

西藏诺迪康药业股份有限公司

600211

2006 年第一季度报告

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	4
§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 董事长陈达彬先生，因故未能出席董事会。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人周强林先生，主管会计工作负责人曹树珍女士，会计机构负责人赵华女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介**2.1 公司基本信息**

股票简称	西藏药业	变更前简称(如有)	
股票代码	600211		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	高自力		
联系地址	成都市中新街 49 号锦贸大厦 18 楼		
电话	028 - 86653915		
传真	028 - 86660740		
电子信箱	zqb@xzyy.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	上年度期末数	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	822,004,440.86	820,620,453.93	0.17
股东权益(不含少数股东权益)(元)	383,460,996.80	384,902,817.16	-0.37
每股净资产(元)	3.128	3.14	-0.38
调整后的每股净资产(元)	3.076	3.09	-0.45
	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)	-27,599,680.89	-27,599,680.89	-314.27
每股收益(元)	-0.012	-0.012	-580
净资产收益率(%)	-0.376	-0.376	减少 0.447 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-0.351	-0.351	增加 0.01 个百分点
非经常性损益项目		金额(单位:元)	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		-97,745.87	
合计		-97,745.87	

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	173,966,219.32	167,231,404.94	6,589,204.95	3,822,271.92
减：主营业务成本	146,901,279.36	142,722,029.32	2,620,774.98	2,938,007.12
主营业务税金及附加	297,557.14	295,256.25		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	26,767,382.82	24,214,119.37	3,968,429.97	884,264.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	187,876.67	132,674.52	164,444.39	132,562.36
减：营业费用	17,318,768.91	16,883,427.35	516,963.87	1,873.79
管理费用	9,017,645.51	5,772,715.23	4,097,267.85	2,530,510.61
财务费用	2,829,609.25	1,104,431.13	2,944,153.51	1,024,360.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,210,764.18	586,220.18	-3,425,510.87	-2,539,917.78
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-202,500.00	-368,109.14	2,013,965.62	2,818,801.08
补贴收入	1,475,306.71			
营业外收入	5,360.00	25,844.12	5,360.00	25,544.12
减：营业外支出	103,105.87	5,869.50		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,035,703.34	238,085.66	-1,406,185.25	304,427.42
减：所得税				
减：少数股东损益	406,117.02	-66,341.76		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-1,441,820.36	304,427.42	-1,406,185.25	304,427.42

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	19,866	
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
金鑫证券投资基金	3,562,549	人民币普通股
周国英	270,000	人民币普通股
刘占涛	205,700	人民币普通股
银丰证券投资基金	197,309	人民币普通股
何小勤	154,801	人民币普通股
胡海燕	154,329	人民币普通股
林杰	153,500	人民币普通股
李志辉	130,000	人民币普通股
大庆油田水泥有限责任公司	121,380	人民币普通股
六道鸿	118,800	人民币普通股

§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

2006 年，是公司加大市场投入，提升企业形象和产品形象，实现营销模式的彻底转变和营销能力大提升的一年。公司以“弘扬、提高和发展中医药传统，并以提高和发展人类健康水平为己任”为宗旨，逐步建立以营销和顾客为中心的学习型组织，逐步形成“团队精神第一、公司利益第一、追求效率第一、创造价值第一”的核心价值观。

报告期内，公司基本完成了新的营销队伍的建设，确立了 OTC、处方药两条腿走路的方针，积极开展工作。3 月下旬，公司在成都市召开了 OTC 产品上市暨全国招商会，取得了良好效果，为公司下步经营工作的顺利开展奠定了基础。

报告期内，公司实现销售收入 17,397 万元，比上年同期增加 673 万元，上升 4.03%；亏损 144 万元，比上年同期减少利润 175 万元，利润下降 573.62%。

公司在本报告期内出现亏损，是营销模式转变过程中的暂时状况。主要是营销队伍扩大、管理模式改变使公司先期体现市场费用和公司管理成本，影响营业费用和管理费用的增加；其次是由于逾期贷款在报告期内尚未全部解决，影响财务费用增加。随着营销模式转变进程的不断推进，公司预计在 2006 年 2 季度实现扭亏为盈。

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

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
药业	173,966,219.32	146,901,279.36	15.56
分产品			
自有产品	25,946,138.39	4,152,799.86	83.99
药品批发	148,020,080.93	142,748,479.5	3.56
合计	173,966,219.32	146,901,279.36	15.56

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（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

主营业务利润比重上升，主要是主营业务收入增加所影响；利润总额比去年同期大幅度下降，主要是期间费用率同比上升 2.56 个百分点。期间费用上升，一是营销模式改变，增加市场投入和公司管理成本，二是逾期贷款尚未全部解决使财务费用增加所致。

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

本公司在 2002 年 9 月 26 日，为西藏珠峰工业股份有限公司提供了贷款担保，担保金额人民币 5000 万元，担保期限为 2002 年 9 月 26 日至 2003 年 9 月 26 日，截至本报告之日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期）。北京市君泽君律师事务所于 2006 年 4 月 7 日出具的《关于西藏诺迪康药业股份有限公司对外担保事宜的法律意见书》认为：截至本法律意见书出具之日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期），债权人中国银行西藏自治区分行也未在保证期间 2003 年 9 月 26 日至 2005 年 9 月 26 日内向保证人西藏药业要求承担保证责任，保证人西藏药业免除保证责任。

2006 年第一季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位:元

大股东及其附属企业非经营性 占用上市公司资金的余额	期初数	期末数
		6,901,210.08
清欠方式	清欠金额	清欠时间
现金清偿	800,000.00	2006.3.17

清欠进展情况

非经营性资金占用的清欠工作尚未完成，公司董事会已制定的清欠方案能够按计划实施。

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 公司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

西藏诺迪康药业股份有限公司

执行董事：周强林

2006 年 4 月 11 日

§4 附录

资产负债表
2006 年 3 月 31 日

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	92,120,648.95	130,075,766.11	563,846.47	13,570,937.64
短期投资	164,600.00	114,600.00	164,600.00	114,600.00
应收票据	9,672,211.00		9,672,211.00	
应收股利				
应收利息				
应收账款	51,849,434.96	52,652,238.94		
其他应收款	194,793,949.74	180,167,587.08	202,551,656.79	229,477,801.12
预付账款	9,268,499.87	6,024,376.77	2,045.00	
应收补贴款				
存货	69,332,816.04	52,474,979.98	11,487,324.93	7,598,479.43
待摊费用	2,423.00		2,423.00	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	427,204,583.56	421,509,548.88	224,444,107.19	250,761,818.19
长期投资：				
长期股权投资	83,026,133.33	83,228,633.33	193,485,418.64	191,471,453.02
长期债权投资				
长期投资合计	83,026,133.33	83,228,633.33	193,485,418.64	191,471,453.02
其中：合并价差	3,603,333.33	3,805,833.33		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	255,694,874.94	255,301,831.14	199,294,711.74	199,188,473.74
减：累计折旧	35,908,724.93	33,340,119.53	22,502,453.81	20,571,969.14
固定资产净值	219,786,150.01	221,961,711.61	176,792,257.93	178,616,504.60
减：固定资产减值准备	879,574.67	879,574.67	503,904.14	503,904.14
固定资产净额	218,906,575.34	221,082,136.94	176,288,353.79	178,112,600.46
工程物资				
在建工程	70,629.24	64,960.00		
固定资产清理				
固定资产合计	218,977,204.58	221,147,096.94	176,288,353.79	178,112,600.46
无形资产及其他资产：				
无形资产	92,791,519.39	94,725,174.78	82,092,490.93	83,800,257.34
长期待摊费用	5,000.00	10,000.00	5,000.00	10,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	92,796,519.39	94,735,174.78	82,097,490.93	83,810,257.34
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	822,004,440.86	820,620,453.93	676,315,370.55	704,156,129.01

流动负债：				
短期借款	241,300,000.00	257,000,000.00	240,800,000.00	256,000,000.00
应付票据	59,846,006.52	60,432,681.69		
应付账款	60,621,839.58	46,865,977.73	10,225,642.25	11,327,263.54
预收账款	3,610,465.58	311,702.07	100.00	100.00
应付工资	26,237.00			
应付福利费	2,227,828.29	1,982,323.04	716,167.36	691,690.82
应付股利				
应交税金	9,034,574.88	10,402,149.97	5,740,020.00	5,813,062.44
其他应交款	88,228.70	177,301.18	4,558.07	3,413.16
其他应付款	45,385,003.39	42,619,848.99	29,646,989.74	39,804,011.67
预提费用	618,911.56	547,420.56	618,911.56	547,420.56
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	422,759,095.50	420,339,405.23	287,752,388.98	314,186,962.19
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	7,030,000.00	7,030,000.00	6,530,000.00	6,530,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	7,030,000.00	7,030,000.00	6,530,000.00	6,530,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	429,789,095.50	427,369,405.23	294,282,388.98	320,716,962.19
少数股东权益	8,754,348.56	8,348,231.54		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	122,600,000.00	122,600,000.00	122,600,000.00	122,600,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	122,600,000.00	122,600,000.00	122,600,000.00	122,600,000.00
资本公积	238,512,162.90	238,512,162.90	238,512,162.90	238,512,162.90
盈余公积	17,024,661.18	17,024,661.18	15,177,882.39	15,177,882.39
其中：法定公益金	5,674,887.08	5,674,887.08	5,059,294.15	5,059,294.15
未分配利润	5,324,172.72	6,765,993.08	5,742,936.28	7,149,121.53
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	383,460,996.80	384,902,817.16	382,032,981.57	383,439,166.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	822,004,440.86	820,620,453.93	676,315,370.55	704,156,129.01

利润及利润分配表
2006 年 1-3 月

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	173,966,219.32	167,231,404.94	6,589,204.95	3,822,271.92
减：主营业务成本	146,901,279.36	142,722,029.32	2,620,774.98	2,938,007.12
主营业务税金及附加	297,557.14	295,256.25		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	26,767,382.82	24,214,119.37	3,968,429.97	884,264.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	187,876.67	132,674.52	164,444.39	132,562.36
减：营业费用	17,318,768.91	16,883,427.35	516,963.87	1,873.79
管理费用	9,017,645.51	5,772,715.23	4,097,267.85	2,530,510.61
财务费用	2,829,609.25	1,104,431.13	2,944,153.51	1,024,360.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,210,764.18	586,220.18	-3,425,510.87	-2,539,917.78
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-202,500.00	-368,109.14	2,013,965.62	2,818,801.08
补贴收入	1,475,306.71			
营业外收入	5,360.00	25,844.12	5,360.00	25,544.12
减：营业外支出	103,105.87	5,869.50		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,035,703.34	238,085.66	-1,406,185.25	304,427.42
减：所得税				
减：少数股东损益	406,117.02	-66,341.76		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-1,441,820.36	304,427.42	-1,406,185.25	304,427.42
加：年初未分配利润	6,765,993.08	48,986,650.69	7,149,121.53	51,013,028.15
其他转入				
六、可供分配的利润	5,324,172.72	49,291,078.11	5,742,936.28	51,317,455.57
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（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	5,324,172.72	49,291,078.11	5,742,936.28	51,317,455.57
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（未弥补亏损以“-”号填列）	5,324,172.72	49,291,078.11	5,742,936.28	51,317,455.57

现金流量表
2006 年 1-3 月

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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	206,480,693.87	7,706,449.79
收到的税费返还	1,475,306.71	
收到的其他与经营活动有关的现金	9,442,250.76	1,643,059.00
现金流入小计	217,398,251.34	9,349,508.79
购买商品、接受劳务支付的现金	178,068,562.31	5,674,905.94
支付给职工以及为职工支付的现金	4,693,834.14	1,365,883.93
支付的各项税费	7,772,431.66	524,352.27
支付的其他与经营活动有关的现金	54,463,104.12	5,153,021.63
现金流出小计	244,997,932.23	12,718,163.77
经营活动产生的现金流量净额	-27,599,680.89	-3,368,654.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	10,800,000.00	10,800,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	244,745.43	127,728.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	11,044,745.43	10,927,728.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,621,546.64	2,315,034.00
投资所支付的现金	50,000.00	50,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	2,671,546.64	2,365,034.00
投资活动产生的现金流量净额	8,373,198.79	8,562,694.12
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	51,800,000.00	51,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	51,800,000.00	51,300,000.00
偿还债务所支付的现金	67,500,000.00	66,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,028,635.06	3,001,130.31
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		
现金流出小计	70,528,635.06	69,501,130.31
筹资活动产生的现金流量净额	-18,728,635.06	-18,201,130.31
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,955,117.16	-13,007,091.17

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,441,820.36	-1,406,185.25
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	406,117.02	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	2,568,605.40	587,839.76
无形资产摊销	1,933,655.39	1,707,766.41
长期待摊费用摊销	5,000.00	5,000.00
待摊费用减少(减：增加)	2,423.00	2,423.00
预提费用增加(减：减少)	71,491.00	71,491.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	2,829,609.25	2,944,153.51
投资损失(减：收益)	202,500.00	-2,013,965.62
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-16,857,836.06	-3,888,845.50
经营性应收项目的减少(减：增加)	-33,164,228.80	7,724,335.92
经营性应付项目的增加(减：减少)	15,844,803.27	-9,102,668.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,599,680.89	-3,368,654.98
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	92,120,648.95	563,846.47
减：现金的期初余额	130,075,766.11	13,570,937.64
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	-37,955,117.16	-13,007,091.17