

贵州益佰制药股份有限公司  
600594

2005 年一季度报告



二零零五年四月二十一日

# 目录

§ 1 重要提示 .....	3
§ 2 公司基本情况简介 .....	3
§ 3 管理层讨论与分析 .....	5
§ 4 附录 .....	6

## §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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人窦啟玲，主管会计工作负责人叶湘武，会计机构负责人（会计主管人员）汪志伟声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况简介

### 2.1 公司基本信息

股票简称	益佰制药	变更前简称(如有)	
股票代码	600594		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郑云锋	向开全	
联系地址	贵州省贵阳市白云大道 220—1 号		贵州省贵阳市白云大道 220—1 号
电话	0851-4705590-8223	0851-4705590-8223	
传真	0851-4719910	0851-4719910	
电子信箱	600594@secure.sse.com.cn	600594@secure.sse.com.cn	

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	841,512,314.83	867,797,941.09	-3.03
股东权益(不含少数股东权益)(元)	509,072,311.11	507,642,810.78	0.28
每股净资产(元)	7.60	7.58	0.26
调整后的每股净资产(元)	7.33	7.52	-2.53
	报告期	年初至报告期期末	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)	-29,912,803.90	-29,912,803.90	-39.80
每股收益(元)	0.06	0.06	-10.45
净资产收益率(%)	0.81	0.81	-17.35
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.81	0.81	-17.35
非经常性损益项目		金额	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		3,773.60	
合计		3,773.60	

2.2.2 利润表

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	编号	本期数(1—3月)		上年同期数(1—3月)	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	121,215,913.53	62,721,873.68	115,735,105.31	115,646,474.52
减:主营业务成本	2	32,417,084.51	28,712,629.75	38,368,992.85	38,358,599.09
主营业务税金及附加	3	1,390,723.72	496,629.59	1,295,197.52	1,295,197.52
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	87,408,105.30	33,512,614.34	76,070,914.94	75,992,677.91
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	-4,357.70			
减:营业费用	6	71,054,027.16	17,245,168.92	60,754,126.66	59,967,842.86
管理费用	7	10,667,290.50	7,937,219.34	6,661,743.29	7,016,144.66
财务费用	8	5,047,572.31	2,329,893.16	1,454,558.98	1,465,281.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	634,857.63	6,000,332.92	7,200,486.01	7,543,409.07
加:投资收益(损失以“-”号填列)	11	-57,010.75	77,418.52	-375,620.17	-1,458,250.92
补贴收入	12				
营业外收入	13	3,773.60		44,000	44,000
减:营业外支出	14			33,666.21	33,666.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	581,620.48	6,077,751.44	6,835,199.63	6,095,491.94
减:所得税	16	898,552.83	898,552.83	2,444,495.18	2,444,495.18
减:少数股东损益	17	-1,746,432.68		-120,292.31	
加:未确认投资损失(合并报表填列)	18	2,686,351.08			
五、净利润(亏损以“-”号填列)	20	4,115,851.41	5,179,198.61	4,510,996.76	3,650,996.76

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

单位:股

报告期末股东总数(户)	4,982	
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)
中国工商银行--国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,292,689	A股
招商银行股份有限公司--中信经典配置证券投资基金	1,712,299	A股
全国社保基金一零七组合	744,500	A股
招商银行股份有限公司--招商股票投资基金	712,520	A股
中国工商银行--同益证券投资基金	507,943	A股
申银万国-花旗-DEUTSCHE BANK ADTIENGESELLSCHA	435,700	A股
中国工商银行--金泰证券投资基金	340,507	A股

交通银行--兴科证券投资基金	300,602	A 股
中国银行--大成蓝筹稳健证券投资基金	300,000	A 股
中国民生银行股份有限公司--天治品质优选混合型证券投资基金	296,846	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

2005 年第一季度，公司在保持原有产品销量稳步增长的同时，充分利用公司的品牌优势，不断加大新产品的推广力度，开拓市场，公司主营业务保持稳定的增长态势；同时加强内部管理，不断提高产品质量，降低成本。

报告期内，公司实现主营业务收入 12,121.59 万元，比去年同期增加了 548.08 万元，增长了 4.74%；实现主营业务利润 8,740.81 万元，比去年同期增加了 1,133.72 万元，增长了 14.90%，主要是公司加强生产管理和采购管理，降低了生产成本；期间费用 8,676.89 万元，比去年同期增加了 1,789.85 万元，增长了 25.99%，主要是营业费用的增加所致，管理费用和财务费用也有所增加；营业费用增加的主要项目为本期新产品正红花油膜贴及怜香惜玉系列产品的前期策划、推广、媒体广告及市场开拓费用，管理费用增加主要是本期比去年同期新增两家子公司及折旧费用增加（在建工程转固定资产），财务费用增加主要是去年同期收到财政贴息 190 万元及利息支出资本化进入在建工程（本期已转固定资产）；实现净利润 411.59 万元，比去年同期下降了 39.51 万元，下降了 8.76%。

##### 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:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
非处方药 (OTC)	49,433,059.69	20,797,169.58	57.93
处方药 (RX)	70,835,845.26	11,362,235.32	83.96

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司非处方药(OTC)主导产品止咳类药物的销售存在较强的季节性。

##### 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

项目	本报告期		前一报告期	
	金额	占利润总额的%	金额	占利润总额的%
主营业务利润	87,408,105.30	15,028.37	434,318,681.39	739.64
其他业务利润	-4,357.70	-0.75	-90,942.89	-0.15
期间费用	86,768,889.97	14,918.47	366,941,487.19	624.90
投资收益	-57,010.75	-9.80	-777,260.62	-1.32
补贴收入		0.00		
营业外收支净额	3,773.60	0.65	-7,788,895.43	-13.26
利润总额	581,620.48	100.00	58,720,095.26	100.00

说明：本报告期，由于增加新产品正红花油膜贴及怜香惜玉系列产品的前期策划、推广、媒体广告及市场开拓费用，期间费用增加，导致利润总额下降。

- 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

公司名称：贵州益佰制药股份有限公司

法定代表人：窦啟玲

日期：2005 年 4 月 21 日

## § 4 附录

### 资产负债表

2005 年 3 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	55,459,595.37	29,408,424.86	113,663,247.06	44,938,963.98
短期投资	2				
应收票据	3	48,168,857.33	12,727,382.98	79,042,476.34	23,581,155.95
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	109,447,755.91	48,162,681.30	110,392,649.69	67,376,987.68
其他应收款	7	116,348,783.09	68,213,147.56	75,457,142.78	59,160,403.96
预付账款	8	51,354,611.72	53,139,739.48	55,877,242.92	56,827,110.74
应收补贴款	9				
存货	10	88,795,205.6	70,694,315.24	75,897,728.31	63,895,825.06
待摊费用	11	701,542.08		393,072.85	
一年内到期的长期债权投资	21				
内部往来	22		182,599,084.24		148,771,143.75
其他流动资产	24	1,050,457.62		1,050,457.62	
流动资产合计	30	471,326,808.72	464,944,775.66	511,774,017.57	464,551,591.12
长期投资：					
长期股权投资	31	36,096,880.90	35,430,311.71	36,153,891.65	35,352,893.19
长期债权投资	32				
长期投资合计	33	36,096,880.90	35,430,311.71	36,153,891.65	35,352,893.19
其中：合并价差	34	9,096,880.90		9,153,891.65	
其中：股权投资差额	35	9,096,880.90		9,153,891.65	
固定资产：					
固定资产原价	39	328,657,530.66	242,766,308.61	320,974,904.17	237,606,097.61
减：累计折旧	40	48,072,662.67	41,367,990.07	41,247,319.47	35,435,817.27
固定资产净值	41	280,584,867.99	201,398,318.54	279,727,584.70	202,170,280.34
减：固定资产减值准备	42				
固定资产净额	43	280,584,867.99	201,398,318.54	279,727,584.70	202,170,280.34
工程物资	44				
在建工程	45	35,643,987.74	10,574,912.47	21,817,823.79	7,543,544.67
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	316,228,855.73	211,973,231.01	301,545,408.49	209,713,825.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	17,386,399.63	16,930,297.46	17,633,589.79	17,356,777.07
长期待摊费用	52	473,369.85	144,803.46	691,033.59	154,091.16
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	17,859,769.48	17,075,100.92	18,324,623.38	17,510,868.23

递延税项：					
递延税款借项	55				
资产总计	60	841,512,314.83	729,423,419.30	867,797,941.09	727,129,177.55
流动负债：					
短期借款	61	76,650,000.00	72,650,000.00	76,650,000.00	72,650,000.00
应付票据	62				
应付账款	63	31,908,566.84	22,096,059.29	28,080,745.05	21,137,614.19
预收账款	64	78,475,100.97	20,539,415.97	104,721,926.23	21,680,154.64
应付工资	65	100,716.54		49,702.09	
应付福利费	66	3,637,054.14	2,130,621.02	2,651,576.13	2,216,050.08
应付股利	67				
应交税金	68	28,119,067.45	24,124,572.03	35,108,271.26	28,409,991.74
其他应交款	69	460,563.93	235,496.18	1,335,009.65	994,435.80
其他应付款	70	8,463,322.90	4,499,253.60	7,070,593.10	3,629,490.33
预提费用	71	1,888,132.86	1,560,757.86	3,396.03	3,396.03
预计负债	72	10,390,431.00		10,390,431.00	
一年内到期的长期负债	78	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债	79				
流动负债合计	80	248,092,956.63	155,836,175.95	274,061,650.54	158,721,132.81
长期负债：					
长期借款	81	87,000,000.00	50,000,000.00	87,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	82				
长期应付款	83				
专项应付款	84	40,000.00		40,000.00	
其他长期负债	85				
长期负债合计	87	87,040,000.00	50,000,000.00	87,040,000.00	50,000,000.00
递延税项：	88				
递延税款贷项	89				
负债合计	90	335,132,956.63	205,836,175.95	361,101,650.54	208,721,132.81
少数股东权益	91	-2,692,952.91		-946,520.23	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	92	67,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00
减：已归还投资	101				
实收资本（或股本）净额	102	67,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00
资本公积	93	255,792,912.26	255,792,912.26	255,792,912.26	255,792,912.26
盈余公积	94	29,570,525.58	29,333,874.01	29,570,525.58	29,333,874.01
其中：法定公益金	95	9,856,841.86	9,777,958.00	9,856,841.86	9,777,958.00
未分配利润	97	163,648,721.26	171,460,457.08	159,532,869.85	166,281,258.47
拟分配现金股利	103	8,375,000.00	8,375,000.00	8,375,000.00	8,375,000.00
外币报表折算差额	98				
减：未确认投资损失	96	6,939,847.99		4,253,496.91	
所有者权益（或股东权益）合计	99	509,072,311.11	523,587,243.35	507,642,810.78	518,408,044.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	100	841,512,314.83	729,423,419.30	867,797,941.09	727,129,177.55

## 现金流量表

2005 年 1—3 月

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	编号	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	1	148,374,286.95	67,311,797.12
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	4,172.42	398.82
经营活动现金流入小计	5	148,378,459.37	67,312,195.94
购买商品、接受劳务支付的现金	6	31,607,920.75	28,131,310.82
支付给职工以及为职工支付的现金	7	18,189,083.39	8,144,876.50
支付的各项税费	8	20,057,580.59	7,096,425.67
支付的其他与经营活动有关的现金	9	108,436,678.54	32,371,836.45
经营活动现金流出小计	10	178,291,263.27	75,744,449.44
经营活动现金流量净额	11	-29,912,803.90	-8,432,253.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	12		
其中：出售子公司收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15		
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
投资活动现金流入小计	17		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	26,498,172.59	5,305,610.42
投资所支付的现金	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	22	26,498,172.59	5,305,610.42
投资活动产生的现金流量净额	25	-26,498,172.59	-5,305,610.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		
借款所收到的现金	28	9,000,000.00	9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流入小计	30	9,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	1,792,675.20	1,792,675.20
其中：支付少数股东的股利	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36	10,792,675.20	10,792,675.20
筹资活动产生的现金流量净额	40	-1,792,675.20	-1,792,675.20

四、汇率变动对现金的影响	41		
五、现金及现金等价物净增加额	42	-58,203,651.69	-15,530,539.12
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润(亏损以“-”号填列)	43	4,115,851.41	5,179,198.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44	-1,746,432.68	
减：未确认的投资损失	45	2,686,351.08	
加：计提的资产减值准备	46		
固定资产折旧	47	6,825,343.20	5,932,172.80
无形资产摊销	48	434,643.33	426,479.61
长期待摊费用摊销	49	30,210.57	9,287.70
待摊费用的减少(减：增加)	50	-308,469.23	
预付费用的增加(减：减少)	51	1,884,736.83	1,557,361.83
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52		
固定资产报废损失	53		
财务费用	54	2,404,454.74	2,330,174.98
投资损失(减：收益)	55	57,010.75	-77,418.52
递延税款贷项(减：借项)	56		
存货的减少(减：增加)	57	-12,897,477.29	-6,798,490.18
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	-105,225,275.55	-14,460,631.01
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	77,198,951.10	-2,530,389.32
其他	60		
经营活动产生的现金流量净额	65	-29,912,803.90	-8,432,253.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	55,459,595.37	29,408,424.86
减：现金的期初余额	70	113,663,247.06	44,938,963.98
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	-58,203,651.69	-15,530,539.12