 日后将业务本金余额全额返还给客户。本公司正与银河证券就该事项进行进一步洽谈。

(3) 就天同证券吉祥中路营业部拒不履行本公司与其签订的《国债买卖委托协议书》合同义务事宜，本公司向广东省高级人民法院起诉天同证券吉祥中路营业部及天同证券有限责任公司，请求判令解除本公司与其签订的《国债买卖委托协议书》，判令天同证券吉祥中路营业部返还保证金 142,963,026.60 元及利息，判令天同证券有限责任公司承担补充清偿责任，判令天同证券吉祥中路营业部及天同证券有限责任公司承担本案全部诉讼费用。广东省高级人民法院已于 2005 年 3 月 29 日受理该案件。

经本公司申请，深圳市中级人民法院已于 2005 年 3 月 23 日冻结本公司在天同证券吉祥中路营业部账户内全部金融资产。

2006 年 4 月，中国证监会向天同证券下达了证监罚字[2006]10 号《行政处罚决定书》，撤消其证券业务许可资格并责令其关闭。目前经国务院审批，天同证券所属营业部及其投行由齐鲁证券公司托管，其他部分有效资产将委托一家管理公司管理，同时对天同证券进行全面清算。有鉴于此，基于谨慎性原则，2007 年 1 月 19 日经本公司三届六次董事会决议，对存放于天同证券的国债保证金全额计提资产减值准备 12,811.41 万元，记入 2006 年度损益。

本公司将就上述国债资产继续向天同证券诉讼并积极参与天同证券清算，尽可能减少实际损失。

### 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

### 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

由于本公司经营业绩增长及投资收益增长,使得 2007 年一季度公司净利润较去年同期增长 169.62%; 由于本年一季度业绩大幅增长,预测至下一报告期末累计净利润与上年同期相比增长 50%以上。

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

健康元药业集团股份有限公司

法定代表人：朱保国

2007 年 4 月 23 日

## §4 附录

**资产负债表**  
2007年3月31日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	578,906,333.21	646,752,405.94	45,071,948.94	77,926,093.93
交易性金融资产	380,520,201.85	188,104,563.35	123,688,518.07	19,765,748.70
应收票据	91,936,589.24	78,343,559.29	18,358,093.88	16,468,297.25
应收账款	443,562,030.17	373,145,985.77	112,124,744.32	83,806,565.02
预付款项	176,936,699.09	220,075,783.42	4,537,668.07	38,137,624.62
应收利息				
应收股利			525,000.00	525,000.00
其他应收款	255,584,458.03	288,968,316.02	333,510,061.65	452,508,013.01
存货	394,645,197.50	371,863,837.65	336,977.10	98,825.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,322,091,509.09	2,167,254,451.44	638,153,012.03	689,236,168.39
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	82,624,800.00	54,772,800.00	70,356,000.00	42,504,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	300,307,676.81	322,880,340.10	1,905,928,106.51	1,625,027,123.44
投资性房地产				
固定资产	1,245,186,312.07	1,263,876,494.09	140,397,096.66	142,559,460.89
在建工程	463,793,823.04	437,366,647.08	54,090,494.76	50,040,979.94
工程物资	4,598,981.37	2,656,250.61		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	249,958,088.75	255,805,288.62	50,540,593.48	52,931,251.55
开发支出	1,991,883.37			
商誉	375,188,350.73	293,751,644.35		
长期待摊费用	7,046,270.39	19,222,449.24		
递延所得税资产	81,350,354.10	81,851,873.75	23,971,716.06	25,209,910.96
其他非流动资产	162,765.31	186,017.50		
非流动资产合计	2,812,209,305.94	2,732,369,805.34	2,245,284,007.47	1,938,272,726.78
资产总计	5,134,300,815.03	4,899,624,256.78	2,883,437,019.50	2,627,508,895.17
<b>流动负债：</b>				
短期借款	1,228,076,533.20	1,167,047,142.70	261,909,250.00	268,259,050.00
交易性金融负债				
应付票据	27,279,158.52	24,017,373.37		
应付账款	233,675,750.90	198,502,706.36	81,971,844.08	53,506,894.92
预收款项	26,457,544.26	16,566,842.57	5,891,983.93	8,575,590.74
应付职工薪酬	19,888,120.40	39,679,429.24	280,922.00	705,709.00
应交税费	44,709,426.99	31,943,428.32	3,048,871.96	2,738,866.50
应付利息				

应付股利	2,531,984.01	2,531,984.01		
其他应付款	265,040,211.17	231,516,493.00	357,444,447.72	193,700,035.16
一年内到期的非流动负债	1,400,000.00	1,900,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,849,058,729.45	1,713,705,399.57	710,547,319.69	527,486,146.32
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	110,700,000.00	110,700,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	39,918,695.20	39,231,459.20	6,670,000.00	6,670,000.00
预计负债				
递延所得税负债	24,751,708.94	12,771,288.96	26,439,679.35	16,706,692.26
其他非流动负债				
非流动负债合计	175,370,404.14	162,702,748.16	33,109,679.35	23,376,692.26
负债合计	2,024,429,133.59	1,876,408,147.73	743,656,999.04	550,862,838.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	609,930,000.00	609,930,000.00	609,930,000.00	609,930,000.00
资本公积	1,361,998,447.94	1,338,160,735.63	1,359,437,927.81	1,335,763,727.81
减：库存股				
盈余公积	181,214,242.03	181,214,242.03	128,852,451.93	128,852,451.93
未分配利润	41,343,952.23	-104,213,479.84	41,559,640.72	2,099,876.85
外币报表折算差额	-20,261,727.64	-15,586,378.53		
归属于母公司所有者权益合计	2,174,224,914.56	2,009,505,119.29	2,139,780,020.46	2,076,646,056.59
少数股东权益	935,646,766.88	1,013,710,989.76		
所有者权益（或股东权益）合计	3,109,871,681.44	3,023,216,109.05	2,139,780,020.46	2,076,646,056.59
负债和所有者权益（或股东权益）合计	5,134,300,815.03	4,899,624,256.78	2,883,437,019.50	2,627,508,895.17

公司法定代表人：朱保国 主管会计工作负责人：曹平伟 会计机构负责人：钟山

**利润表**  
2007年3月31日

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	596,516,671.49	598,809,506.65	157,500,418.62	156,738,578.21
减：营业成本	272,831,829.87	274,393,247.78	133,092,761.95	98,480,481.60
营业税金及附加	1,189,949.10	1,231,014.82	26,022.15	468,423.04
销售费用	114,171,817.87	157,720,699.40	10,418,162.34	15,658,537.88
管理费用	77,713,960.41	79,573,205.63	9,178,454.94	9,547,931.25
财务费用	8,877,323.34	7,546,351.93	313,322.30	1,205,726.07
资产减值损失	3,499,864.86	2,691,769.27	802,936.12	-644,275.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	87,448,448.86	13,153,955.91	36,626,046.40	3,061,092.89
投资收益（损失以“-”号填列）	39,942,462.95	8,964,790.64	3,413,410.98	26,540,218.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,912,394.66	5,720,000.00		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,622,837.85	97,771,964.37	43,708,216.20	61,623,066.04
加：营业外收入	4,568,096.16	378,940.44	2,772,599.01	26,465.00
减：营业外支出	442,295.52	844,396.80	57,563.60	36,920.82
其中：非流动资产处置净损失	48,045.46	13,079.47		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	249,748,638.49	97,306,508.01	46,423,251.61	61,612,610.22
减：所得税费用	28,001,075.94	13,140,888.95	6,963,487.74	9,241,891.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	221,747,562.55	84,165,619.06	39,459,763.87	52,370,718.69
归属于母公司所有者的净利润	145,557,432.07	53,987,596.17		
少数股东损益	76,190,130.48	30,178,022.89		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24	0.09		
（二）稀释每股收益				

公司法定代表人：朱保国 主管会计工作负责人：曹平伟 会计机构负责人：钟山

**现金流量表**  
2007年1-3月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<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	511,301,769.87	589,997,811.27	141,023,931.75	155,515,625.07
收到的税费返还	1,732,539.02	1,014,268.81		
收到的其他与经营活动有关的现金	21,604,124.75	17,187,762.90	126,730,112.71	88,576,603.21
经营活动现金流入小计	534,638,433.64	608,199,842.98	267,754,044.46	244,092,228.28
购买商品、接受劳务支付的现金	124,969,481.07	161,507,303.52	78,100,888.66	95,412,903.19
支付给职工以及为职工支付的现金	82,661,271.31	102,437,718.02	4,123,354.38	11,682,510.64
支付的各项税费	77,902,801.94	92,276,857.81	4,064,693.93	12,563,199.25
支付的其他与经营活动有关的现金	84,495,141.35	225,587,054.54	24,333,069.42	115,678,041.93
经营活动现金流出小计	370,028,695.67	581,808,933.89	110,622,006.39	235,336,655.01
经营活动产生的现金流量净额	164,609,737.97	26,390,909.09	157,132,038.07	8,755,573.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	171,442,629.22	71,204,213.55	62,662,185.28	3,976,758.89
取得投资收益所收到的现金	29,500,000.00	2,118,814.93		2,218,814.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,905.32	1,428,442.56		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	201,204,534.54	74,751,471.04	62,662,185.28	6,195,573.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,588,496.97	92,591,096.96	3,087,021.32	1,231,147.99
投资所支付的现金	199,530,343.88	95,691,068.04	79,824,223.05	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	235,900,983.07		161,967,920.17	
支付其他与投资活动有关的现金		1,908,666.39		
投资活动现金流出小计	483,019,823.92	190,190,831.39	244,879,164.54	3,731,147.99
投资活动产生的现金流量净额	-281,815,289.38	-115,439,360.35	-182,216,979.26	2,464,425.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				

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	509,023,120.00	273,182,500.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,912,452.09		
筹资活动现金流入小计	509,023,120.00	278,094,952.09		
偿还债务支付的现金	444,014,360.17	189,250,800.00	4,018,800.00	37,450,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,575,600.85	10,262,531.61	3,786,192.59	2,689,616.90
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	-	10,673.92	-	
筹资活动现金流出小计	458,589,961.02	199,524,005.53	7,804,992.59	40,140,416.90
筹资活动产生的现金流量净额	50,433,158.98	78,570,946.56	-7,804,992.59	-40,140,416.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,073,680.30	-191,913.88	35,788.79	-19,892.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-67,846,072.73	-10,669,418.58	-32,854,144.99	-28,940,310.65
加：期初现金及现金等价物余额				
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
<b>补充资料</b>				
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润	221,747,562.55	84,165,619.06	39,459,763.87	52,370,718.69
加：资产减值准备	3,499,864.86	2,691,769.27	802,936.12	-644,275.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,447,014.59	31,164,733.80	2,680,055.63	2,715,448.59
无形资产摊销	6,242,098.10	6,066,116.88	2,390,658.07	2,367,391.66
长期待摊费用摊销	10,721,121.73	1,064,558.75		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-128,228.73	-4,782.53		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	158,630.72	375,518.93	57,563.60	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-87,448,448.86	-13,153,955.91	-36,626,046.40	-3,061,092.89
财务费用（收益以“-”号填列）	10,164,217.84	6,454,801.41	2,836,943.44	1,369,833.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,942,462.95	-8,964,790.64	-3,413,410.98	-26,540,218.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	501,519.65		1,238,194.90	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,802,619.98	4,715,527.95	5,555,187.09	9,241,891.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,781,359.85	-14,890,910.30	-238,151.24	-123,660.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,553,733.58	-152,028,059.81	75,668,845.03	-14,883,587.43
经营性应付项目的增加	59,179,321.92	78,734,762.23	66,719,498.94	-14,056,875.18

(减少以“-”号填列)				
其他				
经营活动产生的现金流量净额	164,609,737.97	26,390,909.09	157,132,038.07	8,755,573.27
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>				
现金的期末余额	578,906,333.21	482,189,801.22	45,071,948.94	63,840,382.56
减: 现金的期初余额	646,752,405.94	492,859,219.80	77,926,093.93	92,780,693.21
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-67,846,072.73	-10,669,418.58	-32,854,144.99	-28,940,310.65

公司法定代表人:朱保国 主管会计工作负责人:曹平伟 会计机构负责人:钟山