

深圳市海王生物工程股份有限公司
2005 年第三季度报告



NEPTUNUS

深圳市海王生物工程股份有限公司
SHENZHEN NEPTUNUS BIOENGINEERING CO., LTD.



深圳市海王生物工程股份有限公司

2005年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事局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 没有董事声明对公司 2005 年第 3 季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司第三届董事局第三十次会议审议通过了公司2005年第3季度报告，所有董事均参与表决。

1.4 公司 2005 年第 3 季度财务报告未经审计。

1.5 本公司董事局主席张思民先生、总经理刘占军先生、财务总监黄雷先生及财务经理张海燕女士声明：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 公司基本信息

股票简称	海王生物	
股票代码	000078	
	董事局秘书	证券事务代表
姓名	戴奉祥	慕凌霞
联系地址	深圳市南山区南油大道海王大厦 A 座 26 层	深圳市南山区南油大道海王大厦 A 座 26 层
电话	(0755) 26416065	(0755) 26416065
传真	(0755) 26416053	(0755) 26416053
电子邮箱	sznepsw@public.szptt.net.cn	sznepsw@public.szptt.net.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 元

	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	4,311,597,752.76	3,781,878,914.59	14.01%
股东权益(不含少数股东权益)	1,588,456,134.97	1,627,387,211.04	-2.39%
每股净资产	4.77	4.89	-2.45%
调整后的每股净资产	4.56	4.76	-4.20%
	报告期 (2005年7-9月)	年初至报告期末 (2005年1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	268,934.14	27,192,488.60	-95.62%
每股收益	0.06	-0.22	466.03%
净资产收益率(%)	1.19%	-4.67%	增长 0.97 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率%	0.14%	-0.26%	下降 0.02 个百分点

非经常性损益项目	金额(2005年1-9月)
补贴收入	17,210,000.00
营业外收入	2,046,826.31
营业外支出	-1,023,392.97
股权投资差额摊销	-6,973,193.16
计提南方证券长期投资资产减值准备	-54,034,884.75
计提亚洲资源股票投资跌价准备	-28,088,648.14
转回以前年度已经计提的资产减值准备	3,838,714.91
所得税因素影响	-3,042,032.89
合计	-70,066,610.69

2.2.2 财务报表(附后)

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(非G股公司)

报告期末股东总数	61,010	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
蒋宝林	1,701,900	A股



张敏芳	658,128	A股
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	555,100	A股
张玲娟	523,500	A股
烟台汇丰纺织医用品有限公司	503,799	A股
华安证券有限责任公司	496,192	A股
李映元	440,000	A股
叶正大	352,400	A股
陈胜东	339,700	A股
欧端玉	320,000	A股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。公司围绕全年既定经营目标，努力克服医药工业成本增加及医药商业流通领域竞争加剧对公司的不利影响，加强成本预算管理，精心组织生产销售，同时加大对医药商业流通领域的拓展速度，理顺销售渠道，整合营销资源，加强计划执行力度，使公司的主营业务得到了持续稳步发展。

2005年前三季度，公司累计实现主营业务收入231,346万元，较上年同期增长33.66%，实现主营业务利润28,501万元，较上年同期增长18.90%；由于计提南方证券减值准备5,403万元，计提亚洲资源股票投资跌价准备2,809万元，公司2005年1-9月累计净亏损7,414万元。

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

√适用 □不适用

单位：人民币 万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
制造业：药品	37,623.19	19,275.40	48.77%
制造业：保健品、食品	3,490.11	744.73	78.63%
医药商业流通	190,232.22	182,434.90	4.10%
其中：关联交易金额	1,730.00	886.28	48.77%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司主营产品银得菲、金樽的销售具有一定的季节性，第一、二季度销售平缓。

3.1.3 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

与前一定期报告相比，公司投资收益在利润总额中所占比例发生较大变化，主要原因是：①2005年半年度公司计提亚洲资源股票跌价准备 4,678 万元（期末股票按盘价为 1.66 港元/股）及南方证券长期投资减值准备 5,403 万元，共计 10,081 万元；②2005 年第 3 季度期末亚洲资源股票价格回升至每股 1.83 港元/股，公司转回跌价准备 1,869 万元。

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

1、报告期内，本公司控股子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司(以下简称"海王英特龙")获得香港联交所正式批复，海王英特龙公司股票准予自 2005 年 9 月 12 日起在香港联交所创业板上市交易，(股票简称：海王英特龙，股票代码：8329)。海王英特龙本次配售完成后，总股本由 71,000 万股增至 94,667 万股，其中本公司持有 63,900 万股，约占发行后总股本的 67.50%（详见公司 2005 年 8 月 30 日及 9 月 13 日的公告）。

2、报告期内，本公司为深圳市智雄电子有限公司担保的贷款继续出现逾期（详见2005年4月28日本公司《关于担保事项》的公告，《2004年度报告》及《2005年半年度报告》）。目前智雄电子及其相关公司仍在与银行等有关方面进行积极的沟通协商，争取各方理解与支持。目前上述逾期贷款转贷工作正在申办当中。

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

由于本年度计提南方证券长期投资减值准备等因素的影响，公司管理层初步预计2005年度累计净利润与2004年度相比会有大幅下降，并产生首次年度亏损。

3.6 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 原非流通股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

§4 附录

附：资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席：张思民

2005年10月25日

深圳市海王生物工程股份有限公司

资产负债表

2005年9月30日

单位：人民币元

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金		861,240,646.44	92,146,361.13	726,770,363.23	220,686,648.39
短期投资		251,875,381.28		295,347,759.94	
应收票据		20,153,052.13		13,432,939.71	
应收股利					
应收利息					
应收帐款		834,243,640.71		630,731,537.69	
其他应收款		413,050,277.22	1,028,624,605.39	311,698,068.90	1,032,443,035.98
预付帐款		508,621,579.67		487,346,873.96	
应收补贴款					
存货		333,035,464.46		311,970,186.01	
待摊费用		5,473,194.68		766,311.68	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		3,227,693,236.59	1,120,770,966.52	2,778,064,041.12	1,253,129,684.37
长期投资：					
长期股权投资		222,439,502.02	1,093,605,045.05	227,298,569.30	1,024,113,654.97
长期债权投资					
长期投资合计		222,439,502.02	1,093,605,045.05	227,298,569.30	1,024,113,654.97
其中：合并价差		132,500,048.48		139,473,241.63	
股权投资差额		132,500,048.48	132,500,048.48	139,473,241.63	139,473,241.63
长期投资合计		222,439,502.02	1,093,605,045.05	227,298,569.30	1,024,113,654.97
固定资产：					
固定资产原价		689,678,690.33	22,428,171.15	666,009,153.97	20,376,053.15
减：累计折旧		232,388,127.82	7,374,463.01	199,844,690.65	6,683,669.60
固定资产净值		457,290,562.51	15,053,708.14	466,164,463.32	13,692,383.55
减：固定资产减值准备		3,109,631.18		3,109,631.18	
固定资产净额		454,180,931.33	15,053,708.14	463,054,832.14	13,692,383.55
固定资产清理		0.00			
在建工程		245,123,476.54		144,629,936.07	
固定资产合计		699,304,407.87	15,053,708.14	607,684,768.21	13,692,383.55
无形资产及其他资产：					
无形资产		154,713,120.04	9,495,839.27	160,590,643.40	9,912,729.80
长期待摊费用		7,447,486.24	1,777,782.46	8,240,892.56	3,777,780.46
其他长期资产		0.00			
无形资产及其他资产合计		162,160,606.28	11,273,621.73	168,831,535.96	13,690,510.26
递延税项：					
资产总计		4,311,597,752.76	2,240,703,341.44	3,781,878,914.59	2,304,626,233.15

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕

深圳市海王生物工程股份有限公司

资产负债表（续）

2005年9月30日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款		1,191,420,000.00	475,000,000.00	1,187,370,000.00	480,000,000.00
应付票据		852,196,440.03	90,000,000.00	567,803,652.98	140,000,000.00
应付帐款		380,091,376.20		188,588,617.10	
预收帐款		36,064,580.40		15,376,192.62	
应付工资		1,404,592.00	0.00	1,236,901.77	6,999.72
应付福利费		3,499,122.43		4,245,950.28	
应付股利		329,967.88	329,967.88	329,967.88	329,967.88
应交税金		7,450,610.60	(4,886.45)	28,304,105.77	(4,053.06)
其他应交款		370,975.55		683,605.01	
其他应付款		129,597,464.10	82,720,831.91	96,417,462.31	46,873,987.07
预提费用		3,004,465.91		620,475.75	
预计负债					
一年内到期的长期负债				5,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		2,605,429,595.10	648,045,913.34	2,095,976,931.47	667,206,901.61
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		4,000,000.00		3,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		4,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00
负债合计		2,609,429,595.10	648,045,913.34	2,098,976,931.47	667,206,901.61
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,609,429,595.10	648,045,913.34	2,098,976,931.47	667,206,901.61
少数股东权益		113,712,022.69		55,514,772.08	
股东权益：					
股本		332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00
资本公积		1,271,826,230.20	1,271,826,230.20	1,239,488,851.70	1,239,488,851.70
盈余公积		22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86
其中：法定公益金		7,625,438.27	7,625,438.27	7,625,438.27	7,625,438.27
未分配利润		(36,319,678.65)	(34,745,116.96)	37,816,447.35	42,354,164.98
累计子公司未弥补亏损		(2,626,731.44)		(5,494,402.87)	
股东权益合计		1,588,456,134.97	1,592,657,428.10	1,627,387,211.04	1,637,419,331.54
负债及股东权益总计		4,311,597,752.76	2,240,703,341.44	3,781,878,914.59	2,304,626,233.15

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕

深圳市海王生物工程股份有限公司 利润及利润分配表

2005年1~9月

单位：人民币元

项目	注 释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入		2,313,455,152.47		1,730,888,049.11	
减：主营业务成本		2,024,550,306.20		1,487,575,570.51	
主营业务税金及附加		3,899,734.01		3,610,495.96	
二、主营业务利润		285,005,112.26		239,701,982.64	
加：其他业务利润		6,283,848.81		2,152,733.98	
减：营业费用		154,030,605.67		123,977,490.68	
管理费用		93,397,652.80	10,558,126.92	78,482,402.18	9,228,509.62
财务费用		34,012,655.37	9,510,982.17	27,182,651.85	15,678,408.52
三、营业利润		9,848,047.23	(20,069,109.09)	12,212,171.91	(24,906,918.14)
加：投资收益		(88,836,746.56)	(57,001,688.35)	2,122,500.24	24,256,437.61
补贴收入		17,210,000.00		8,198,420.00	
营业外收入		2,046,826.31		1,765,417.86	
减：营业外支出		1,023,392.97	28,484.50	387,781.91	38,612.44
四、利润总额		(60,755,265.99)	(77,099,281.94)	23,910,728.10	(689,092.97)
减：所得税		5,171,034.46		1,866,581.38	
少数股东损益		9,084,795.32		5,843,185.35	
未弥补子公司亏损		(874,969.77)		59,224.75	
五、净利润		(74,136,126.00)	(77,099,281.94)	16,141,736.62	(689,092.97)
加：年初未分配利润		37,816,447.35	42,354,164.98	18,237,634.59	24,868,877.20
其他转入					
六、可供分配利润		(36,319,678.65)	(34,745,116.96)	34,379,371.21	24,179,784.23
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取福利及奖励基金					
七、可供股东分配的利润		(36,319,678.65)	(34,745,116.96)	34,379,371.21	24,179,784.23
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		(36,319,678.65)	(34,745,116.96)	34,379,371.21	24,179,784.23

补充资料：

项目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕

深圳市海王生物工程股份有限公司 利润及利润分配表

2005年7~9月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入		786,007,318.12		667,617,550.19	
减：主营业务成本		693,184,734.91		586,966,808.22	
主营业务税金及附加		1,155,607.93		1,097,989.17	
二、主营业务利润		91,666,975.28		79,552,752.80	
加：其他业务利润		2,948,026.71		665,315.01	
减：营业费用		51,722,033.53		37,791,005.81	
管理费用		30,720,299.58	3,502,751.72	27,752,980.99	2,971,431.81
财务费用		10,312,577.92	2,090,760.28	8,792,172.18	5,158,993.87
三、营业利润		1,860,090.96	(5,593,512.00)	5,881,908.83	(8,130,425.68)
加：投资收益		18,817,780.11	24,317,381.51	(1,467,994.56)	11,390,817.82
补贴收入		600,000.00		2,961,000.00	
营业外收入		361,271.70		865,861.50	
减：营业外支出		114,883.17		206,524.05	
四、利润总额		21,524,259.60	18,723,869.51	8,034,251.72	3,260,392.14
减：所得税		1,341,418.49		1,081,357.74	
少数股东损益		1,734,930.90		2,908,055.24	
未弥补子公司亏损		(384,056.85)		111,537.98	
五、净利润		18,831,967.06	18,723,869.51	3,933,300.76	3,260,392.14
加：年初未分配利润					
其他转入					
六、可供分配利润					
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取福利及奖励基金					
七、可供股东分配的利润					
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-	-		

补充资料：

项目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕

深圳市海王生物工程股份有限公司 现金流量表 2005年1-9月

单位：人民币元

项目	注 释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
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		2,821,413,233.00		1,890,742,531.44	
收到税费返还		309,677.16	6,088.37	4,084,785.19	5,400.27
收到的其他与经营活动有关的现金		510,959,738.30	661,940,097.59	756,450,949.21	715,021,681.71
现金流入小计		3,332,682,648.46	661,946,185.96	2,651,278,265.84	715,027,081.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,549,241,442.62		1,661,949,984.95	
支付给职工以及为职工支付的现金		69,921,184.08	1,192,323.29	63,479,477.31	1,114,996.10
支付的各项税费		84,690,978.89	436,965.88	88,275,988.10	327,969.66
支付的其他与经营活动有关的现金		601,636,554.27	594,479,160.27	843,935,044.83	904,114,535.42
现金流出小计		3,305,490,159.86	596,108,449.44	2,657,640,495.19	905,557,501.18
经营活动产生的现金流量净额		27,192,488.60	65,837,736.52	(6,362,229.35)	(190,530,419.20)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		27,197,520.31	2,520,000.00	58,196,342.67	38,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		193,641.24		7,431,130.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		155,000.00		1,776,892.00	11,120.00
收到的其它与投资活动有关的现金					
现金流入小计		27,546,161.55	2,520,000.00	67,404,365.63	38,011,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		141,161,911.19		113,790,075.44	
投资所支付的现金		85,718,024.34	114,675,700.00	7,052,432.90	
支付的其它与投资活动有关的现金		1,134,624.72		2,361,374.18	
现金流出小计		228,014,560.25	114,675,700.00	123,203,882.52	
投资活动产生的现金流量净额		(200,468,398.70)	(112,155,700.00)	(55,799,516.89)	38,011,120.00
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		74,867,429.00			
其中：子公司吸改少数股东权益投资收到的现金					
借款所收到的现金		1,764,260,000.00	575,000,000.00	857,018,400.00	380,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		101,786,198.21	92,691,202.38	424,092,933.44	472,500.00
现金流入小计		1,940,913,627.21	667,691,202.38	1,281,111,333.44	380,472,500.00
偿还债务所支付的现金		1,499,542,067.50	670,282,067.50	1,861,098,100.00	483,000,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		47,922,747.90	19,631,458.66	34,067,500.52	15,672,225.00
其中：子公司支付少数股东的股利					
减少注册资本所支付的现金					
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金		331,717,746.78	10,000,000.00	45,466,427.23	
现金流出小计		1,879,182,562.18	699,913,526.16	1,940,632,027.75	498,672,225.00
筹资活动产生的现金流量净额		61,731,065.03	(32,222,323.78)	(659,520,694.31)	(118,199,725.00)
四、汇率变动对现金的影响额		0.00	0.00		
五、现金及现金等价物净增加额		(111,544,845.07)	(78,540,287.26)	(721,682,440.55)	(270,719,024.20)

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕



深圳市海王生物工程股份有限公司 现金流量表（附表）

2005 年 1-9 月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
债务转为资本					
一年内到期的可转换公司债券					
融资租赁固定资产					
二、将净利润调节为经营活动的现金流量					
净利润		(74,136,126.00)	(77,099,281.94)	16,141,736.62	(689,092.97)
加：少数股东损益		9,084,795.32		5,843,185.35	
未弥补子公司亏损		(874,969.77)		59,224.75	
计提的资产减值准备		50,873,518.94	54,034,884.75	1,394,148.24	
固定资产折旧		28,688,300.70	690,793.41	23,184,396.08	716,695.48
无形资产摊销		5,747,039.59	416,890.53	5,495,971.95	416,890.53
长期待摊费用摊销		2,809,919.27	1,999,998.00	3,200,996.22	1,999,998.00
待摊费用减少		(4,706,883.00)		(1,753,604.71)	
预提费用增加		2,383,990.16		(29,099.63)	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		(988,911.12)		(79,321.35)	
固定资产报废损失		144,887.84			
财务费用		36,491,655.53	9,510,982.17	27,182,651.85	15,678,408.52
投资损失		34,801,861.81	57,001,688.35	(2,122,500.24)	(24,256,437.61)
递延税款贷项					
存货的减少		(21,065,278.46)		(43,999,180.85)	
经营性应收项目的减少		(302,859,129.47)	2,977,499.05	(22,302,802.16)	(359,559,875.14)
经营性应付项目的增加		260,797,817.26	16,304,282.20	(20,029,743.29)	175,162,993.99
其他				1,451,711.82	
经营活动产生的现金流量净额		27,192,488.60	65,837,736.52	(6,362,229.35)	(190,530,419.20)
三、现金及现金等价物净增加情况					
现金的期末余额		179,683,164.97	2,146,361.13	680,179,972.88	179,877,381.99
减：现金的期初余额		291,228,010.04	80,686,648.39	1,401,862,413.43	450,596,406.19
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		(111,544,845.07)	(78,540,287.26)	(721,682,440.55)	(270,719,024.20)

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：黄雷

会计机构负责人：张海燕