

# 东北制药集团股份有限公司2006年第一季度报告全文

## § 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 公司董事长董增贺、总经理刘琰及财务总监张利东声明：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	东北药	变更前简称(如有)	
股票代码	000597		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	吕林全	郑兰娟	
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	
电子信箱	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

	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	2,154,991,269.35	2,297,860,726.05	-6.22%
股东权益（不含少数股东权益）	903,790,112.35	900,067,933.87	0.41%
每股净资产	2.97	2.96	0.34%
调整后的每股净资产	2.04	2.04	0.00%
	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	-8,399,273.52	-8,399,273.52	-118.99%
每股收益	0.0123	0.0123	146.00%
每股收益（注）	0.0123	-	-
净资产收益率	0.41%	0.41%	增加0.23个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.36%	0.36%	减少0.21个百分点

注：如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化，按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目	金额
投资收益	220,526.17
营业外收入	412,579.35
营业外支出	-197,835.15
合计	435,270.37

## 2.2.2 财务报表

### 2.2.2.1 资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

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	245,417,056.81	245,416,761.64	371,126,947.45	371,123,409.40
短期投资	1,304,004.04	1,304,004.04	3,059,030.79	3,059,030.79
应收票据	40,589,140.76	40,589,140.76	59,655,591.99	59,655,591.99
应收股利				
应收利息	1,019,250.00	1,019,250.00	1,019,250.00	1,019,250.00
应收账款	575,488,624.40	575,488,624.40	540,133,579.29	540,133,579.29
其他应收款	143,705,340.17	145,390,145.47	144,014,471.07	145,697,276.37
预付账款	71,445,551.79	71,445,551.79	77,976,108.90	77,976,108.90
应收补贴款				
存货	369,095,983.29	369,074,379.04	387,469,976.57	387,447,828.32
待摊费用	10,345,824.62	10,345,824.62	6,284,446.77	6,284,446.77
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,458,410,775.88	1,460,073,681.76	1,590,739,402.83	1,592,396,521.83

长期投资：				
长期股权投资	15,957,346.29	36,748,407.82	16,277,197.47	38,235,894.30
长期债权投资				
长期投资合计	15,957,346.29	36,748,407.82	16,277,197.47	38,235,894.30
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	1,159,321,560.03	1,090,588,316.03	1,158,886,222.79	1,090,152,978.79
减：累计折旧	605,927,028.80	560,524,041.67	586,764,803.40	542,787,400.51
固定资产净值	553,394,531.23	530,064,274.36	572,121,419.39	547,365,578.28
减：固定资产减值准备	11,059,311.30	10,991,395.80	11,059,311.30	10,991,395.80
固定资产净额	542,335,219.93	519,072,878.56	561,062,108.09	536,374,182.48
工程物资	177,428.62	177,428.62	177,428.62	177,428.62
在建工程	36,888,689.68	36,888,689.68	27,321,316.50	27,321,316.50
固定资产清理	-2,817.73	-2,817.73		
固定资产合计	579,398,520.50	556,136,179.13	588,560,853.21	563,872,927.60
无形资产及其他资产：				
无形资产	99,706,386.86	99,706,386.86	100,505,790.08	100,505,790.08
长期待摊费用	1,518,239.82	1,518,239.82	1,777,482.46	1,777,482.46
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	101,224,626.68	101,224,626.68	102,283,272.54	102,283,272.54
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,154,991,269.35	2,154,182,895.39	2,297,860,726.05	2,296,788,616.27
流动负债：				
短期借款	390,584,492.92	390,584,492.92	475,475,000.00	475,475,000.00
应付票据	149,100,000.00	149,100,000.00	149,200,000.00	149,200,000.00
应付账款	286,942,727.37	285,457,227.66	286,603,255.44	285,117,755.73
预收账款	52,722,872.81	52,722,872.81	59,410,542.38	59,410,542.38
应付工资	17,525,893.19	17,525,893.19	17,500,598.40	17,500,598.40
应付福利费	1,497,100.34	337,362.00	1,782,051.51	622,313.17
应付股利				
应交税金	40,166,996.60	42,738,377.28	17,318,343.87	19,945,839.91
其他应交款	640,054.70	640,054.70	1,080,596.34	1,080,596.34
其他应付款	68,474,193.69	71,567,274.88	152,215,071.28	154,988,301.29
预提费用	38,631,243.72	38,631,243.72	31,598,896.30	31,598,896.30
预计负债				
一年内到期的长期负债	49,870,163.95	49,870,163.95	49,870,163.95	49,870,163.95
其他流动负债				
流动负债合计	1,096,155,739.29	1,099,174,963.11	1,242,054,519.47	1,244,810,007.47
长期负债：				
长期借款	136,291,740.00	136,291,740.00	143,700,000.00	143,700,000.00
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	6,715,405.00	6,715,405.00		
其他长期负债	11,169,472.71	11,169,472.71	11,169,472.71	11,169,472.71
长期负债合计	155,045,417.71	155,045,417.71	155,738,272.71	155,738,272.71

递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,251,201,157.00	1,254,220,380.82	1,397,792,792.18	1,400,548,280.18
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
资本公积	604,899,012.01	604,899,012.01	604,899,012.01	604,899,012.01
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				
未分配利润	-11,025,564.71	-14,853,162.49	-14,747,743.19	-18,575,340.97
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	903,790,112.35	899,962,514.57	900,067,933.87	896,240,336.09
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,154,991,269.35	2,154,182,895.39	2,297,860,726.05	2,296,788,616.27

法定代表人：董增贺    主管会计机构负责人：张利东    会计机构负责人：张正伟

### 2.2.2.2 利润及利润分配表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

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	504,181,086.90	504,181,086.90	462,603,499.41	462,603,499.41
减：主营业务成本	388,546,389.41	388,546,389.41	363,488,028.74	363,488,028.74
主营业务税金及附加	1,581,590.67	1,581,590.67	8,676,772.95	8,676,772.95
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	114,053,106.82	114,053,106.82	90,438,697.72	90,438,697.72
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,176,315.22	1,176,315.22	-3,865,020.27	-3,865,020.27
减：营业费用	50,996,155.75	50,996,155.75	31,293,695.82	31,293,695.82
管理费用	51,528,777.93	50,041,291.45	35,746,328.21	34,221,492.00
财务费用	7,584,268.46	7,584,268.46	13,389,885.63	13,389,765.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,120,219.90	6,607,706.38	6,143,767.79	7,668,723.92
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	220,526.17	-1,266,960.31	480,000.00	-1,044,956.13
补贴收入				
营业外收入	412,579.35	412,579.35	-381,422.00	-381,422.00
减：营业外支出	197,835.15	197,835.15	3,786,311.19	3,786,311.19
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	5,555,490.27	5,555,490.27	2,456,034.60	2,456,034.60
减：所得税	1,833,311.79	1,833,311.79	810,491.42	810,491.42

少数股东损益				
加：未确认的投资 损失本期发生额				
五、净利润（亏损以 “-”号填列）	3,722,178.48	3,722,178.48	1,645,543.18	1,645,543.18
加：年初未分配利 润	-14,747,743.19	-18,575,340.97	-28,099,112.02	-31,389,019.62
其他转入				
六、可供分配的利润	-11,025,564.71	-14,853,162.49	-26,453,568.84	-29,743,476.44
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	-11,025,564.71	-14,853,162.49	-26,453,568.84	-29,743,476.44
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	-11,025,564.71	-14,853,162.49	-26,453,568.84	-29,743,476.44
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：董增贺 主管会计机构负责人：张利东 会计机构负责人：张正伟

### 2.2.2.3 现金流量表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项 目	本 期
-----	-----

	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售产品、提供劳务收到的现金	435,286,722.22	435,286,722.22
收到的税费返还	24,421,479.42	24,421,479.42
收到的其他与经营活动有关的现金	148,420,717.73	148,418,717.73
<b>现金流入小计</b>	<b>608,128,919.37</b>	<b>608,126,919.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	374,774,121.80	374,774,121.80
支付给职工以及为职工支付的现金	42,685,425.15	42,685,425.15
支付的各项税费	19,328,364.54	19,328,364.54
支付的其他与经营活动有关的现金	179,740,281.40	179,735,038.52
<b>现金流出小计</b>	<b>616,528,192.89</b>	<b>616,522,950.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,399,273.52</b>	<b>-8,396,030.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	16,973,356.96	16,973,356.96
取得投资收益所收到的现金	222,722.13	222,722.13
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	41,131.00	41,131.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>17,237,210.09</b>	<b>17,237,210.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25,067,566.70	25,067,566.70
投资所支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>40,067,566.70</b>	<b>40,067,566.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,830,356.61</b>	<b>-22,830,356.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	18,000,000.00	18,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,928,021.92	1,928,021.92
<b>现金流入小计</b>	<b>19,928,021.92</b>	<b>19,928,021.92</b>
偿还债务所支付的现金	110,253,400.00	110,253,400.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,504,773.07	3,504,773.07
支付的其他与筹资活动有关的现金	650,109.36	650,109.36
<b>现金流出小计</b>	<b>114,408,282.43</b>	<b>114,408,282.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-94,480,260.51</b>	<b>-94,480,260.51</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-125,709,890.64</b>	<b>-125,706,647.76</b>
<b>现金流量表补充资料</b>		
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,722,178.48	3,722,178.48
加：计提的资产减值准备	5,500,000.00	5,500,000.00
固定资产折旧	19,090,922.04	17,665,337.80
无形资产摊销	799,403.22	799,403.22
长期待摊费用摊销	259,242.64	259,242.64
待摊费用减少（减：增加）	-3,806,624.03	-3,806,624.03
预提费用增加（减：减少）	7,032,347.42	7,032,347.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-14,625.00	-14,625.00
固定资产报废损失		

财务费用	7,585,053.80	7,585,053.80
投资损失(减:收益)	-220,526.17	1,266,960.31
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	18,373,993.28	18,373,449.28
经营性应收项目的减少(减:增加)	-28,143,407.84	-28,145,407.84
经营性应付项目的增加(减:减少)	-38,650,701.05	-38,650,701.05
其他	73,469.69	17,354.33
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	-8,399,273.52	-8,396,030.64
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	245,417,056.81	245,416,761.64
减:现金的期初余额	371,126,947.45	371,123,409.40
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	-125,709,890.64	-125,706,647.76

法定代表人:董增贺 主管会计机构负责人:张利东 会计机构负责人:张正伟

### 2.3 报告期末股东总数及前十名股东持股数

报告期末股东总数	46,031	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股股份数量	种类(A、B、H股或其它)
初秀琴	667,382.00	A股
沈威峰	611,048.00	A股
王海凤	532,549.00	A股
郑梅霞	519,520.00	A股
威力	488,488.00	A股
蔡美说	417,769.00	A股
李志成	369,552.00	A股
王淑琴	362,474.00	A股
康梦芝	361,760.00	A股
冯晓英	360,922.00	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,公司董事会带领全体员工,按照“营销求变,管理求精,素质求高,配置

求效”的经营方针，克服原材料涨价、药品降价诸多不利因素，在激烈的市场竞争中求发展，通过扎实有效的工作，“做精原料药、做大制剂产品、做强医药商业”。打造制剂产品的“三条高速公路”（OTC、保健品和处方药）全面启动珍稀滑片等产品的广告宣传的“珍珠行动”，集结优势资源，坚持稳妥有效原则，使“珍珠行动”及接续点策划推出的制剂产品不断成功。本报告期，公司实现主营业务收入 50,418 万元，比上年同期增长 8.99%；实现净利润 372 万元，比上年同期增长 126.83%。

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（%）
其他行业	50,418.00	38,855.00	22.93%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%
主营业务分产品情况			
原料药	15,717.00	14,303.00	9.00%
制剂	34,701.00	24,552.00	29.25%
其中商业销售	19,996.00	18,867.00	5.65%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%

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

单位：（人民币）元

项 目	2006年1-3月		2005年1-12月		增 减
	金 额	占利润 总额 %	金 额	占利润 总额 %	
主营业务利润	114,053,106.82	2052.98	411,865,667.03	1043.19	增加1009.79个百分点
其他业务利润	1,176,315.22	21.17	-2,027,899.18	-5.14	增加26.13个百分点
期间费用	110,109,202.14	1981.99	368,970,861.80	934.54	增加1047.45个百分点
投资收益	220,526.17	3.97	7,983,570.69	20.22	减少16.25个百分点
补贴收入	-	-	-	-	-



营业外收支净额	214,744.20	3.87	-9,369,067.32	-23.73	减少19.86个百分点
利润总额	5,555,490.27	100.00	39,481,409.42	100.00	100.00

注：1、主营业务利润占利润总额大幅上升，主要是制剂品种销售毛利率明显上升所致；  
2、期间费用占利润总额大幅上升，主要是主营业务费用的增加和管理费用增加所致。

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

3.2.1 公司2005年度报告被岳华会计师事务所出具了有保留意见的审计报告，详细内容见2006年3月24日《中国证券报》、《证券时报》本公司公告。公司董事会高度关注此事项，并加大了解决此问题的的工作力度，并承诺力争在年内解决此事项。

3.2.2 报告期内日常关联交易情况

关联交易类别		关联人	预计总金额 (万元)	占同类交易 金额比例	报告期内 金额(万元)
供应原材料代垫		东北制药集团 有限责任公司	34,730		8,628.50
供应水电汽代垫		同上	11,367		3,088.86
其他	待建在建工程	同上	170		67.40
	分摊共同费用		4,104		802.73
	代扣财务费用		1,516		461.00
	代扣代缴税金		7,686		1,167.60
	代扣工资福利		2,613		602.97
	代垫劳务费		3,368		772.20

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。

3.2.3 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

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

公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比增长50%以上。

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

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
东北制药集团有限责任公司	<p>(1)所持股份自获得上市流通权之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让,并在该期限届满后,通过交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>(2)为了公司股权分置改革得以顺利进行,东药集团承诺先行代为垫付未明确表示同意的非流通股股应执行的的对价安排。代为垫付后,未明确表示同意的非流通股股东所持股份如需上市交易或以其他形式转让,应当向东药集团偿还代为垫付的等额股份,或者取得东药集团认可的其他偿还方式。</p> <p>(3)“承诺人不履行或者不完全履行承诺的,公司将赔偿其他股东因此而遭受的损失;并接受中国证监会和证券交易所相应处罚和处理。”</p> <p>(4)承诺人将忠实履行承诺,承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,本承诺人将不转让所持有的股份。”</p>	履约中	严格履行上述承诺,未出现违反承诺事项的情况

东北制药集团股份有限公司董事会

董事长:董增贺

二00六年四月二十一日