浙江康恩贝制药股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D17 版)

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东部地区	609,513,702.46	-5.47
中部地区	122,289,504.07	19.12
西部地区	49,166,620.66	-3.20
直接出口	38,550,800.14	337.06
其他地区	10,398,122.44	-82.48
合计	829,918,749.77	-4.21

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	305,77.47		本年度已使用募集资金总额			4,477.02
			已累计使用募集资金总额			21,091.52
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
中药系列产品技改项目	4,898.78	否	2,726.50	累计实现收益 3702 万元	是	
中药精提车间技改项目	4,911.17	是	0			
杭州康恩贝制药有限公司缓释制剂产业化项目	4,941.00	否	4,816.00		是	
杭州康恩贝制药有限公司片剂车间 GMP 改造项目	4,184.00	否	4,184.00		是	
研发公司 GLP 改造项目	3,230.55	否	1,150.00		是	
浙江康恩贝三江医药有限公司 GSP 改造	1,000.00	否	0		否	
卡维地洛合成生产线技改项目	3,800.00	是	0			
甲磺酸多沙唑嗪合成生产线技改项目	3,800.00	是	0			
康恩贝现代植物药产业园项目一期	8,450.00	是	7,508.00		是	
康恩贝现代植物药产业园项目二期	8,319.00	是	707.02		是	
合计		/	21,091.52		/	/

有关说明:

(1)公司募集资金到位前以自有资金投入中药系列产品技改项目在老厂区实施的部分工程建设资金 1,317.17 万元和项目流动资金 1,409.33 万元。该技改项目实际收益与年预计收益目标存在差异,主要系因该项目原计划分老厂区、新厂区两部分实施,公司实际仅完成老厂区项目内容,拟在新厂区实际的部分已根据四届董事会第六次会议决议、2004 年度第一次临时股东大会决议调整至康恩贝(兰溪)现代植物药产业园工程项目,已实现的收益均系老厂区投入项目实现,因此与预计投资收益率存在差异。

(2)经公司四届董事会六次会议决议和 2004 年第一次临时股东大会审议通过,同意中药精提车间技改项目调整实施地至兰溪市经济技术开发区江南工业园内,纳入康恩贝(兰溪)现代植物药产业园统一规划建设。

(3)经公司四届董事会第五次会议决议,公司在募集资金到位后认缴对杭州康恩贝制药有限公司出资 9,000 万元,投资款作为杭州康恩贝制药有限公司对杭康缓释制剂产业化项目和杭康片剂车间 GMP 改造项目的使用资金,截止 2006 年 12 月 31 日,该两个项目合计已投入资金 9,000 万元。上述两项项目按照计划进度于 2003 年 10 月完工,实际收益与预计目标存在差异,主要系该两项项目原规划的新药产品格列吡嗪缓释胶囊、坦索罗辛缓释胶囊、盐酸吡格列酮等取得生产批文较预期时间推迟,于 2004、2005 年陆续投产,市场开发处于初期阶段,销售未能达到预期规模,同时因项目投资较大,投入运行后产生的固定资产折旧、利息支出等成本费用较高,故未实现预期收益。

(4)经公司四届董事会五次会议决议,公司在募集资金到位后认缴对浙江康恩贝药品研究开发有限公司出资 1,150 万元,投资款作为浙江康恩贝药品研究开发有限公司 GLP 改造项目使用资金,截至 2006 年 12 月 31 日,该项目合计投入资金 1,150 万元,用于研发公司搬迁和部分新药开发投入。

(5)经公司四届董事会第八次会议决议,公司在募集资金到位后认缴对浙江康恩贝三江医药有限公司出资 1,000 万元,投资款作为浙江康恩贝三江医药有限公司对 GSP 改造项目使用资金,截至 2006 年 12 月 31 日,该项目因搬迁工作尚待进行,浙江康恩贝三江医药有限公司尚未实际投入资金。

(6)经公司 2004 年第一次临时股东大会决议,同意不再实施卡维地洛合成生产线项目及甲磺酸多沙唑嗪合成生产线技改项目,该两项目原安排募集资金 7,600 万元一并变更用于康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程项目。

(7)康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程建设项目使用募集资金 8,570 万元,其中包括上述变更用途的募集资金 7,600 万元和上述调整项目实施地的募集资金 970 万元(包括项目土地款 300 万元)。一期工程于 2006 年 12 月基本建成投产。截至 2006 年 12 月 31 日,公司已投入康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程建设项目募集资金 7,508 万元,尚待投入 1,062 万元。

(8)经公司 2005 年第一次临时股东大会决议和 2006 年第一次临时股东大会同意,康恩贝(兰溪)现代植物药产业园二期项目计划投入募集资金 8,319 万元,其中包括调整实施地的中药系列产品技改项目部分工程尚未规划使用的募集资金 2052.28 万元和中药精提车间技改项目尚未规划使用的募集资金 4061.17 万元及原研发公司 GLP 改造项目尚未投入的募集资金 2080.55 万元和杭康公司缓释制剂产业化项目和片剂车间 GMP 改造项目所余募集资金 125 万元。

(9)经公司 2005 年第一次临时股东大会决议和 2006 年第一次临时股东大会同意,公司现代植物药产业园二期工程中安排的中药饮片系列产品项目实施主体变更为子公司兰溪市三江中药饮片有限公司,变更涉及的募集资金 2,000 万元作为公司对兰溪市三江中药饮片有限公司的出资。截至 2006 年 12 月 31 日,三江饮片公司已投入中药饮片系列产品项目 707.02 万元。

变更项目情况

√适用□不适用

(1)经公司 2004 年第一次临时股东大会审议批准,原募集资金承诺项目卡维地洛合成生产线项目及甲磺酸多沙唑嗪合成生产线技改项目已变更募集资金投向,变更投向的募集资金计 7,600 万元,属项目实施地的募集资金 850 万元,共计募集资金 8,450 万元投入上述康恩贝(兰溪)现代植物药产业园一期工程建设项目。

(2)经公司 2005 年第一次临时股东大会审议批准,调整实施地的中药系列产品技改项目部分工程尚未规划使用的募集资金 2,052.28 万元和中药精提车间技改项目尚未规划使用的募集资金 4,061.17 万元一并用于康恩贝(兰溪)现代植物药产业园二期项目。

(3)经公司 2006 年第一次临时股东大会决议决议同意,将原研发公司 GLP 改造项目尚未规划使用募集资金 2,080.55 万元、杭康公司缓释制剂产业化项目和片剂车间 GMP 改造项目尚未规划使用资金 125 万元共计 2,205.55 万元,一并变更投向用于康恩贝(兰溪)现代植物药产业园二期项目。

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

报告期内,公司非募集资金投资共 5543.76 万元。

1)收购浙江康恩贝医疗保健品有限公司 100%股权

经公司 2006 年第一次临时股东大会通过决议,同意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 4,986.76 万元人民币。2006 年 9 月 13 日,保健品公司已在浙江省兰溪市工商管理局办理完成上述股权转让有关的工商变更登记手续。按协议上述股权转让价款 4,986.76 万元也已于 2006 年 9 月 22 日前全部支付完毕。

2)报告期内其他非募集资金项目共投资 557 万元,主要为杭州康恩贝制药公司软胶囊生产线建设投资和佐力药业公司乌灵菌粉提取车间、粉针车间改造投资等。

6.6 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

2006 年公司子公司浙江佐力药业股份有限公司分别补缴 2002 年度、2003 年度企业所得税 997,740.00 元、563,575.90 元,合计 1,561,315.90 元。造成本公司期初留存收益多计了 983,629.02 元,其中:未分配利润多计了 615,939.13 元,盈余公积多计了 367,689.89 元;少数股东权益多计了 577,686.88 元;利润及利润分配表上年同期数的年初未分配利润多计了 615,939.13 元。

在公司 2006 年度财务报告中,对上述会计差错进行了更正,以消除差错影响。

公司五届董事会第十二次会议审议并通过了《关于重大会计差错更正的议案》。董事会认为:上述补税事项应作为以前年度的会计差错处理,并根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》进行追溯调整,该差错更正应调减 2006 年期初留存收益 983,629.02 元,调减了 2006 年初少数股东权益 577,686.88 元,对公司本期净利润没有影响。对上述会计差错进行更正有利于公允列报各期经营成果。

本公司独立董事徐金发、曾苏、王冶对上述重大会计差错更正发表独立意见:

佐力药业公司就补缴 2002 年度和 2003 年度企业所得税事项进行会计差错更正,符合现行企业会计制度的有关规定,有利于公允列报各期经营成果。

本公司五届监事会第八次会议审议并通过《关于重大会计差错更正的议案》,监事会认为:

佐力药业公司就补缴 2002 年度和 2003 年度所得税进行会计差错更正,本公司追溯调整期初留存收益(包括留余公积和未分配利润)和期初少数股东权益,符合现行会计处理制度的规定,亦有利于公允列报各期经营成果。

6.7 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.8 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计,2006 年公司母公司实现净利润 55,891,160.63 元(人民币,下同),加上期初未分配利润 63,787,285.08 元,可供分配的利润为 119,678,445.71 元。2006 年 4 月 18 日公司股东大会审议批准并实施了 2005 年度利润分配方案,分配现金股利 27,440,000.00 元,2006 年末未分配利润为 92,238,445.71 元。

经公司五届董事会第十二次会议决议,拟定的公司 2006 年度利润分配预案为:按公司章程规定提取 10%法定盈余公积计 5,589,116.06 元;以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 137,200,000 股为基础,每 10 股派发现金股利 2.30 元 (含税),共计分配股利 31,556,000.00 元。剩余未分配利润 55,093,329.65 元结转下一年度。该利润分配预案需提交公司年度股东大会审议批准。

6.9 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

具体内容详见本摘要第 6.5 条。

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海华源制药股份有限公司	2005年4月27日	140.00	连带责任担保	2005年4月27日~2006年4月24日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年5月13日	140.00	连带责任担保	2005年5月13日~2006年5月9日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年5月31日	140.00	连带责任担保	2005年5月31日~2006年5月26日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年6月8日	126.00	连带责任担保	2005年6月8日~2006年6月5日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年6月15日	126.00	连带责任担保	2005年6月15日~2006年6月13日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年6月29日	126.00	连带责任担保	2005年6月29日~2006年6月21日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年8月2日	126.00	连带责任担保	2005年8月2日~2006年7月4日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2005年8月17日	113.00	连带责任担保	2005年8月17日~2006年7月23日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2006年1月13日	140.00	连带责任担保	2006年1月13日~2006年8月26日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2006年1月16日	126.00	连带责任担保	2006年1月16日~2006年8月15日	否	否
上海华源制药股份有限公司	2006年3月2日	156.00	连带责任担保	2006年3月2日~2007年1月31日	否	否
国防交通兰溪服务公司	2003年1月30日	400.00	连带责任担保	2003年1月30日~2009年12月20日	否	否
报告期内担保发生额合计				422.00		
报告期末担保余额合计				1,859.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				10,700.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				8,050.00		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				9,909.00		
担保总额占公司净资产的比例(%)				17.61		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				1,459		
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
上述三项担保金额合计				1,459		

(1)截至本报告期,公司为上海华源制药股份有限公司提供 1459 万元借款担保,其中 1303 万元借款已逾期未归还,上海华源制药股份有限公司已经向本公司出具《反担保函》,承诺将其持有的浙江华源制药科技开发有限公司 80%的股权作为反担保物,为本公司上述担保提供反担保。

(2)2003 年 1 月 30 日,本公司为国防交通兰溪服务公司与信达资产管理公司杭州办事处之间的债务重组提供担保,截至 2006 年 12 月 31 日,担保余额为 400.00 万元,担保期限至 2009 年 12 月 20 日。2007 年 1 月 26 日,国防交通兰溪服务公司偿还借款 200 万元。截止本报告日,国防交通兰溪服务公司未归还的剩余借款共 200 万元。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东有关承诺事项及履行情况如下:

1、原非流通股东在股改中所做承诺事项

在公司 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。

(3)若康恩贝股份公司 2005 年度实现的净利润低于 4,100 万元,或康恩贝股份公司 2005 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见,则康恩贝集团有限公司承诺在康恩贝股份公司 2005 年年度股东大会审议通过财务报告后的 10 个交易日内,委托中国证券登记结算公司上海分公司按同比例无偿追送 200 万股股份过户给追送公告确定的股权登记日收盘后登记在册的公司无限售条件的股东。

浙江东方中汇会计师事务所对公司 2005 年度财务报告进行了审计并且出具了东方中汇会审[2006]0466 号标准无保留意见的审计报告。公司 2005 年经审计的净利润 4362.75 万元,高于 4100 万元。(具体详见 2006 年 3 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公布的《公司 2005 年年度报告》。)

(4)将在 2005 年度、2006 年度、2007 年度的年度股东大会上提出分红议案,提议利润分配比例不低于当年实现可分配利润(即利润及利润分配表中当年实现的净利润扣除提取的法定公积金和法定公益金后的金额)的 60%,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

经康恩贝集团有限公司提议,本公司 2005 年度利润分配预案为:以总股本 13720 万股为基数,对全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币(含税),共计分配红利 2,744 万元,占当年实现克服分配利润 3708 万元的 74%。在公司 2005 年度股东大会上,康恩贝集团有限公司对公司 2005 年度利润分配方案投了赞成票。(具体详见 2006 年 4 月 19 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公布的《公司 2005 年度股东大会决议公告》。)

至本报告日止,康恩贝集团有限公司和浙江中业投资有限公司履行了其承诺,未有违反上述承诺的情形。

2、其他承诺事项

公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺,承诺在作为股份公司控股股东期间,不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动,包括但不限于研制、生产和销售与股份公司及其控股子公司相同或可替代的,足以构成同业竞争的任何产品,并保证对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。改项承诺自本公司 2004 年 3 月获准公开发行股票之日生效。报告期内,康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

本公司控股子公司浙江康恩贝医药销售有限公司现依法拥有“康恩贝”注册商标。根据湖北省武汉市中级人民法院 2006 年 11 月 6 日(2006)武知初字第 70 号民事判决书,原告浙江康恩贝医药销售有限公司诉被告武汉康恩贝生物工程有限公司就“康恩贝”商标侵权和不正当竞争纠纷一案已经依法审理并作出判决。武汉市中级人民法院根据《中华人民共和国商标法》和最高人民法院《关于审理商标民事纠纷案件适用法律若干问题的解释》等相关法律,依法认定原告浙江康恩贝医药销售有限公司注册并使用在第 5 类商品上的“康恩贝”商标为驰名商标,同时判决被告在判决书生效后立即停止对原告的“康恩贝”商标侵权行为,并不得使用带有“康恩贝”字样的企业字号从事经营活动,销毁涉及侵权的有关宣传资料。上述判决书现已依法生效。该事项公告于 2006 年 12 月 15 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购与出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

浙江东方中汇会计师事务所对本公司 2006 年度财务会计报表出具了东方中汇会审【2007】0131 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 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

项目	附注		合并		母公司	
	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			270,310,914.24	329,017,328.07	136,698,473.47	230,890,293.02
短期投资			240,445.64	171,719.99	240,445.64	171,719.99
应收票据			65,583,435.05	50,218,321.23	10,155,816.60	37,212,032.05
应收股利						
应收利息						
应收账款			142,395,028.01	102,058,893.73	80,542,029.78	18,816,847.00
其他应收款			23,773,603.98	23,121,549.83	87,272,807.22	52,539,552.19
预付账款			14,038,916.22	15,677,006.07	3,400,102.80	4,402,116.45
应收补贴款						
存货			126,562,334.17	108,673,200.94	29,606,008.43	28,993,091.20
待摊费用			1,530,798.92	1,022,429.83	167,459.18	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			644,595,476.23	629,960,449.69	348,083,143.12	373,861,368.15
长期投资:						
长期股权投资			36,405,401.86	27,646,386.85	385,781,530.55	284,227,329.87
长期债权投资			350,000.00	350,000.00		
长期投资合计			36,755,401.86	27,996,386.85	385,781,530.55	284,227,329.87
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)			29,081,094.77	20,564,763.69		
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)			-14,994.07		29,161,990.03	
固定资产:						
固定资产原价			624,561,048.90	477,190,428.89	223,623,030.37	124,465,113.36
减:累计折旧			137,922,457.23	107,564,185.14	62,223,327.07	54,434,726.92
固定资产净值			486,638,591.67	369,626,243.75	161,399,703.30	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			486,013,845.91	369,001,497.99	160,774,957.54	69,405,640.68
工程物资						
在建工程			10,719,714.23	48,954,410.69	942,346.60	47,021,920.71
固定资产清理						
固定资产合计			496,733,560.14	417,955,908.68	161,717,304.14	116,427,561.39
无形资产及其他资产:						
无形资产			77,231,077.10	78,933,140.69	20,811,653.54	23,414,799.28
长期待摊费用			538,198.39	783,090.43		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			77,769,275.49	79,716,231.12	20,811,653.54	23,414,799.28
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			1,255,853,713.72	1,155,628,976.34	916,393,631.35	797,931,058.69
负债及股东权益:						
流动负债:						
短期借款			403,660,000.00	312,740,000.00	273,200,000.00	179,700,000.00
应付票据				22,000,000.00		
应付账款			112,882,589.51	92,619,780.79	38,442,434.42	28,374,813.70
预收账款			7,281,166.01	10,950,388.54	239,381.52	1,095,210.67
应付工资			6,368,331.04	5,714,556.65	2,936,420.44	3,321,969.96
应付福利费			3,994,369.83	2,863,964.02	1,594,443.10	1,363,873.76
应付股利			3,520,165.46	2,875,541.26	3,446,165.46	2,801,541.26
应交税金			14,242,446.07	18,587,140.88	7,789,563.28	14,446,076.24
其他应交款			746,311.29	608,526.80	96,723.21	263,930.14
其他应付款			39,124,083.47	31,272,423.19	9,428,512.18	19,047,135.72
预提费用			3,619,565.13	3,111,995.71	2,159,045.37	2,493,249.48
预计负债						
一年内到期的长期负债			15,000,000.00	50,000,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			610,439,027.81	553,344,317.84	339,332,688.98	252,907,800.93
长期负债:						
长期借款			10,000,000.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			7,759,000.61	8,770,000.00	4,380,000.00	4,030,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			17,759,000.61	8,770,000.00	4,380,000.00	4,030,000.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			628,198,028.42	562,114,317.84	343,712,688.98	256,937,800.93
少数股东权益(合并报表填列)			65,052,726.50	60,330,349.03		
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			306,267,391.86	306,167,391.86	309,403,915.84	306,167,391.86
盈余公积			40,295,365.09	40,295,365.09	33,838,580.82	33,838,580.82
其中:法定公益金				14,612,389.64		12,460,128.22
减:未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			78,840,201.85	49,521,552.52	92,238,445.71	63,787,285.08
其中:拟分配现金股利			31,556,000.00	27,440,000.00	31,556,000.00	27,440,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			562,602,958.80	533,184,309.47	572,680,942.37	540,993,257.76
负债和股东权益总计			1,255,853,713.72	1,155,628,976.34	916,393,631.35	797,931,058.69

公司法定代表人:胡季强 财务负责人:周卫良 会计机构负责人:周卫良

利润及利润分配表

2006 年度

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

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			829,918,749.77	866,407,567.74	300,752,250.31	362,224,915.93
减:主营业务成本			385,573,942.59	448,854,333.78	105,993,095.25	103,838,180.73
主营业务税金及附加			9,485,153.47	8,804,090.44	4,507,301.48	5,282,886.12
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			434,859,653.71	408,749,143.52	190,251,853.58	253,103,849.08
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			959,258.25	389,796.19	158,758.43	-21,851.83
减:营业费用			278,984,589.62	252,574,478.61	111,454,644.25	144,168,195.45
管理费用			89,091,723.04	78,549,600.82	34,383,900.88	36,993,267.56
财务费用			23,828,505.51	25,022,856.21	12,231,409.13	9,194,342.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			43,914,093.79	52,992,004.07	32,340,657.75	62,726,192.11
加:投资收益(损失以“-”号填列)			99,085.50	-4,364,810.75	28,918,800.37	-8,434,664.54
补贴收入			35,142,566.06	20,883,793.89	8,339,500.00	12,140,000.00
营业外收入			1,386,443.65	938,738.00	10,220.87	798,259.21
减:营业外支出			2,478,355.70	1,572,059.64	805,096.94	452,937.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			78,063,833.30	68,877,665.57	68,804,082.05	66,776,849.73
减:所得税			16,572,763.14	21,710,455.49	12,912,921.42	21,328,398.29
减:少数股东损益(合并报表填列)			4,732,420.83	3,539,663.59		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			56,758,649.33	43,627,546.49	55,891,160.63	45,448,451.44
加:年初未分配利润			49,521,552.52	41,732,698.68	63,787,285.08	52,596,101.35
其他转入						
六、可供分配的利润			106,280,201.85	85,360,245.17	119,678,445.71	98,044,552.79
减:提取法定盈余公积				5,599,128.44		4,544,845.14
提取法定公益金				2,799,564.21		2,272,422.57
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			106,280,201.85	76,961,552.52	119,678,445.71	91,227,285.08
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			27,440,000.00	27,440,000.00	27,440,000.00	27,440,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			78,840,201.85	49,521,552.52	92,238,445.71	63,787,285.08
补充资料:						
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:胡季强 财务负责人:周卫良 会计机构负责人:周卫良

现金流量表

2006 年度

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

项目	附注		合并数	母公司数
	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			931,754,375.18	308,666,732.90
收到的税费返还			24,073,300.47	
收到的其他与经营活动有关的现金			22,744,463.29	94,229,709.09
经营活动现金流入小计			978,572,138.94	402,896,441.99
购买商品、接受劳务支付的现金			433,364,581.51	93,757,968.42
支付给职工以及为职工支付的现金			63,944,878.83	21,161,646.19
支付的各项税费			118,771,050.35	66,213,412.20
支付的其他与经营活动有关的现金			291,290,103.05	255,462,436.82
经营活动现金流出小计			907,370,613.74	436,595,463.63
经营活动产生的现金流量净额			71,201,525.20	-33,699,021.64
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			41,629,673.08	300,000.00
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			99,432.32	38,000.00
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			41,729,105.40	338,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			65,672,940.45	45,351,557.80
投资所支付的现金			81,931,207.54	69,447,615.14
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			147,604,147.99	114,799,172.94
投资活动产生的现金流量净额			-105,875,042.59	-114,461,172.94
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			481,560,000.00	306,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			481,560,000.00	306,700,000.00
偿还债务所支付的现金			455,640,000.00	213,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			49,914,693.73	39,493,422.26
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				
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			505,554,693.73	252,693,422.26
筹资活动产生的现金流量净额			-23,994,693.73	54,006,577.74
四、汇率变动对现金的影响			-38,202.71	-38,202.71
五、现金及现金等价物净增加额			-58,706,413.83	-94,191,819.55
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润			56,758,649.33	55,891,160.63
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,732,420.83	
减:未确认的投资损失				
加:计提的资产减值准备			1,603,717.49	2,784,981.99
固定资产折旧			27,937,527.30	8,158,392.02
无形资产摊销			8,854,883.59	2,721,145.74
长期待摊费用摊销			244,892.04	
待摊费用减少(减:增加)			3,443,525.91	668,257.07
预提费用增加(减:减少)			-3,173,228.41	-334,204.11
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-511,537.24	31,036.49
固定资产报废损失			-381,718.62	1,292.94
财务费用			24,198,455.88	13,968,402.77
投资损失(减:收益)			-99,085.50	-28,918,800.37
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-11,360,096.01	-612,917.23
经营性应收项目的减少(减:增加)			-37,373,917.16	-71,740,505.23
经营性应付项目的增加(减:减少)			-3,672,964.23	-16,317,264.35
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			71,201,525.20	-33,699,021.64
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			270,310,914.24	136,698,473.47
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			-58,706,413.83	-94,191,819.55

公司法定代表人:胡季强 财务负责人:周卫良 会计机构负责人:周卫良

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本公司于 2004 年 5 月收购控股浙江佐力药业股份有限公司(以下简称佐力药业),该公司自 2004 年 6 月纳入本公司合并报表范围。报告期内,佐力药业分别补缴 2002 年度、2003 年度企业所得税 997,740.00 元、563,575.90 元,合计 1,561,315.90 元。造成本公司期初留存收益多计了 983,629.02 元,其中:未分配利润多计了 615,939.13 元,盈余公积多计了 367,689.89 元;少数股东权益多计了 577,686.88 元;利润及利润分配表上年同期数的年初未分配利润多计了 615,939.13 元。

本公司 2006 年度财务报告已对上述会计差错进行更正处理,调减 2006 年期初留存收益 983,629.02 元,调减了 2006 年初少数股东权益 577,686.88 元。该项更正处理对公司本期净利润没有影响。。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围发生变化。

报告期内,公司收购了浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司 100%股权,自 2006 年 9 月起该公司纳入本公司财务报表合并范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示:

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

浙江康恩贝制药股份有限公司
董事长:胡季强
2007 年 2 月 1 日

审 阅 报 告

东方中汇会专[2007]第 0148 号

浙江康恩贝制药股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称“康恩贝公司”)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第 38 号 – 首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是康恩贝公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 – 财务会计报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则的要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否已遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 – 首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

浙江东方中汇会计师事务所有限公司　　中国注册会计师　韩厚军
中国·杭州　　中国注册会计师　高　峰
报告日期:2007 年 1 月 30 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	562,602,958.80
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-21,747,181.26
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	12,215,005.44
13		其他	
14		少数股东权益	65,463,889.12
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	618,534,672.10

公司法定代表人:胡季强 财务负责人:周卫良 会计机构负责人:周卫良