

浙江康恩贝制药股份有限公司

600572

2006 年第三季度报告



二 00 六年十月十二日

目 录

1 重要提示	1
2 公司基本情况	1
3 管理层讨论与分析.....	4
4 附录	7

一、重要提示

1、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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司第三季度财务报告未经审计。

4、公司法定代表人、财务负责人 胡季强，主管会计工作负责人 周卫良声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

1、公司基本信息

股票简称	康恩贝	变更前简称(如有)	
股票代码	600572		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	杨俊德	王函颖	
联系地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号	
电话	0571-87774710	0571-87774827	
传真	0571-87774709	0571-87774709	
电子信箱	yangjunde@conbagroup.com	wanghanying@conbagroup.com	

2、财务资料

(1) 主要会计数据及财务指标

单位：元 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	1,227,518,201.47	1,155,628,976.34	6.22
股东权益(不含少数股东权益)	540,982,327.83	534,167,938.49	1.28
每股净资产	3.94	3.89	1.29
调整后的每股净资产	3.91	3.86	1.30
	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(%)
经营活动产生的现金流量净额	2,470,301.45	-4,463,706.20	-91.43
每股收益	0.11	0.25	120.00
净资产收益率(%)	2.80	6.33	增加 1.57 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.40	4.74	增加 1.68 个百分点

非经常性损益项目	金额（单位：元）
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	131,728.19
各种形式的政府补贴	7,893,000.00
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	1,765,726.65
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,490,630.61
以前年度已经计提各项减值准备的转回	141,009.04
所得税影响数	169,116.92
合计	8,609,950.19

(2) 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	214,102,268.66	214,343,081.20	79,056,961.75	84,130,926.80
减：主营业务成本	100,510,670.16	106,307,572.61	28,166,865.64	23,886,138.61
主营业务税金及附加	3,012,619.14	2,135,813.30	1,355,740.77	1,181,338.29
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	110,578,979.36	105,899,695.29	49,534,355.34	59,063,449.90
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	230,756.00	-6,021.65	7,935.08	-6,021.65
减：营业费用	77,534,328.70	72,948,813.43	31,158,499.52	37,519,168.97
管理费用	17,929,760.43	19,675,898.39	6,858,642.68	7,452,181.58
财务费用	4,504,569.72	4,498,621.89	2,229,977.09	1,789,785.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,841,076.51	8,770,339.93	9,295,171.13	12,296,292.29
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-456,057.64	-832,816.75	-750,201.91	-593,612.56
补贴收入	9,191,915.80	3,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
营业外收入	24,506.10	6,501.26	1,620.87	6,500.00
减：营业外支出	680,777.78	349,427.92	443,930.62	118,606.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,920,662.99	10,594,596.52	10,102,659.47	14,590,573.34
减：所得税	3,009,620.03	4,010,485.34	2,673,877.63	3,824,889.20
减：少数股东损益	776,264.55	255,760.28		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	15,134,778.41	6,328,350.90	7,428,781.84	10,765,684.14

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	564,699,655.52	608,178,983.80	219,806,275.08	249,200,791.87
减：主营业务成本	278,644,340.96	316,561,631.55	78,048,156.83	71,937,701.02
主营业务税金及附加	6,578,986.27	5,904,948.95	3,274,365.57	3,546,554.42
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	279,476,328.29	285,712,403.30	138,483,752.68	173,716,536.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	317,747.22	229,450.85	32,788.95	65,264.67
减：营业费用	174,565,433.98	189,189,523.34	83,008,666.35	110,087,016.19
管理费用	59,247,535.23	52,645,607.82	20,505,905.28	20,700,419.49
财务费用	15,214,458.90	11,139,560.39	8,014,291.53	3,749,108.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,766,647.40	32,967,162.60	26,987,678.47	39,245,256.51
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-303,356.14	-1,736,625.49	-2,027,575.71	-1,718,198.16
补贴收入	15,465,894.43	8,050,000.00	7,000,000.00	8,000,000.00
营业外收入	509,377.47	58,510.10	210,120.87	10,499.22
减：营业外支出	1,868,279.89	930,989.61	672,072.82	332,773.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,570,283.27	38,408,057.60	31,498,150.81	45,204,784.11
减：所得税	8,816,702.44	12,107,128.13	8,084,389.77	12,277,578.75
减：少数股东损益	1,499,191.49	983,762.69		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	34,254,389.34	25,317,166.78	23,413,761.04	32,927,205.36

(3) 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）	13,057	
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
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,405,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	1,217,224	人民币普通股
中国银行—兴安证券投资基金	900,000	人民币普通股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	746,590	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司	677,758	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	583,638	人民币普通股
尤宜	469,000	人民币普通股
张水泉	465,954	人民币普通股
黄正华	411,720	人民币普通股
晏翠翎	364,286	人民币普通股

三、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，面对今年以来医药行业政策和经营环境的一系列变化，公司调整策略积极应对，在市场销售方面继续坚持“聚焦营销，做大品牌”，重点做好品牌 OTC 产品的营销，主导产品前列康继续保持 20% 以上的增长态势，同时利用公司品牌优势在 8 月末开始向市场推出新的 OTC 产品康恩贝牌滴通鼻炎水；公司处方药销售形势较二季度也明显好转；公司还积极采取措施节约费用、降低成本，努力提高效益。2006 年 1—9 月，公司累计实现主营业务收入 5.65 亿元，较去年同期下降 7.15%，但剔除今年起不再经销的原金华康恩贝公司阿乐欣等产品收入因素，主营收入比去年同期增长约 15%；累计实现净利润 3425.43 万元，比去年同期增加 35.3%。

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:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
医药工业	157,437,584.63	48,539,500.89	69.17
医药商业	55,974,684.03	51,497,105.82	8.00
技术服务	690,000.00	474,063.45	31.30
分产品			
植物药	136,475,893.90	37,050,292.01	72.85
化学药	16,911,668.10	14,082,216.67	16.73
其他产品	60,714,706.66	49,378,161.48	18.67
其中:关联交易	2,169,160.22	998,903.00	53.95
关联交易的定价原则	以市场价格作为交易价格		

2、公司经营的季节性或周期性特征

□适用 √不适用

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

本报告期利润构成中公司补贴收入 919.19 万元，比去年同期增加 619.19 万元，主要系子公司浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司按照福利企业政策获得税收返还收入 536 万元。

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

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

（二）重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、报告期内公司股权激励计划（草案）及相关事项已经 2006 年 9 月 8 日公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过。（具体详见 2006 年 9 月 9 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》的《公司董事会决议》《公司 2006 年第一次临时股东大会决议公告》。

2、报告期内，为加快本公司与康恩贝集团内植物药相关产业资源的整合与优化，经 2006 年 9 月 8 日公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过，公司受让康恩贝集团有限公司和方晓伟分别持有的浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司 90%和 10%的股权，转让价格总计 5000 万元人民币。报告期内，上述股权转让相关事宜已办理完成。（相关公告详见 2006 年 8 月 24 日、2006 年 9 月 6 日及 2006 年 9 月 23 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》的《公司关联交易公告》、《关于受让康恩贝集团保健品公司股权的补充公告》及《关于收购康恩贝集团保健品公司股权进展情况的公告》）。

3、报告期内，2006 年 9 月 13 日公司五届董事会第九次会议审议通过《关于公司非公开发行业股票的议案》等，公司拟以非公开定向增发的方式发行不超过 4280 万股新股。现有关工作正有序进行。（具体内容详见 2006 年 9 月 14 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》的《公司五届董事会第九次会议决议公告》。）

（三）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

报告期内公司完成受让浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司 100%股权事宜，自 2006 年 9 月 1 日起该公司纳入本公司合并会计报表。

（四）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

(五) 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说明

适用 不适用

(六) 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

(七) 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

公司 2005 年股权分置改革中，公司第一大股东康恩贝集团有限公司和第二大股东浙江中业投资有限公司已按规定做出法定最低承诺。此外，除在公司股改实施过程中已经履行的承诺外，康恩贝集团有限公司还有以下特别承诺：

(1) 其持有的康恩贝股份公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在六十个月内不上市交易或者转让；在六十个月期满后十二个月内出售数量不超过康恩贝股份公司股份总数比例的百分之五，在期满后二十四个月内不超过百分之十。

(2) 在上述六十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（若自康恩贝集团有限公司持有的康恩贝股份公司非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发、发行可转换债券后转股等事项，则对该价格做相应调整）时，康恩贝集团有限公司才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售康恩贝股份公司的股票。

至本报告日止，康恩贝集团有限公司履行了其承诺，未有违反上述承诺的情形。

(八) 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

(九) 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

浙江康恩贝制药股份有限公司

法定代表人：胡季强

2006 年 10 月 12 日

四、附录

资产负债表

2006年9月30日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	215,857,635.37	329,017,328.07	131,486,732.41	230,890,293.02
短期投资	8,482,404.60	171,719.99	213,227.07	171,719.99
应收票据	65,126,363.98	50,218,321.23	385,200.00	37,212,032.05
应收股利				
应收利息				
应收账款	126,537,616.64	102,058,893.73	97,480,266.48	18,816,847.00
其他应收款	79,485,959.39	23,121,549.83	145,468,278.15	52,539,552.19
预付账款	34,238,801.44	15,677,006.07	14,358,332.24	4,402,116.45
应收补贴款				
存货	111,654,689.69	108,673,200.94	27,957,592.51	28,993,091.20
待摊费用	2,790,712.97	1,022,429.83	336,081.10	835,716.25
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	160,000.00			
流动资产合计	644,334,184.08	629,960,449.69	417,685,709.96	373,861,368.15
长期投资：				
长期股权投资	36,376,785.94	27,646,386.85	332,915,799.12	285,117,279.93
长期债权投资	350,000.00	350,000.00		
长期投资合计	36,726,785.94	27,996,386.85	332,915,799.12	285,117,279.93
其中：合并价差	29,292,095.85	20,564,763.69		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	523,820,708.97	477,190,428.89	125,174,426.30	124,465,113.36
减：累计折旧	130,492,104.17	107,564,185.14	60,224,586.11	54,434,726.92
固定资产净值	393,328,604.80	369,626,243.75	64,949,840.19	70,030,386.44
减：固定资产减值准备	624,745.76	624,745.76	624,745.76	624,745.76
固定资产净额	392,703,859.04	369,001,497.99	64,325,094.43	69,405,640.68
工程物资				
在建工程	79,041,129.85	48,954,410.69	72,298,222.09	47,021,920.71
固定资产清理				
固定资产合计	471,744,988.89	417,955,908.68	136,623,316.52	116,427,561.39
无形资产及其他资产：				
无形资产	74,112,821.16	78,933,140.69	21,489,649.84	23,414,799.28
长期待摊费用	599,421.40	783,090.43		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	74,712,242.56	79,716,231.12	21,489,649.84	23,414,799.28
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,227,518,201.47	1,155,628,976.34	908,714,475.44	798,821,008.75

流动负债：				
短期借款	409,060,000.00	312,740,000.00	271,700,000.00	179,700,000.00
应付票据	6,100,000.00	22,000,000.00		
应付账款	94,025,670.97	92,619,780.79	25,511,957.02	28,374,813.70
预收账款	7,169,771.41	10,950,388.54	401,520.67	1,095,210.67
应付工资	4,452,526.75	5,714,556.65	1,855,000.00	3,321,969.96
应付福利费	3,432,477.49	2,863,964.02	1,448,319.25	1,363,873.76
应付股利	5,993,623.26	2,875,541.26	5,919,623.26	2,801,541.26
应交税金	17,926,699.89	17,025,824.98	10,605,529.67	14,446,076.24
其他应交款	1,150,989.41	608,526.80	290,766.39	263,930.14
其他应付款	31,658,708.34	31,272,423.19	46,260,952.04	19,047,135.72
预提费用	10,480,073.61	3,111,995.71	2,833,838.28	2,493,249.48
预计负债				
一年内到期的长期负债		50,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	591,450,541.13	551,783,001.94	366,827,506.58	252,907,800.93
长期负债：				
长期借款	25,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	7,770,000.00	8,770,000.00	4,030,000.00	4,030,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	32,770,000.00	8,770,000.00	4,030,000.00	4,030,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	624,220,541.13	560,553,001.94	370,857,506.58	256,937,800.93
少数股东权益	62,315,332.51	60,908,035.91		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00	137,200,000.00
资本公积	306,167,391.86	306,167,391.86	306,167,391.86	306,167,391.86
盈余公积	40,663,054.98	40,663,054.98	33,972,073.33	33,972,073.33
其中：法定公益金				
未分配利润	56,951,880.99	50,137,491.65	60,517,503.67	64,543,742.63
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	540,982,327.83	534,167,938.49	537,856,968.86	541,883,207.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,227,518,201.47	1,155,628,976.34	908,714,475.44	798,821,008.75

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：胡季强

会计机构负责人：周卫良

现金流量表

2006年1-9月

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
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	636,584,089.23	204,101,839.85
收到的税费返还	9,642,790.59	
收到的其他与经营活动有关的现金	66,626,021.22	86,446,191.47
现金流入小计	712,852,901.04	290,548,031.32
购买商品、接受劳务支付的现金	298,958,733.41	72,891,590.07
支付给职工以及为职工支付的现金	44,985,509.79	16,995,732.70
支付的各项税费	77,330,389.50	45,483,496.92
支付的其他与经营活动有关的现金	296,041,974.54	223,892,835.10
现金流出小计	717,316,607.24	359,263,654.79
经营活动产生的现金流量净额	-4,463,706.20	-68,715,623.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	28,554,266.42	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	84,099.28	38,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	264,113.56	
现金流入小计	28,902,479.26	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	55,377,281.73	38,003,556.75
投资所支付的现金	84,546,839.52	49,447,615.14
支付的其他与投资活动有关的现金	-96,474.00	
现金流出小计	139,827,647.25	87,451,171.89
投资活动产生的现金流量净额	-110,925,167.99	-87,413,171.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	344,210,000.00	237,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,608,942.37	
现金流入小计	350,818,942.37	237,500,000.00
偿还债务所支付的现金	305,990,000.00	145,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	42,181,170.25	35,247,946.51
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	391,771.89	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	348,562,942.14	180,747,946.51
筹资活动产生的现金流量净额	2,256,000.23	56,752,053.49
四、汇率变动对现金的影响	-26,818.74	-26,818.74
五、现金及现金等价物净增加额	-113,159,692.70	-99,403,560.61

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,254,389.34	23,413,761.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,006,215.64	
固定资产折旧	20,111,733.85	6,092,596.88
无形资产摊销	7,521,907.97	2,915,751.37
长期待摊费用摊销	394,557.83	210,888.80
待摊费用减少(减：增加)	1,571,086.84	-184,983.98
预提费用增加(减：减少)	20,421,521.84	3,846,986.19
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	36,427.85	6,964.11
固定资产报废损失	703.91	189
财务费用	16,832,067.74	9,544,906.25
投资损失(减：收益)	-3,751,795.28	-2,027,575.71
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-24,252,859.04	-16,471,332.50
经营性应收项目的减少(减：增加)	-226,727,790.37	-83,967,383.52
经营性应付项目的增加(减：减少)	149,343,951.83	-12,909,832.36
其他	-1,225,826.15	813,440.96
经营活动产生的现金流量净额	-4,463,706.20	-68,715,623.47
2. 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		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	215,857,635.37	131,486,732.41
减：现金的期初余额	329,017,328.07	230,890,293.02
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	-113,159,692.70	-99,403,560.61

公司法定代表人：胡季强

主管会计工作负责人：胡季强

会计机构负责人：周卫良