

2005 年第三季度报告



山东东阿阿胶股份有限公司

SHAN DONG DONG-E E-JIAO CO., LTD

山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会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 没有董事对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 公司本季度财务报告未经审计。

1.4 本公司董事长刘维志先生，董事、总经理章安女士，董事、财务副总经理吴怀锋先生，财务总监王金芝女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	东阿阿胶	
股票代码	000423	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴怀锋	刘兴国
联系地址	山东省东阿县阿胶街 78 号	山东省东阿县阿胶街 78 号
电话	0635-3264069	0635-3264069
传真	0635-3260786	0635-3260786
电子邮箱	wuhf@dongeejiao.com	liuxg@dongeejiao.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

项目	2005 年 9 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	1,152,957,731.58	1,153,180,042.72	-0.02
股东权益（不含少数股东权益） （元）	997,576,074.85	1,000,514,087.66	-0.29
每股净资产（元/股）	2.44	2.45	-0.29
调整后的每股净资产（元/股）	2.43	2.44	-0.41
	报告期（7-9 月）	年初至报告期末	本报告期比上年同期 增减（%）
经营活动产生的现金 流量净额（元）	30,089,992.07	73,256,780.00	-34.73
每股收益（元/股）	0.06	0.19	-13.26
净资产收益率（%）	2.48	7.90	减少 1.57 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收 益率（%）	2.48	7.52	减少 1.92 个百分点

注：非经常性损益项目	金额
营业外收支净额（元）	-1,051,423.07
补贴收入（元）	--
投资收益（元）	4,848,454.04
合 计	3,797,030.97

2.2.2 利润表：见附录。

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表。

报告期末股东总数	49,475 名
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	种类（A、B、H 股或其它）
1、交通银行－科瑞证券投资基金	12,389,037	A 股
2、全国社保基金一零二组合	9,750,000	A 股
3、国信证券有限责任公司	7,827,301	A 股
4、中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	7,224,621	A 股
5、招商银行股份有限公司－招商股票投资基金	6,132,787	A 股
6、中国银行－招商先锋证券投资基金	5,608,899	A 股
7、中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	4,990,857	A 股
8、中国银行－景顺长城优选股票证券投资基金	4,357,102	A 股
9、招商银行股份有限公司－中信经典配置证券投资基金	4,303,115	A 股
10、中国农业银行－景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,300,780	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，公司主产品销售受到外界环境的影响，使销售收入较去年同期下降。今年以来，由于国家宏观经济调控政策影响，医药商业资金普遍紧张，使公司现款进货的销售政策受限；同时医药商业竞争环境催生行业内的不正当竞争和非法经营现象，导致药品流通渠道特别是品牌产品价格的混乱、利润微薄，医药商业对经营品牌产品的积极性受挫，影响了公司产品的销售。公司针对市场的变化采取了多项治理措施：理顺销售渠道，优化客户结构，合理控制货源，使产品销售价格和商业的信心得以恢复。目前，公司坚持“强化价格和终端管理、大力推进深度分销，文化营销”的品牌整合营销策略，加强执行力，激活市场，取得良好效果，销售已恢复正常水平。

报告期内，公司实现主营业务收入 59,536 万元，比去年同期下降 6.44%；净利润 7,880.43 万元，比上年同期下降 13.26%，实现每股收益 0.19 元/股。

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

分行业或分产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率(%)
医药工业	433,671,951.44	140,511,737.89	67.60
医药商业	161,685,946.16	157,197,610.77	2.78

合计	595,357,897.60	297,709,348.66	49.99
行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率%
阿胶及系列	34,534.58	11,718.12	66.07
其他	25,001.21	18,052.81	27.79
合计	59,535.79	29,770.93	49.99

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐适用 ☒不适用

3.1.3 报告期利润构成情况

项目	2005 年 7-9 月		2005 年 1-6 月		比例增减
	金额（元）	占利润的比例	金额（元）	占利润比例	
利润总额	37,039,586.39	100.00	78,558,495.79	100.00	--
主营业务利润	112,386,593.15	303.42	180,695,546.10	230.01	73.41
期间费用	75,928,049.91	204.99	106,511,445.66	135.58	69.41
其他业务利润	541,236.25	1.46	617,171.28	0.79	0.68
投资收益	--	--	4,848,454.04	6.17	-6.17
营业外收支净额	39,806.90	0.11	-1,091,229.97	-1.39	1.50

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：

三季度主营业务利润比率较前一报告期比例增加 73.41%，主要是三季度成本下降所影响。期间费用较前一报告期增加 69.41%，主要是公司加强市场终端管理所致。

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

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

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

董事长：刘维志

山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 10 月 13 日

资 产 负 债 表 (1)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 09 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	309,769,335.81	316,192,726.21	333,613,876.12	337,753,701.12
短期投资		-	-		-
应收票据	2	49,097,665.43	90,037,635.59	51,233,252.44	90,639,249.92
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	3	24,258,004.05	32,338,716.90	70,860,070.43	58,736,902.80
其他应收款	4	160,902,762.69	157,166,863.88	52,852,113.17	38,541,499.69
预付帐款	5	3,281,229.43	13,737,982.69	56,314,477.02	55,661,147.04
应收补贴款		-	-		-
存 货	6	58,393,728.58	49,810,255.35	119,258,988.87	106,533,279.97
待摊费用	7	-	-	181,075.01	234,684.80
一年内到期的长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		605,702,725.99	659,284,180.62	684,313,853.06	688,100,465.34
长期投资：	8				
长期股权投资		267,197,170.30	239,818,176.96	111,000,000.00	111,000,000.00
长期债权投资			-		-
长期投资合计		267,197,170.30	239,818,176.96	111,000,000.00	111,000,000.00
合并价差					
固定资产：	9				
固定资产原价		269,582,172.12	261,187,081.36	389,097,625.91	376,653,197.51
减：累计折旧		87,923,351.22	75,158,874.01	133,129,500.18	112,109,435.73
固定资产净值		181,658,820.90	186,028,207.35	255,968,125.73	264,543,761.78
减：固定资产减值准备		4,008,553.78	12,593,435.47	5,994,507.91	14,579,389.60
固定资产净额		177,650,267.12	173,434,771.88	249,973,617.82	249,964,372.18
工程物资			-		-
在建工程	10	15,062,298.78	28,526,143.38	16,912,421.39	28,760,121.52
固定资产清理			-		-
固定资产合计		192,712,565.90	201,960,915.26	266,886,039.21	278,724,493.70
无形资产及其他资产：	11				
无形资产		58,817,281.23	39,820,623.00	87,811,843.16	72,221,677.12
长期待摊费用	12	-	-	2,945,996.15	3,133,406.56
其他长期资产		-	-		-
无形资产及其他资产合计		58,817,281.23	39,820,623.00	90,757,839.31	75,355,083.68
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		1,124,429,743.42	1,140,883,895.84	1,152,957,731.58	1,153,180,042.72

资 产 负 债 表 (2)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 09 月 30 日

金额单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	附注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	13	-	-		-
应付票据	14	500,000.00	1,200,000.00	9,402,186.84	11,187,286.95
应付帐款	15	66,855,633.05	62,667,937.62	58,656,095.02	48,199,961.30
预收帐款		2,929,960.64	3,701,433.71	6,078,480.95	10,595,677.27
应付工资	16	7,228,936.74	9,138,465.88	8,876,336.05	11,481,752.41
应付福利费		11,017,942.30	11,743,848.87	12,889,848.05	13,651,111.79
应付股利	17	-	-		-
应交税金	18	16,553,478.94	18,610,166.46	19,126,034.25	20,974,074.52
其他应交款	19	322,031.81	426,581.73	383,408.61	464,185.29
其他应付款	20	28,530,805.17	39,752,371.24	12,565,230.66	14,087,138.70
预提费用	21	55,876.25	270,000.00	2,865,318.81	788,430.43
预计负债		-	-		-
一年内到期的长期负债		-	-		-
其他流动负债		-	-		-
流动负债合计		133,994,664.90	147,510,805.51	130,842,939.24	131,429,618.66
长期负债:				-	
长期借款		-	-		-
应付债券		-	-		-
长期应付款		-	-		-
专项应付款		-	-		-
其他长期负债		-	-		-
长期负债合计		-	-		-
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-		-
负 债 合 计		133,994,664.90	147,510,805.51	130,842,939.24	131,429,618.66
少数股东权益		-		24,538,717.49	21,236,336.40
股东权益:					
股 本	22	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00
减:已归还投资		-	-		-
股本净额	22	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00
资本公积	23	235,938,165.86	235,938,165.86	235,938,165.86	235,938,165.86
盈余公积	24	105,415,235.07	105,415,234.07	105,415,234.07	105,415,234.07
其中:公益金	24	34,713,440.91	34,713,440.91	34,713,440.91	34,713,440.91
未分配利润	25	240,370,128.59	161,565,831.60	247,511,125.92	168,706,828.93
拟分配现金股利			81,742,309.80		81,742,309.80
股东权益合计		990,435,078.52	993,373,090.33	997,576,074.85	1,000,514,087.66
负债及股东权益总计		1,124,429,743.42	1,140,883,895.84	1,152,957,731.58	1,153,180,042.72

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 09 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司		合 并	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、主营业务收入	26	345,345,825.59	434,127,260.05	595,357,897.60	636,367,062.29
减：主营业务成本	26	117,181,155.24	166,771,277.67	297,709,348.66	324,038,909.02
主营业务税金及附加		3,233,647.99	3,518,908.52	4,566,409.69	4,527,068.43
二、主营业务利润		224,931,022.36	263,837,073.86	293,082,139.25	307,801,084.83
加：其他业务利润	27	218,916.52	-60,861.27	1,158,407.53	1,032,126.69
减：营业费用		97,132,408.42	109,590,165.02	123,513,463.39	121,734,465.82
管理费用		48,940,927.60	47,280,634.63	63,646,704.43	58,117,161.66
财务费用	28	-4,878,284.19	-2,160,921.05	-4,720,672.25	-2,173,889.78
三、营业利润		83,954,887.05	109,066,333.99	111,801,051.21	131,155,473.82
加：投资收益	29	23,951,362.77	21,727,299.20	4,848,454.04	206,022.78
补贴收入		-	253,274.86	-	757,274.86
营业外收入	30	168,225.56	54,171.69	282,068.44	278,283.34
减：营业外支出	31	184,404.81	718,496.16	1,333,491.51	962,881.78
四、利润总额		107,890,070.57	130,382,583.58	115,598,082.18	131,434,173.02
减：所得税	32	29,085,773.58	39,532,234.36	33,491,404.10	38,789,855.24
少数股东损益			-	3,302,381.09	1,793,968.56
五、净利润		78,804,296.99	90,850,349.22	78,804,296.99	90,850,349.22
加：年初未分配利润		161,565,831.60	188,442,589.46	168,706,828.93	192,849,541.63
其他转入					-
六、可供分配的利润		240,370,128.59	279,292,938.68	247,511,125.92	283,699,890.85
减：提取法定盈余公积		-	-	-	
提取法定公益金		-	-	-	
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		240,370,128.59	279,292,938.68	247,511,125.92	283,699,890.85
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		-	54,494,875.00	-	54,494,875.00
八、未分配利润		240,370,128.59	224,798,063.68	247,511,125.92	229,205,015.85

法定代表人：刘维志

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 7-9 月份

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2005 年 7-9 月份	2004 年 7-9 月份	2005 年 7-9 月份	2004 年 7-9 月份
一、主营业务收入	26	224,245,796.48	253,665,766.15	137,276,391.59	174,015,007.42
减：主营业务成本	26	109,964,893.60	128,481,504.59	46,096,189.51	61,478,022.87
主营业务税金及附加		1,894,309.73	1,720,825.69	1,451,244.33	1,375,679.26
二、主营业务利润		112,386,593.15	123,463,435.87	89,728,957.75	111,161,305.29
加：其他业务利润	27	541,236.25	396,211.65	136,299.39	-49,193.13
减：营业费用		52,539,787.39	56,199,824.85	42,583,266.25	55,901,490.79
管理费用		23,985,009.33	18,866,232.19	19,261,491.80	15,622,963.11
财务费用	28	-596,746.81	-610,260.75	-815,404.94	-331,422.60
三、营业利润		36,999,779.49	49,403,851.23	28,835,904.03	39,919,080.86
加：投资收益	29	-	-	5,654,374.90	8,771,400.02
补贴收入		-	168,800.00	-	48,800.00
营业外收入	30	59,349.93	65,892.09	22,322.19	18,861.85
减：营业外支出	31	19,543.03	228,820.85	-	70,100.20
四、利润总额		37,039,586.39	49,409,722.47	34,512,601.12	48,688,042.54
减：所得税	32	11,083,921.71	14,243,513.98	9,752,210.37	12,144,142.55
少数股东损益		1,195,273.93	586,393.21	-	-
五、净利润		24,760,390.75	34,579,815.28	24,760,390.75	36,543,899.99
加：年初未分配利润		168,706,828.93	192,849,541.63	161,565,831.60	188,442,589.46
其他转入					
六、可供分配的利润		193,467,219.68	227,429,356.91	186,326,222.35	224,986,489.45
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		193,467,219.68	227,429,356.91	186,326,222.35	224,986,489.45
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			54,494,875.00		54,494,875.00
八、未分配利润		193,467,219.68	227,429,356.91	186,326,222.35	224,986,489.45

法定代表人：刘维志

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

现 金 流 量 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2005 年 1-9 月份

金额单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合并
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	1	443,075,298.95	713,851,570.04
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	168,225.56	1,440,475.97
现金流入小计	9	443,243,524.51	715,292,046.01
购买商品、接受劳务支付的现金	10	176,268,299.74	383,404,717.36
支付给职工以及为职工支付的现金	12	20,410,748.15	24,201,730.20
支付的各项税费	13	77,199,516.18	97,526,501.82
支付的其他与经营活动有关的现金	18	104,395,237.93	136,902,316.63
现金流出小计	20	378,273,802.00	642,035,266.01
经营活动产生的现金流量净额	21	64,969,722.51	73,256,780.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23	4,200,000.00	4,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	79,797.40	268,187.15
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	4,279,797.40	4,468,187.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	21,832,116.15	26,392,291.07
投资所支付的现金	31	4,547,900.00	4,547,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	26,380,016.15	30,940,191.07
投资活动产生的现金流量净额	37	-22,100,218.75	-26,472,003.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40		
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	4,878,284.19	4,964,010.50
现金流入小计	44	4,878,284.19	4,964,010.50
偿还债务所支付的现金	45		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	53,020,351.20	54,733,140.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	1,150,827.15	1,155,471.05
现金流出小计	53	54,171,178.35	55,888,611.58
筹资活动产生的现金流量净额	54	-49,292,894.16	-50,924,601.08
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-6,423,390.40	-4,139,825.00

补 充 资 料	行次	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	78,804,296.99	78,804,296.99
加：计提的资产减值准备	58	-	-
固定资产折旧	59	18,765,259.62	21,020,064.45
无形资产摊销	60	2,459,555.20	2,881,836.62
长期待摊费用摊销	61		274,251.15
待摊费用减少(减：增加)	64		53,609.79
预提费用增加(减：减少)	65	-214,123.75	2,076,888.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66	-32,597.40	-31,808.02
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	-4,878,284.19	-4,720,672.25
投资损失(减：收益)	69	-23,951,362.77	-4,848,454.04
递延税款贷项(减：借项)	70	-	-
存货的减少(减：增加)	71	-8,583,473.23	-12,725,708.90
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	45,284,784.20	12,318,886.39
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-42,684,332.16	-21,846,410.56
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	64,969,722.51	73,256,780.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	309,769,335.81	333,613,876.12
减：现金的期初余额	80	316,192,726.21	337,753,701.12
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-6,423,390.40	-4,139,825.00

法定代表人：刘维志

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋