



深圳一致药业股份有限公司

Shenzhen Accord Pharmaceutical Co.,Ltd.

2006 年第一季度报告

二 六年四月

深圳一致药业股份有限公司2006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、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司董事长陈为钢先生、总经理施金明先生、财务总监魏平孝先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	一致药业/一致B
股票代码	000028/200028
	董事会秘书
姓名	陈常兵
联系地址	广东省深圳市福田区八卦四路15号一致药业大楼
电话	+(86)755 25875195
传真	+(86)755 25875410
电子信箱	investor@szaccord.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

	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	2,186,567,587.89	1,072,448,048.81	103.89%
股东权益(不含少数股东权益)	412,698,949.69	393,721,269.08	4.82%
每股净资产	1.432	1.366	4.83%
调整后的每股净资产	1.378	1.342	2.68%
	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	-78,614,930.71	-78,614,930.71	-529.7%
每股收益	0.082	0.082	110.26%
净资产收益率	5.73%	5.73%	增加2.7个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.67%	5.67%	增加2.6个百分点

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	285,500.00
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	1,236.28
所得税影响额	-41,033.26
合计	245,703.02

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2006年3月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	154,460,437.93	18,118,539.48	169,288,045.66	75,509,035.69
短期投资				
应收票据	66,626,704.11		26,624,529.36	
应收股利	517,540.03	2,826,076.94	517,540.03	2,826,076.94
应收利息				
应收账款	953,889,522.76	265,941,843.39	343,370,764.44	226,103,323.79
其他应收款	33,996,669.24	80,951,814.72	21,188,887.65	79,390,509.30
预付账款	27,222,157.32	23,351,379.16	23,533,697.28	16,474,647.61
应收补贴款	324,171.69	324,171.69	324,171.69	324,171.69
存货	454,525,507.64	98,839,445.76	209,691,744.63	91,774,981.89
待摊费用	1,468,843.34	22,860.00	1,481,611.95	

一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,693,031,554.06	490,376,131.14	796,020,992.69	492,402,746.91
长期投资：				
长期股权投资	112,007,956.46	423,225,608.74	76,253,572.46	287,092,973.30
长期债权投资				
长期投资合计	112,007,956.46	423,225,608.74	76,253,572.46	287,092,973.30
合并价差	56,299,514.78		21,872,551.07	
固定资产：				
固定资产原价	455,138,514.96	88,718,668.76	240,207,450.20	88,430,478.76
减：累计折旧	186,976,096.02	30,639,264.79	119,744,857.80	28,723,623.95
固定资产净值	268,162,418.94	58,079,403.97	120,462,592.40	59,706,854.81
减：固定资产减 值准备	4,901,113.91	512,279.34	3,601,113.91	512,279.34
固定资产净额	263,261,305.03	57,567,124.63	116,861,478.49	59,194,575.47
工程物资				
在建工程	93,783,712.10	31,624,756.59	81,250,107.61	31,624,756.59
固定资产清理				
固定资产合计	357,045,017.13	89,191,881.22	198,111,586.10	90,819,332.06
无形资产及其他资 产：				
无形资产	1,889,750.87	1,233,484.69	1,461,987.80	1,426,733.67
长期待摊费用	6,447,811.54	261,331.55	599,909.76	308,018.00
其他长期资产	16,145,497.83			
无形资产及其他资 产合计	24,483,060.24	1,494,816.24	2,061,897.56	1,734,751.67
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,186,567,587.89	1,004,288,437.34	1,072,448,048.81	872,049,803.94
流动负债：				
短期借款	209,800,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	151,575,351.03	50,714,335.90	41,850,930.83	41,850,930.83
应付账款	854,446,402.07	263,165,011.40	334,334,823.97	267,050,720.43
预收账款	15,270,369.16	89,666.29	25,804,370.45	60,723.30
应付工资	32,404,244.69	12,274,359.71	50,353,654.37	15,866,058.79
应付福利费	7,976,480.56	1,370,617.88	5,315,887.56	1,486,505.30
应付股利				
应交税金	1,495,593.51	511,147.99	5,903,780.81	-947,922.12
其他应交款	87,390.28	2,193.91	51,511.89	479.34
其他应付款	424,143,880.30	211,661,772.58	196,669,571.70	109,188,644.36
预提费用	17,693,107.63	5,798,823.72	7,642,248.15	1,863,887.92
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	1,714,892,819.23	555,587,929.38	677,926,779.73	446,420,028.15
长期负债：				
长期借款				
应付债券				

长期应付款	3,917,415.15			
专项应付款	1,000,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
其他长期负债	23,085,874.07			
长期负债合计	28,003,289.22	800,000.00	800,000.00	800,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,742,896,108.45	556,387,929.38	678,726,779.73	447,220,028.15
少数股东权益	30,972,529.75			
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
资本公积	17,741,872.48	17,741,872.48	17,741,872.48	17,741,872.48
盈余公积	71,732,731.22	50,136,125.19	71,732,731.22	50,136,125.19
其中：法定公益金	10,270,488.26	3,092,023.33	10,270,488.26	3,092,023.33
未分配利润	69,757,460.12	91,873,110.29	46,112,373.80	68,802,378.12
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-34,682,514.13		-30,015,108.42	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	412,698,949.69	447,900,507.96	393,721,269.08	424,829,775.79
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,186,567,587.89	1,004,288,437.34	1,072,448,048.81	872,049,803.94

法定代表人：陈为钢

主管会计机构负责人：魏平孝

会计机构负责人：池国光

2.2.2.2 利润及利润分配表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,236,185,475.53	222,720,375.56	364,712,158.22	218,753,215.10
减：主营业务成本	1,096,853,878.64	212,980,092.16	269,623,789.66	209,417,276.86
主营业务税金及附加	1,795,323.96	0.00	624,572.49	49,858.59
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	137,536,272.93	9,740,283.40	94,463,796.07	9,286,079.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,422,784.91	1,512,720.94	4,844,540.48	877,045.78
减：营业费用	73,308,032.86	2,875,301.99	66,359,178.65	7,935,815.13
管理费用	39,405,741.44	13,709,235.75	18,502,416.92	6,476,146.11
财务费用	4,125,774.78	-48,164.77	121,112.60	57,593.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,119,508.76	-5,283,368.63	14,325,628.38	-4,306,429.62
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-869,221.58	28,340,952.62	-268,411.69	15,493,756.19
补贴收入				
营业外收入	305,648.20	13,248.18	53,343.20	3,315.33

减：营业外支出	18,911.92	100.00	240,127.15	156.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	26,537,023.46	23,070,732.17	13,870,432.74	11,190,485.90
减：所得税	6,381,694.69		2,860,372.38	
少数股东损益	1,383,231.93			
加：未确认的投资损失本期发生额	4,872,989.48		180,425.54	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	23,645,086.32	23,070,732.17	11,190,485.90	11,190,485.90
加：年初未分配利润	46,112,373.80	68,802,378.12	15,553,905.74	37,534,638.95
其他转入				
六、可供分配的利润	69,757,460.12	91,873,110.29	26,744,391.64	48,725,124.85
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				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	69,757,460.12	91,873,110.29	26,744,391.64	48,725,124.85
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	69,757,460.12	91,873,110.29	26,744,391.64	48,725,124.85
利润表（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				

法定代表人：陈为钢

主管会计机构负责人：魏平孝

会计机构负责人：池国光

2.2.2.3 现金流量表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,285,870,477.07	216,620,799.47
收到的税费返还	324,991.19	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	19,439,070.72	2,214,245.16
现金流入小计	1,305,634,538.98	218,835,044.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,199,402,740.06	250,499,629.45
支付给职工以及为职工支付的现金	69,382,489.41	9,576,559.09
支付的各项税费	39,205,105.39	388,651.84
支付的其他与经营活动有关的现金	76,259,134.83	7,259,016.14
现金流出小计	1,384,249,469.69	267,723,856.52
经营活动产生的现金流量净额	-78,614,930.71	-48,888,811.89
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		
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	8,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	8,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,836,729.24	285,610.00
投资所支付的现金	115,729,012.63	60,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-100,439,546.68	0.00
现金流出小计	27,126,195.19	60,285,610.00
投资活动产生的现金流量净额	-27,118,195.19	-60,285,610.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	85,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	76,705,634.27	51,638,537.93
现金流入小计	161,705,634.27	51,638,537.93
偿还债务所支付的现金	64,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,362,450.70	-145,387.75
支付的其他与筹资活动有关的现金	673,975.85	
现金流出小计	69,036,426.55	-145,387.75
筹资活动产生的现金流量净额	92,669,207.72	51,783,925.68
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,063,918.18	-57,390,496.21
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,645,086.32	23,070,732.17
加：计提的资产减值准备	-110,672.57	95,365.31
固定资产折旧	5,005,879.86	1,915,640.84
无形资产摊销	-427,763.07	193,248.98
长期待摊费用摊销	-5,837,738.10	46,686.45
待摊费用减少（减：增加）	-1,445,926.65	-22,860.00

预提费用增加(减:减少)	11,456,209.74	3,934,935.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-8,000.00	
固定资产报废损失	237,437.60	
财务费用	4,125,774.78	-48,164.77
投资损失(减:收益)	869,221.58	-28,340,952.62
递延税款贷项(减:借项)	0.00	0.00
存货的减少(减:增加)	-241,178,031.93	-7,064,463.87
经营性应收项目的减少(减:增加)	-659,845,320.36	-43,926,929.42
经营性应付项目的增加(减:减少)	788,113,165.44	1,257,949.24
其他	-4,597,485.28	
少数股东损益	1,383,231.93	
经营活动产生的现金流量净额	-78,614,930.71	-48,888,811.89
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	154,460,437.93	18,118,539.48
减:现金的期初余额	167,524,356.11	75,509,035.69
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,063,918.18	-57,390,496.21

法定代表人:陈为钢

主管会计机构负责人:魏平孝

会计机构负责人:池国光

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	28,379	
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)
武汉瑞普投资有限公司	1,059,450	A
叶军	843,000	A
DBS VICKERS(HONG KONG) LTD	840,835	B
金鑫证券投资基金	781,701	A
陈永泉	509,922	B
广发证券股份有限公司	504,593	A
范惠琼	484,900	B
EVER POINT INVESTMENT LIMITED	483,011	B
张芝华	400,000	B
徐芳	393,016	B

§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

本公司及附属企业主要从事化学药品原药、中成药的制造加工与销售；西药、化学试剂、中药材、中成药、医疗器械的批发、零售业务；仓储服务、搬运、货物外包整理。

报告期内，公司的主要经营区域已由深圳地区扩大到以深圳、广州、柳州为中心，并辐射广东、广西的中国南部区域，公司在医院销售、商业调拨、快批物流、药品零售各业态的竞争能力进一步提高，在华南地区的经营规模和实力进一步加强。

报告期内，在制药工业方面，公司继续强化成本控制，扩大营销网络，主营业务收入与利润总额同比均有稳步增长；在医药商业批发方面，由于收购了国药控股广州有限公司，市场网络进一步扩大，公司在产品互补的基础上，通过资源共享，成本费用得以降低，主营业务收入与主营业务利润实现了同比成倍增长；在医药零售方面，公司除增加门店来加大药店连锁网络的覆盖率外，并继续调整品种结构和采取有效措施开拓新的利润增长点，市场占有率逐步提高。

报告期内，公司各项经营业务均取得了较好的经营成果，实现主营业务收入12.36亿元，较去年同期增长了238.95%；主营业务利润为1.38亿元，较去年同期增长45.60%；利润总额为2,653.7万元，较去年同期增长91.32%；净利润为2,364.51万元，较去年同期增长111.3%。2006年一季度公司实现每股收益0.082元，净资产收益率5.73%。

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：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
医药工业	14,034.29	7,175.76	48.87%
医药批发	120,814.87	115,238.60	4.62%
医药零售	7,311.78	5,861.11	19.84%
减：内部企业之间销售	18,542.39	18,590.08	
合并数	123,618.55	109,685.39	11.27%
其中：关联交易	8,400.40	7,135.35	15.06%

主营业务分产品情况				
联邦止咳露	7,500.09		1,356.62	81.91%
头孢类系列产品	5,889.40		5,246.75	10.91%
其中：关联交易	2,284.96		508.69	77.74%

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

项目	2006年1-3月		2005年10-12月		占利润总额比例增减(%)
	金额(元)	占利润总额比例%	金额(元)	占利润总额比例%	
主营业务利润	137,536,272.93	518.28	92,407,053.08	1,205.90	-687.62
其他业务利润	6,422,784.91	24.20	6,803,223.02	88.78	-64.58
期间费用	116,839,549.08	440.29	90,038,258.52	1,174.99	-734.70
投资收益	-869,221.58	-3.28	-2,072,351.84	-27.04	23.77
补贴收入					
营业外收支净额	286,736.28	1.08	563,236.49	7.35	-6.27
利润总额	26,537,023.46	100.00	7,662,902.23	100.00	0.00

占利润总额比例与前一报告期对比变化原因说明：

- 1、主营业务利润占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因是合并国药控股广州有限公司报表，该公司的毛利率较低影响。
- 2、其他业务利润占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因是本报告期利润总额增长较快，说明公司盈利能力增强。
- 3、期间费用占利润总额比例较前一报告期变动除利润总额增长较快外，新纳入合并范围的国药控股广州公司的费用率较低也是重要因素。
- 4、投资收益占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因是前一报告期处置参股公司股权造成投资收益亏损影响。
- 5、利润总额增长较快主要新增并表单位国药控股广州有限公司本报告期盈利。另外公司所属盈利能力较高的工业企业效益持续上升，本报告期利润总额相比前一报告期增加较多。

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原因说明

适用 不适用

公司从2006年1月1日开始合并国药控股广州有限公司报表。国药控股广州有限公司的经营业态主要有商业调拨、医院销售、快批物流、药品零售，其中尤以商业调拨和快批物流业态见长。在医药商业领域中，商业调拨和快批业态毛利率都较低。本报告期，国药控股广州有限公司的综合毛利率为5.15%，其实现的主营业务收入占公司合并报表主营业务收入的69.23%。

与去年同期相比，本报告期原深圳市中药总厂未纳入合并报表范围。而该公司属于医药工业板块，其销售毛利率相对较高。

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

公司四届董事会第十一次会议对2006年与关联方企业进行采购和销售货物的日常关联交易进行了预计。预计2006年向关联方采购货物的关联交易金额为96,000万元（主要为国药控股广州有限公司向关联方采购，06年预计为94,000万元）；预计2006年向关联方销售货物的关联交易金额为32,000万元（主要为国药控股广州有限公司向关联方销售，06年预计为22,000万元）。

报告期实际发生向关联方采购货物的金额为23,393.71万元（其中国药控股广州有限公司发生22,976.34万元），占同类交易的比例为17.46%；报告期实际发生向关联方销售货物的金额为8,400.4万元（其中国药控股广州有限公司发生6,000.31万元），占同类交易的比例为6.8%。与预计相比，向关联方采购货物的金额和向关联方销售货物的金额均未出现明显偏差。

非经营性资金占用及清欠进展情况

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

1、与年初相比，公司会计政策、会计估计没有发生变化，合并范围新增加国药控股广州有限公司。公司已于2006年1月完成了收购国药控股广州有限公司90%股权的法律手续，从2006年1月1日开始合并报表。

2、与去年同期相比，公司会计政策、会计估计没有发生变化，合并范围发生以下变化：本报告期合并范围减少原深圳市中药总厂（该公司去年8月份改制为国控中药有限公司，公司持股比例下降为47.39%，之后不再合并其报表）；本报告期合并范围增加国药控股广州有限公司。

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

本报告期内，主营业务收入比上年同期增长238.95%，净利润比上年同期大幅上升111.30%。公司预计，2006年上半年的累计净利润将出现同比50%-100%的增长。主要原因： 国药控股广州有限公司纳入合并范围，该公司近两年发展迅速，且具有一定的成长性，盈利能力较强。 预计医药工业生产经营继续保持良好发展势头。

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

深圳一致药业股份有限公司董事会
二 六年四月十八日