

浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2008 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、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、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人过鑫富先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄延兵先生声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2008.9.30	2007.12.31	增减幅度（%）	
总资产	891,440,250.14	884,417,066.16	0.79%	
股东权益	598,507,333.71	548,546,073.17	9.11%	
股本	191,100,000.00	191,100,000.00	0.00%	
每股净资产	3.13	2.87	9.06%	
	2008 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2008 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	112,291,373.24	-47.44%	408,285,077.41	-25.48%
净利润	360,194.09	-99.50%	69,071,260.54	-56.86%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	59,013,741.77	-59.94%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	0.31	-59.74%
基本每股收益	0.002	-99.47%	0.36	-57.14%
稀释每股收益	0.002	-99.47%	0.36	-57.14%
净资产收益率	0.06%	下降 15.68 个百分点	11.54%	下降 23.43 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.03%	下降 15.69 个百分点	11.29%	下降 23.60 个百分点

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2008 年 1-9 月金额
非流动资产处置损益	159,674.08
计入当期损益的政府补助	3,074,000.00
其他营业外收支净额	-1,822,395.71
企业所得税影响数	68,116.91
合计	1,479,395.28

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

股东总数	49,604	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
吴彩莲	9,900,000	人民币普通股
林关羽	5,768,692	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,581,117	人民币普通股
郭幼全	1,252,030	人民币普通股
黄丹心	1,048,524	人民币普通股
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	914,120	人民币普通股
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	448,151	人民币普通股
卓细	435,480	人民币普通股
胡敏杰	412,919	人民币普通股
陈光良	409,000	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

1、货币资金：报告期末较期初下降 52.24%，主要系报告期公司在建工程项目投入和存货增加所致。
2、应收票据：报告期末较期初增长 89.07%，主要系报告期末公司未到期银行承兑汇票增加所致。
3、应收帐款：报告期末较期初下降 39.78%，主要系报告期销售收入减少所致。
4、预付帐款：报告期末较期初增长 86.24%，主要系报告期本公司全资子公司满洲里公司和重庆公司预付工程与设备款 1385 万元及重庆公司支付土地款 566.28 万元；新设立子公司安庆市鑫富化工有限责任公司预付工程款 848 万元；本公司本期预付临安市太湖源镇人民政府土地款 900 万元。
5、其他应收款：报告期末较期初增长 44.94%，主要系报告期应收出口退税增加所致。
6、开发支出：报告期末较期初增长 225.15%，主要系报告期公司 PBS 全生物降解材料项目和重庆公司羟基乙酸项目开发支出增加所致。
7、递延所得税资产：报告期末较期初下降 35.36%，主要系应收帐款下降计提的坏帐准备减少所致。
8、应付帐款：报告期末较期初增长 49.04%，主要系原材料赊购增加所致。
9、应交税费：报告期末较期初下降 78.05%，主要系报告期上缴 2007 年度所得税所致。
10、应付利息：报告期末较期初增长 70.69%，主要系报告期末贷款增加尚未支付的利息增加所致。
11、其他流动负债：报告期末较期初增长 598.92%，主要系满洲里公司收到的土地补贴款计入递延收益所致。
12、递延所得税负债：报告期末较期初下降 100%，上年确认的递延所得税负债，是由于联营企业合肥合源医药科技股份有限公司适用 15%的企业所得税税率，本公司确认投资收益按其税率差计提，根据 2008 年 1 月 1 日开始执行的《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，从居民企业取得的投资收益属免税收入，无需确认递延所得税负债。
13、营业税金及附加：报告期较上年同期下降 38.73%，主要系内销销售收入下降所致。
14、销售费用：报告期较上年同期下降 32.47%，主要系保健品收缩销售网络广告费减少投入 656 万元及其他促销费用减少了 671 万元。
15、营业利润、利润总额、净利润：报告期较上年同期分别下降 62.80%、62.19%、56.86%，主要系报告期公司主导产品 D-泛酸钙销售价格下降、销售量减少使销售收入减少 25.48%，而营业成本上升 12.80%，管理费用上升 24.43%所致。
16、营业外收入：报告期较上年同期增长 77.28%，主要系报告期收到的政府补贴增加所致。
17、所得税费用：报告期较上年同期下降 72.33%，主要系利润总额减少以及所得税率下调为 25%所致。

18、经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期下降 59.94%，主要系报告期销售收入减少以及上缴上年的所得税所致。

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，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。
- 2、公司诉山东新发药业有限公司专利侵权案，目前尚在上海市第一中级人民法院审理过程中，尚未裁定，该专利侵权案的审理结果将直接影响公司主导产品 D-泛酸钙的市场竞争环境。
- 3、报告期内，公司公开增发股票事宜尚未取得中国证监会核准批文。
- 4、公司重庆子公司被重庆市经济委员会确认为国家鼓励类产业的内资企业，享受 15% 企业所得税的税收优惠政策。

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

公司第一大股东杭州临安申光贸易有限责任公司在股权分置改革中作出如下特殊承诺：自获得上市流通权之日起 60 个月内，在任何价位均不上市交易；自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股，即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。报告期内，公司第一大股东能严格履行承诺。

3.4 对 2008 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2008 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年下降 50% 以上	
	公司预计 2008 年归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比下降幅度在 55-75% 之间。	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润：	240,189,336.14
业绩变动的说明	<p>1、今年以来，公司主导产品 D-泛酸钙价格自高位回落，下降幅度较大，D-泛酸钙销售价格的下降和销售量的减少是公司业绩下降的主要原因。</p> <p>2、由于今年原材料价格上涨、人民币升值、劳动力成本上升等因素，以及公司投资的全生物降解新材料 PBS、木质活性炭等项目今年尚不能给公司带来效益，因此，对公司经营业绩也产生了一定的影响。</p>	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	46,005,720.85	43,131,364.38	96,334,333.70	82,255,942.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,176,952.00	2,176,952.00	1,151,384.00	1,151,384.00

应收账款	95,180,285.36	92,484,307.86	158,044,547.43	158,034,808.94
预付款项	106,315,495.82	50,520,208.63	57,086,483.28	27,926,461.90
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	6,043,527.28	187,530,409.53	4,169,566.15	117,740,750.90
买入返售金融资产				
存货	102,537,861.18	74,916,601.52	79,480,837.12	74,939,590.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	358,259,842.49	450,759,843.92	396,267,151.68	462,048,938.44
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	14,890,612.11	137,460,647.44	13,539,620.08	126,109,655.41
投资性房地产	1,350,868.83	1,350,868.83	1,395,405.06	1,395,405.06
固定资产	317,131,813.57	228,204,424.38	253,531,655.50	218,198,828.72
在建工程	60,200,447.65	8,060,737.84	83,171,367.09	20,254,345.69
工程物资	7,731,271.73		9,698,199.52	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	58,056,879.57	44,947,147.45	56,196,638.16	47,007,539.38
开发支出	5,771,466.32	5,540,991.03	1,775,000.00	1,775,000.00
商誉	65,134,612.70	1,974,600.57	65,134,612.70	1,974,600.57
长期待摊费用	1,452,185.23	1,359,308.73	1,448,479.45	1,341,240.69
递延所得税资产	1,460,249.94	3,803,289.41	2,258,936.92	3,747,511.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	533,180,407.65	432,702,015.68	488,149,914.48	421,804,126.54
资产总计	891,440,250.14	883,461,859.60	884,417,066.16	883,853,064.98
流动负债：				
短期借款	215,000,000.00	215,000,000.00	209,000,000.00	209,000,000.00
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	36,371,372.19	27,463,588.46	24,403,920.53	23,266,754.04
预收款项	1,894,568.66	1,862,248.66	2,622,892.27	2,622,892.27
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,443,570.67	7,574,930.83	9,147,016.99	7,896,634.01
应交税费	18,584,509.43	20,005,999.35	84,669,209.97	83,334,527.71
应付利息	679,585.00	679,585.00	398,151.26	398,151.26
其他应付款	3,830,331.60	4,531,662.32	4,428,670.20	3,467,895.88
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	7,128,978.88	1,020,000.00	1,020,000.00	1,020,000.00
流动负债合计	292,932,916.43	278,138,014.62	335,689,861.22	331,006,855.17
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债		5,944,261.39		5,944,261.39
递延所得税负债			181,131.77	181,131.77
其他非流动负债				
非流动负债合计		5,944,261.39	181,131.77	6,125,393.16
负债合计	292,932,916.43	284,082,276.01	335,870,992.99	337,132,248.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	191,100,000.00	191,100,000.00	191,100,000.00	191,100,000.00
资本公积	34,725,165.28	34,725,165.28	34,725,165.28	34,725,165.28
减：库存股				
盈余公积	44,440,312.76	44,440,312.76	44,440,312.76	44,440,312.76
一般风险准备				
未分配利润	328,241,855.67	329,114,105.55	278,280,595.13	276,455,338.61
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	598,507,333.71	599,379,583.59	548,546,073.17	546,720,816.65
少数股东权益				
所有者权益合计	598,507,333.71	599,379,583.59	548,546,073.17	546,720,816.65
负债和所有者权益总计	891,440,250.14	883,461,859.60	884,417,066.16	883,853,064.98

4.2 本报告期利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	112,291,373.24	102,984,202.35	213,628,469.29	213,401,835.07
其中：营业收入	112,291,373.24	102,984,202.35	213,628,469.29	213,401,835.07
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	112,414,183.18	101,990,097.76	105,816,481.15	105,931,117.28
其中：营业成本	85,663,344.35	78,935,555.57	69,667,985.10	70,183,886.91
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	778,706.21	750,491.55	4,628,347.63	4,582,417.11
销售费用	6,851,400.30	6,479,819.41	11,574,541.26	11,574,541.26
管理费用	15,674,252.71	11,559,364.87	16,247,415.68	13,872,385.06
财务费用	4,206,671.60	4,219,216.50	4,041,410.96	4,046,155.34
资产减值损失	-760,191.99	45,649.86	-343,219.48	1,671,731.60
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）	479,222.50	479,222.50	1,156,151.60	1,156,151.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	479,222.50	479,222.50	1,156,151.60	1,156,151.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	356,412.56	1,473,327.09	108,968,139.74	108,626,869.39
加：营业外收入	434,111.38	270,000.00	675,142.92	674,095.92
减：营业外支出	241,184.55	124,184.82	755,145.29	621,563.71
其中：非流动资产处置损失	2,773.97		1,452.10	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	549,339.39	1,619,142.27	108,888,137.37	108,679,401.60
减：所得税费用	189,145.30	25,464.19	36,810,987.17	37,094,246.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	360,194.09	1,593,678.08	72,077,150.20	71,585,155.12
归属于母公司所有者的净利润	360,194.09	1,593,678.08	72,077,150.20	71,585,155.12
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.002	0.008	0.38	0.37
（二）稀释每股收益	0.002	0.008	0.38	0.37

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	408,285,077.41	391,746,299.45	547,920,712.52	547,478,629.57
其中：营业收入	408,285,077.41	391,746,299.45	547,920,712.52	547,478,629.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	318,662,393.08	300,482,485.88	304,546,717.87	304,081,958.54
其中：营业成本	228,443,600.60	218,451,549.96	202,526,217.14	203,869,348.74
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	4,796,844.99	4,685,031.55	7,828,555.21	7,736,121.77
销售费用	23,425,888.85	22,864,194.43	34,691,778.14	34,674,699.66
管理费用	53,722,380.55	42,733,838.16	43,176,185.44	38,588,921.87
财务费用	11,483,693.93	11,524,758.23	13,954,271.46	13,962,632.81
资产减值损失	-3,210,015.84	223,113.55	2,369,710.48	5,250,233.69
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）	1,350,992.03	1,350,992.03	1,156,151.60	1,156,151.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,350,992.03	1,350,992.03	1,156,151.60	1,156,151.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,973,676.36	92,614,805.60	244,530,146.25	244,552,822.63
加：营业外收入	3,339,722.16	3,082,810.52	1,883,882.61	1,878,807.22
减：营业外支出	1,928,443.79	1,636,586.33	2,049,443.05	1,748,924.84
其中：非流动资产处置损失	142,073.69	45,747.73	109,699.18	108,247.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,384,954.73	94,061,029.79	244,364,585.81	244,682,705.01
减：所得税费用	23,313,694.19	22,292,262.85	84,257,367.71	84,407,220.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,071,260.54	71,768,766.94	160,107,218.10	160,275,484.14
归属于母公司所有者的净利润	69,071,260.54	71,768,766.94	160,107,218.10	160,275,484.14
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.38	0.84	0.84
（二）稀释每股收益	0.36	0.38	0.84	0.84

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	472,936,938.59	466,308,017.32	535,115,171.91	537,041,031.80
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	1,378,849.17	1,378,462.42	5,358,338.75	5,358,338.35
收到其他与经营活动有关的现金	5,115,637.22	15,106,777.82	6,412,389.07	4,207,356.79
经营活动现金流入小计	479,431,424.98	482,793,257.56	546,885,899.73	546,606,726.94
购买商品、接受劳务支付的现金	231,944,289.37	200,599,373.70	251,304,753.84	227,541,133.19
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	35,875,413.81	28,896,602.06	27,790,710.35	24,437,086.87
支付的各项税费	97,077,846.54	93,672,008.48	57,132,931.18	54,594,143.86
支付其他与经营活动有关的现金	55,520,133.49	133,189,934.07	63,342,729.53	147,156,555.44
经营活动现金流出小计	420,417,683.21	456,357,918.31	399,571,124.90	453,728,919.36
经营活动产生的现金流量净额	59,013,741.77	26,435,339.25	147,314,774.83	92,877,807.58
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	887,951.75		152,440.58	147,940.58
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	9,100,000.00		266,275.60	195,510.25
投资活动现金流入小计	9,987,951.75		418,716.18	343,450.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,442,602.68	32,672,213.39	110,445,023.85	46,901,466.84
投资支付的现金		10,000,000.00	13,000,000.00	23,000,000.00
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	96,442,602.68	42,672,213.39	123,445,023.85	69,901,466.84
投资活动产生的现金流量净额	-86,454,650.93	-42,672,213.39	-123,026,307.67	-69,558,016.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	185,000,000.00	185,000,000.00	181,000,000.00	181,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	185,000,000.00	185,000,000.00	181,000,000.00	181,000,000.00
偿还债务支付的现金	179,000,000.00	179,000,000.00	180,276,323.29	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,287,703.69	27,287,703.69	26,851,002.94	27,127,326.23
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	1,600,000.00	1,600,000.00	400,000.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计	207,887,703.69	207,887,703.69	207,527,326.23	207,527,326.23
筹资活动产生的现金流量净额	-22,887,703.69	-22,887,703.69	-26,527,326.23	-26,527,326.23
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	-50,328,612.85	-39,124,577.83	-2,238,859.07	-3,207,534.66
加：期初现金及现金等价物余额	96,334,333.70	82,255,942.21	69,619,926.95	67,233,572.59
六、期末现金及现金等价物余额	46,005,720.85	43,131,364.38	67,381,067.88	64,026,037.93

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会
董事长：过鑫富
二 00 八年十月二十四日