

东北制药集团股份有限公司

2005 年第一季度报告

2005 年 4 月 27 日

东北制药集团股份有限公司 2005 年第一季度报告

§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、准确性和完整性无法保证或存在异议；

1.3 本季度财务报告未经审计；

1.4 本季度报告经公司三届董事会第十九次会议（通讯方式）审议通过；

1.5 公司董事长陈钢、总经理董增贺、财务总监邹本伟声明：保证季度报告中的财务报告真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	东北药	
股票代码	000597	
	董事会秘书	证券事务代表

姓 名	吕林全	吕林全
联系地址	沈阳市铁西区重工北街 37 号	沈阳市铁西区重工北街 37 号
电 话	024-25806963	024-25806963
传 真	024-25806888	024-25806888
电子邮箱	dystock@negpf.com.cn	dystock@negpf.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位 :人民币元

指 标	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	2,321,678,288.49	2,434,342,979.41	-4.63
股东权益 (不含少数 股东权益)	885,667,212.48	884,019,869.30	0.19
每股净资产	2.92	2.91	0.34
调整后的每股净资产	2.30	2.31	0.43
指 标	报告期	年初至本报告期末	本报告期比上年同 期增减 (%)
经营活动产生的现金 流量净额	44,240,845.53	44,240,845.53	8.95
每股收益	0.005	0.005	-44.44
净资产收益率 (%)	0.18	0.18	减少 0.12 个百分 点
扣除非经常性损益后 的净资产收益率 (%)	0.57	0.57	增加 0.15 个百分 点
非经常性损益项目	2005 年 1-3 月		
营业外收入	-381,422.00		
营业外支出	3,786,311.19		
合 计	-3,404,889.19		

2.2.2 合并利润及利润分配表

合并利润及利润分配表

2005年3月

编报单位：东北制药集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年3月		2004年3月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	462,603,499.41	462,603,499.41	389,298,795.03	389,298,795.03
减：折扣与折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	462,603,499.41	462,603,499.41	389,298,795.03	389,298,795.03
减：主营业务成本	363,488,028.74	363,488,028.74	304,912,990.81	304,912,990.81
主营业务税金及附加	8,676,772.95	8,676,772.95	874,045.60	874,045.60
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	90,438,697.72	90,438,697.72	83,511,758.62	83,511,758.62
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-3,865,020.27	-3,865,020.27	1,956,910.38	1,956,910.38
减：营业费用	31,293,695.82	31,293,695.82	29,052,515.89	29,052,515.89
管理费用	35,746,328.21	34,221,492.00	35,229,206.51	33,608,967.70
财务费用	13,389,885.63	13,389,765.71	16,284,447.66	16,284,223.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,143,767.79	7,668,723.92	4,902,498.94	6,522,961.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）	480,000.00	-1,044,956.13	113,855.98	-1,506,606.83
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-381,422.00	-381,422.00	126,638.60	126,638.60
减：营业外支出	3,786,311.19	3,786,311.19	1,223,582.39	1,223,582.39
四、利润总额	2,456,034.60	2,456,034.60	3,919,411.13	3,919,411.13
减：所得税	810,491.42	810,491.42	1,293,405.67	1,293,405.67
少数股东损益	-	-	-	-
五、净利润（亏损以“-”号填列）	1,645,543.18	1,645,543.18	2,626,005.46	2,626,005.46
加：年初未分配利润	-13,768,849.69	-17,058,757.29	-8,256,605.61	-15,622,889.16
盈余公积转入				
其他转入				
六、可供分配的利润	-12,123,306.51	-15,413,214.11	-5,630,600.15	-12,996,883.70
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				
七、可供股东分配的利润	-12,123,306.51	-15,413,214.11	-5,630,600.15	-12,996,883.70
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				
八、未分配利润	-12,123,306.51	-15,413,214.11	-5,630,600.15	-12,996,883.70

公司负责人：陈钢

主管会计工作负责人：陈钢

总会计师：邹本伟

会计机构负责人：张利东

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	48751	
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）
张宝勤	451,000	A
沈威峰	450,500	A
王海凤	391,580	A
郑梅霞	382,000	A
孟兆民	352,300	A
付 生	330,227	A
崔来胜	280,000	A
王淑琴	277,200	A
康梦芝	241,000	A
刘文发	225,290	A

§ 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，公司在董事会领导下，紧密围绕“高素质员工、低消耗产品、宽领域服务、广知名品牌”的经济工作方针，根据医药市场的发展，结合企业自身发展情况，利用国家实施的振兴东北老工业基地的政策，积极开拓医药市场，努力降低产品成本。着力抓好本公司物流中心等项目建设。报告期实现主营业务收入 462,603,499.41 元，较上年同期增长 18.83%；实现主营业务利润 90,438,697.72，较上年同期增长 8.30%；实现净利润 1,645,543.18 元，较上年同期下降 37.34%。其下降的原因是公司固定资产实行加速折旧所致。

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

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

单位：元

项 目	2005 年 1-3 月		2004 年 12 月	
	金 额	占利润总额%	金 额	占利润总额%
主营业务利润	90,438,697.72	3,682.30	371,377,573.03	1218.81
其他业务利润	-3,865,020.27	-157.36	-3,817,859.14	-12.53
期间费用	80,429,909.66	3,275.78	338,750,273.27	1111.73
投资收益	480,000.00	19.54	1,800,052.80	5.91
补贴收入	-	-	166,500.00	0.55
营业外收支净额	3,404,889.19	138.63	9,570,404.61	31.40
利润总额	2,456,034.60	100	30,470,456.39	100

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 主营业务赢利能力（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

3.2.1 报告期内，本公司控股股东东北制药集团有限责任公司，接沈阳市国有资产监督管理委员会沈国资委（2005）3号文件，《关于董增贺等同志职务任免的通知》，董增贺同志任东北制药集团有限

责任公司党委书记，免去陈钢同志的东北制药集团有限责任公司党委
副书记职务。

国资委沈国资任字（2005）8号文件，经研究提名董增贺同志为
东北制药集团有限责任公司董事长、总经理人选；建议免去陈钢同志
东北制药集团有限责任公司董事长、总经理职务。目前，正在按照规
定程序办理相关手续。

3.2.2 2004年度岳华会计师事务所有限责任公司为公司出具了
有保留意见的报告，公司董事会认为，审计报告客观、真实、准确地
反映了公司2004年度的财务状况和经营成果。公司董事会就审计报
告提出的保留事项进一步做了分析和研究，由于1997年公司资产重
组带来的对外经营活动沿用东北制药总厂名称问题，自1997年起与
东北制药总厂共同发生的管理费用一直按各自销售收入的比例这种
固定的方法分摊。该项保留事项所涉及问题仍是公司“三分开”方
面存在的问题。长期以来，公司一直在为“三分开”积极运作，公司计
划2005年在上年度运作采用维生素C资产租赁的方法基础上加大工
作力度，此项工作如有进展，公司将按规定履行信息披露义务。

3.2.3 日常关联交易情况

单位：万元

关联方	交易内容	交易金额	占同类交易 金额的比例
东北制药集团有限责任公司	供应原材料代垫	8,125	25.34%
同上	供应水电汽代垫	3,055	23.88%
同上	待建在建工程	480.5	21.87%

同上	分担共同费用	1,888	25%
同上	代扣财务费用	698	25.42%
同上	代扣代缴税金	1,300.25	24.79%
合计		15,546.75	

上述关联交易系公司与关联方正常的业务往来，其定价均依据市场价格，其交易遵循公平、公正、公开原则，未损害公司利益，对公司本期及未来生产经营成果无不利影响。

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

附录：（资产负债表、利润表、现金流量表）

东北制药集团股份有限公司

董事长：陈 钢

2005 年 4 月 27 日

资 产 负 债 表 (一)

2005 年 3 月 31 日

编制单位：东北制药集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	378,375,255.59	378,332,112.78	464,340,487.15	464,281,338.35
短期投资	3,294,350.00	3,294,350.00	3,294,350.00	3,294,350.00
应收票据	15,454,561.54	15,454,561.54	9,615,974.90	9,615,974.90
应收股利	-	-		-
应收利息	-	-		-
应收帐款	598,574,402.00	598,574,402.00	539,368,938.64	539,368,938.64
其他应收款	140,419,299.01	138,503,716.15	196,892,246.86	194,976,664.00
预付帐款	91,992,223.96	91,992,223.96	98,593,270.23	98,593,270.23
应收补贴款	-	-	-	-
存货	399,237,123.80	399,203,811.55	421,833,261.26	421,797,139.01
待摊费用	5,953,880.57	5,953,880.57	5,938,436.67	5,938,436.67
一年内到期的长期债权投资	476,660.30	476,660.30	476,660.30	476,660.30
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,633,777,756.77	1,631,785,718.85	1,740,353,626.01	1,738,342,772.10
长期投资：				
长期股权投资	19,702,378.38	45,938,220.84	19,579,710.38	47,340,508.97
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	19,702,378.38	45,938,220.84	19,579,710.38	47,340,508.97
固定资产：				
固定资产原价	1,054,538,664.09	985,805,420.09	1,061,410,761.49	992,677,517.49
减：累计折旧	587,735,655.45	548,033,059.02	564,932,247.64	526,675,791.35
固定资产净值	466,803,008.64	437,772,361.07	496,478,513.85	466,001,726.14
减：固定资产减值准备	6,015,505.92	6,015,505.92	6,015,505.92	6,015,505.92
固定资产净额	460,787,502.72	431,756,855.15	490,463,007.93	459,986,220.22
工程物资	331,551.09	331,551.09	331,551.09	331,551.09
在建工程	92,843,079.24	92,843,079.24	67,836,253.06	67,836,253.06
固定资产清理	-178,971.50	-178,971.50	-	-
待处理固定资产损益	-	-	-	-
固定资产合计	553,783,161.55	524,752,513.98	558,630,812.08	528,154,024.37
无形资产及其他资产：				
无形资产	111,610,044.92	111,610,044.92	112,631,395.96	112,631,395.96
长期待摊费用	2,804,946.87	2,804,946.87	3,147,434.98	3,147,434.98
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	114,414,991.79	114,414,991.79	115,778,830.94	115,778,830.94
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	2,321,678,288.49	2,316,891,445.46	2,434,342,979.41	2,429,616,136.38

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：陈钢 总会计师：邹本伟 会计机构负责人：张利东

资 产 负 债 表 (二)

2005 年 3 月 31 日

编制单位：东北制药集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	490,369,643.48	490,369,643.48	576,939,643.48	576,939,643.48
应付票据	43,200,000.00	43,200,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
应付帐款	341,505,905.98	340,020,406.27	349,244,303.75	347,758,804.04
预收帐款	61,114,706.43	61,114,706.43	61,444,981.82	61,444,981.82
应付工资	17,325,431.91	17,325,431.91	17,961,757.46	17,961,757.46
应付福利费	1,331,249.45	171,511.11	1,955,642.97	795,904.63
应付股利	-0.00	-0.00	-	-
应交税金	41,954,995.82	44,694,722.58	42,205,500.79	44,945,227.55
其他应交款	1,544,351.19	1,544,351.19	662,530.82	662,530.82
其他应付款	148,025,092.87	146,433,668.73	171,649,476.30	170,118,052.16
预提费用	43,640,005.40	43,640,005.40	10,151,079.24	10,151,079.24
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	46,187,503.04	46,187,503.04	46,187,503.04	46,187,503.04
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,236,198,885.57	1,234,701,950.14	1,350,402,419.67	1,348,965,484.24
长期负债：				
长期借款	171,000,000.00	171,000,000.00	171,000,000.00	171,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	868,800.00	868,800.00	868,800.00	868,800.00
专项应付款	171,500.00	171,500.00	-	-
其它长期负债	27,771,890.44	27,771,890.44	28,051,890.44	28,051,890.44
长期负债合计	199,812,190.44	199,812,190.44	199,920,690.44	199,920,690.44
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,436,011,076.01	1,434,514,140.58	1,550,323,110.11	1,548,886,174.68
少数股东权益				
股东权益：				
股本（实收资本）				

	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
减: 已归还投资	-	-	-	-
股本(实收资本)净额	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
资本公积	587,873,853.94	587,873,853.94	587,872,053.94	587,872,053.94
盈余公积	6,106,665.05	6,106,665.05	6,106,665.05	6,106,665.05
其中法定公益金				
未确认的投资损失			-	
未分配利润	-12,123,306.51	-15,413,214.11	-13,768,849.69	-17,058,757.29
股东权益合计	885,667,212.48	882,377,304.88	884,019,869.30	880,729,961.70
负债和股东权益合计	2,321,678,288.49	2,316,891,445.46	2,434,342,979.41	2,429,616,136.38

公司负责人: 陈钢 主管会计工作负责人: 陈钢 总会计师: 邹本伟 会计机构负责人: 张利东

合并现金流量表(一)

2005年3月

编制单位: 东北制药集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	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	360,509,483.71	360,509,483.71
收到的税费返还	591,694.41	591,694.41
收到的其他与经营活动有关的现金	258,314,265.02	258,254,265.02
现金流入小计	619,415,443.14	619,355,443.14
购买商品, 接受劳务支付的现金	381,682,123.06	381,682,123.06
支付给职工以及为职工支付的现金	20,451,543.06	20,451,543.06
支付的各项税费	23,945,678.14	23,945,678.14
支付的其他与经营活动有关的现金	149,095,253.35	149,019,367.28
现金流出小计	575,174,597.61	575,098,711.54
经营活动产生的现金流量净额	44,240,845.53	44,256,731.60
二. 投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	480,000.00	480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	13,894.00	13,894.00
收到的其他与投资活动有关的现金	418,241.47	418,241.47
现金流入小计	912,135.47	912,135.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34,964,386.09	34,964,386.09
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-

现金流出小计	34,964,386.09	34,964,386.09
投资活动产生的现金流量净额	-34,052,250.62	-34,052,250.62
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性投资收到现金	-	-
借款所收到的现金	76,300,000.00	76,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	141.08	-
现金流入小计	76,300,141.08	76,300,000.00
偿还债务所支付的现金	162,870,000.00	162,870,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	9,583,967.55	9,583,706.55
其中: 子公司支付少数股东的股利	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	172,453,967.55	172,453,706.55
筹资活动产生的现金流量净额	-96,153,826.47	-96,153,706.55
四. 汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-85,965,231.56	-85,949,225.57

公司负责人: 陈钢 主管会计工作负责人: 陈钢 总会计师: 邹本伟 会计机构负责人: 张利东

合并现金流量表(二)

2005年3月

编制单位: 东北制药集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	1,645,543.18	1,645,543.18
加: 计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	27,148,539.89	25,702,399.75
无形资产摊销	-162,753.04	-162,753.04
长期待摊费用摊销	-342,488.11	-342,488.11
待摊费用的减少(减: 增加)	4,579,342.01	4,579,342.01
预提费用的增加(减: 减少)	33,488,926.16	33,488,926.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	2,869,183.46	2,869,183.46
固定资产报废损失	-	-
财务费用	13,389,885.63	13,389,765.71
投资损失(减收益)	-480,000.00	1,044,956.13
递延税款贷项(减: 借项)	2,822,393.20	2,822,393.20
存货的减少(减增加)	22,596,137.46	22,593,327.46
经营性应收项目的减少(减增加)	-2,757,721.25	-2,757,721.25
经营性应付项目的增加(减减少)	-59,927,383.63	-59,987,383.63
其他	-628,759.43	-628,759.43

经营活动产生的现金流量净额	44,240,845.53	44,256,731.60
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	378,375,255.59	378,332,112.78
减: 现金的期初余额	464,340,487.15	464,281,338.35
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	-85,965,231.56	-85,949,225.57

公司负责人：陈钢 主管会计工作负责人：陈钢 总会计师：邹本伟 会计机构负责人：张利东