

证券代码：000028、200028 证券简称：一致药业、一致 B 编号：2002-20

深圳一致药业股份有限公司

二〇〇二年第三季度报告

重要提示

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。

廖玉春董事因事请假，书面委托曾玉祥董事出席审议本季度报告的三届十九次董事会会议，并代行表决权。

公司季度财务会计报告未经审计。

一、公司基本情况

（一）公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	一致药业 / 一致 B
股票代码	000028/200028
（二）公司董事会秘书	陈常兵
联系地址	广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦
电话	+(86)755 82406994, 82435022
传真	+(86)755 82407013
电子信箱	0028@szaccord.com.cn

（三）主要会计数据和财务指标

财务指标	2002 年 1-9 月
净利润（元）	10,273,645.29
扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,532,957.15
每股收益（元/股）	0.036
净资产收益率（%）	2.84

	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不含少数股东权益）（元）	361,753,130.33	354,009,008.63
每股净资产（元/股）	1.255	1.229
调整后的每股净资产（元/股）	1.113	0.975

注：扣除的非经常性损益项目及金额：

名称	金 额（单位：人民币元）
（1）营业外收入	136,871.00
（2）营业外支出	1,396,182.86
非经常性损益项目合计	(1,259,311.86)
（四）境内、外会计报表的净利润差异说明	

按中国会计准则和国际会计准则编制的财务报告，净利润分别为 10274 千元与 12398 千元，差异原因是商誉摊销 2124 千元。

二、股本变动及主要股东持股情况

（一）公司股本变动情况：本报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

（二）股东情况：

1、截止 2002 年 9 月 30 日，公司股东总数为 21796 户，其中 A 股股东 11918 户，B 股股东 9878 户。

2、前十名股东持股情况(截止 2002 年 9 月 30 日)

名次	股东名称	本期末持股数(股)	占总股本比例(%)	持有股份质押冻结情况	股份性质
1	深圳市投资管理公司	124,864,740	43.33		国家股
2	深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司	26,070,660	9.05	16,079,700	法人股
3	深圳市宝安上屋经济发展有限公司	13,942,800	4.84	13,846,000	法人股
4	深圳市网纵实业有限公司	5,303,200	1.84		法人股
5	南京君悦投资咨询有限公司	5,000,000	1.74		法人股
6	山东康同电器有限公司	3,435,717	1.19		流通股
7	INTL NEDERLANDEN BANK(ING BANK) GLOBAL CUSTODY NV*	2,649,240	0.92		流通股
8	吴彩玉	2,299,659	0.80		流通股
9	CHAN PONG HUNG*	1,738,571	0.60		流通股
10	无锡市华信投资管理有限公司	1,396,800	0.48		法人股

注：（1）*为境内上市外资股股东

（2）以上十大股东中，国家股股东、各法人股东之间无关联关系，其余流通股股东本公司未知其关系。

3、报告期内控股股东未发生变化。

三、经营情况阐述与分析

(一) 公司经营情况

本公司主营业务为药品的研发生产和药品批发及连锁零售。报告期内，公司在加大力度继续推进商业业务整合的同时，紧紧围绕 2002 年下半年的经营目标，认真抓好生产经营管理工作，及时调整营销政策，积极参与药品招标采购工作，提高中标率，增加产品销售，在药品价格不断下降的情况下，销售收入仍保持增长。截止 9 月底，公司已完成全年销售任务的 77.64%，实现主营业务收入 136,864 万元，较去年同期增长 11.37%，实现净利润 1,027 万元。

(二) 公司投资情况

本报告期内，公司没有投资项目。

(三) 经营成果以及期末财务状况

1、经营成果

(1) 公司主营业务收入、主营业务利润、净利润同比增减变化情况

项 目	金 额(万元)		增减%
	2002 年 1—9 月	2001 年 1—9 月	
主营业务收入	136,864	122,891	11.37
主营业务利润	30,513	33,428	(8.72)
净利润	1,027	5,024	(79.56)

增减变动原因：

①主营业务收入增加是由于下属企业深圳市健安医药公司调整销售结构，增加销售品种，使进出口销售额大幅度增加所致；

②主营业务利润减少主要原因是药品的国家政策性调价以及医院招标采购导致药品价格持续下降所致，使毛利率较去年同期降幅较大；

③净利润的减少原因一方面是毛利率的下降；另一方面公司本部由于去年同期公司架构尚未完善，各项费用支出较少，今年已经全面完善，各项费用支出因此随之有较大幅度的上升。

(2) 公司收入、费用占利润总额的比例

项 目	金 额(万元)		占利润总额的比例(%)	
	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月
利润总额	1,541	6,194	100.00	100.00
主营业务利润	30,513	33,428	1,980.08	539.68

其他业务利润	575	464	37.31	7.49
期间费用	30,265	29,131	1,963.98	470.31
投资收益	(374)	(39)	(24.27)	(0.63)
补贴收入	-	-		
营业外收支净额	1,092	1,472	70.86	23.77

各项指标增减变动原因说明:

①从 2001 年开始, 国家几次调低药品价格, 同时深圳市对药品实施集中采购。尽管本公司在药品招标中中标品种较多, 但由于调价和招标使药品销售的利润空间降低, 导致本公司的主营业务利润同比下降。另外, 随着国家对药品零售市场的开放, 药品连锁零售竞争日益激烈, 销售收入下降, 影响了公司的盈利水平。

②其他业务利润增加主要是公司房屋物业的租金收入增加所致。

③报告期间费用的增长主要是, 属下深圳市一致医药连锁有限公司开发零售门店、以及属下深圳市健安医药公司开拓新的药品市场所导致的经营费用的增长; 公司本部管理费用存在的不可比增长因素, 前三季度共发生 1504 万元, 而去年同期是置换后经营管理架构完善阶段, 费用支出仅为 601 万元。

④报告期内公司无重大季节性收入及支出, 无重大非经常性损益。

2、财务状况分析

(1) 公司主要资产项目、占总资产的比例及变化原因

项 目	金 额(万元)		占总资产的比例(%)	
	期初数	报告期期末数	期初数	报告期期末数
总资产	111,817	115,247	100.00	100.00
货币资金	15,888	15,496	14.21	13.45
应收账款	27,135	27,487	24.27	23.85
其他应收款	6,881	6,193	6.15	5.37
存货	26,411	26,079	23.62	22.63
长期投资	9,106	8,582	8.14	7.45
固定资产合计	18,070	20,817	16.16	18.06
无形资产及其他资产	2,973	2,706	2.66	2.35

①其他应收款减少的原因主要是公司清理关联单位深圳市医药生产供应总公司往来款所致;

②长期投资减少原因一是股权投资差额摊销 540 万元; 二是属下企业深圳市健民医药公司、深圳市健丰医药公司由于物流资源整合, 由原来公司之全资子公司变更为分公司, 相应的原对这两个公司的长期投资予以抵消;

③固定资产增加的原因主要是公司进行商业业务整合, 相应地购建了一些网络设备、车辆, 以及清理与关联单位往来中所接收的固定资产等;

④报告期内公司无重大委托理财、无重大逾期债务。公司在报告期内获得中国银行深圳市分行 1 亿元人民币授信额度 (有关董事会决议刊登在 2002 年 6 月 28 日的《证券时报》和《大

公报》上），截止 9 月 30 日，公司已实际运用资金 5500 万元人民币。

3、或有事项与期后事项

（1）报告期内重大仲裁、诉讼事项。本报告期，公司属下全资子公司深圳市医药贸易公司与格兰泰（香港）有限公司和格兰泰（中国）有限公司的商业合作争议仲裁事项（相关公告刊登在 2002 年 7 月 25 日的《证券时报》和《大公报》上），中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会尚未作出终局裁决。有关本公司所涉“一致”商标及图形著作权纠纷一案（相关公告刊登在 2002 年 9 月 25 日的《证券时报》和《大公报》上），深圳市中级人民法院尚未作出判决。

（2）报告期内公司无重大对外担保事项。

（3）报告期内本公司无重大或有事项和重大资产负债表日后事项。

（4）截止本报告批准报出日，本公司无影响简要会计报表阅读的其他重大事项。

4、其他重要事项

鉴于公司所从事的药品经营环境发生了较大变化，药品招标采购和药品降价已对公司报告期的财务状况和经营成果产生了重大影响，公司预计 2002 年全年赢利较去年同期将出现较大幅度下降。

四、财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表

简要合并资产负债表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币万元

项 目	年初数	报告期期末数	项 目	年初数	报告期期末数
流动资产	81,668	83,142	流动负债	75,035	77,771
长期投资	9,106	8,582	长期负债	337	337
固定资产	18,070	20,817	少数股东权益	1,044	964
无形资产及					
其他资产	2,973	2,706	股东权益	35,401	36,175
资产总计	111,817	115,247	负债及所有者权益	111,817	115,247

简要合并利润表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币万元

项 目	2002 年 7-9 月	2002 年 1-9 月
主营业务收入	47,720	136,864
主营业务利润	10,766	30,513
其他业务利润	186	575
期间费用	10,783	30,265
投资收益	(169)	(374)
营业外收支净额	449	1,092
所得税	138	594
少数股东损益	(7)	(80)
净利润	318	1,027

(二) 会计报表附注

1、与公司 2002 年半年度报告相比，会计政策、会计估计以及财务报表合并范围无重大变化。

2、公司季度财务报告采用的会计政策与年度财务报告无重大差异。

五、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的第三季度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的利润表和资产负债表。

董事长： 郭原

深圳一致药业股份有限公司董事会

2002 年 10 月 26 日

资产负债表

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	行次	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产	1				
货币资金	2	154,961,881.76	23,007,428.76	158,881,768.58	3,297,555.44
短期投资	3	4,680.00		4,680.00	
应收票据	4	150,000.00			
应收股利	5	965,800.20	11,101,405.47		
应收利息	6				
应收帐款	7	274,868,833.99	104,440,347.00	271,346,762.50	
其他应收款	8	61,928,387.69	8,673,994.10	68,805,034.90	25,469,866.30
预付帐款	9	59,029,225.31		46,920,871.44	
应收补贴款	10	16,260,173.87		5,030,613.47	
存货	11	260,793,362.42	62,183,657.35	264,114,880.66	
待摊费用	12	2,505,477.80	434,348.09	1,573,964.32	397,758.80
一年内到期的长期债券投资	13				
其他流动资产	14	(47,243.26)			
流动资产合计	15	831,420,579.78	209,841,180.77	816,678,575.87	29,165,180.54
长期投资	16				
长期股权投资	18	2,690.00		2,690.00	
长期股权投资	17	85,815,933.1	304,881,918.99	91,050,714.24	322,690,085.30
其中：合并价差（贷差为负）	19	57,864,008.84		63,261,847.20	
长期投资合计	20	85,818,623.19	304,881,918.99	91,053,404.24	322,690,085.30
固定资产	21				
固定资产原价	22	243,569,266.00	35,630,844.16	219,775,434.84	10,575,375.32
减：累计折旧	23	101,183,989.56	5,745,790.74	89,129,043.98	633,463.28
固定资产净值	24	142,385,276.44	29,885,053.42	130,646,390.86	9,941,912.04
减：固定资产减值准备	25	3,759,443.68	709,026.66	3,759,443.68	
固定资产净额	26	138,625,832.76	29,176,026.76	126,886,947.18	9,941,912.04
固定资产清理	27	136,151.44	109,615.36		
工程物资	28				
在建工程	29	69,411,875.59	68,916,734.08	53,816,284.64	53,391,533.24
待处理固定资产净损失	30				
固定资产合计	31	208,173,859.79	98,202,376.20	180,703,231.82	63,333,445.28
无形资产及其他资产	32				
无形资产	33	3,347,971.67	89,500	3,668,957.26	
长期待摊费用	34	23,715,157.56	935,791.97	26,065,064.73	
其他长期资产	35				
无形及长期资产合计	36	27,063,129.23	1,025,291.97	29,734,021.99	-
递延税项	37				
递延税款借项	38				
资产合计	39	1,152,476,191.99	613,950,767.93	1,118,169,233.92	415,188,711.12

资产负债表（续）

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	行次	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债	40				
短期借款	41	203,355,700.00	55,000,000.00	216,855,700.00	
应付票据	42	3,000,000.00			
应付帐款	43	378,803,563.28	131,147,243.02	359,153,106.40	
预收帐款	44	2,891,626.56		15,198,891.01	
应付工资	45	1,468,163.53	604,243.91	3,092,674.55	650,000.00
应付福利费	46	11,134,427.98	432,904.76	11,069,109.41	148,540.88
未付利润（股利）	47				
未交税金	48	22,392,860.87	5,313,208.09	8,750,367.21	1,484.70
其他未交款	49	131,158.28	18,132.75	2,964.67	44.10
其他应付款	50	125,222,331.24	58,217,523.93	112,965,905.97	59,758,745.03
预提费用	51	8,925,129.55	870,305.86	2,869,912.17	26,812.50
一年内到期的长期负债	52	20,386,606.80		20,386,606.80	
其他流动负债	53				
流动负债合计	54	777,711,568.09	251,603,562.32	750,345,238.19	60,585,627.21
长期借款	55	3,070,000.00		3,070,000.00	
应付债券	56				
其他长期负债	57	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
长期负债合计	58	3,370,000.00	300,000.00	3,370,000.00	300,000.00
递延税项	59				
递延税项贷项	60				
负债合计	61	781,081,568.09	251,903,562.32	753,715,238.19	60,885,627.21
少数所有者（股东）权益	62				
少数所有者（股东）权益	63	9,641,493.57		10,444,987.10	
本企业所有者（股东）权益	64				
实收资本（股本）	65	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
减：已归还投资	66				
实收资本净额	67	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
资本公积	68	15,735,025.16	15,735,025.16	15,735,025.16	15,735,025.16
盈余公积	69	42,249,734.43	42,249,734.43	42,249,734.43	42,249,734.43
其中：法定公益金	70	463,226.41	463,226.41	463,226.41	463,226.41
未确认的投资损失（-号填）	71				
未分配利润	72	15,618,970.74	15,913,046.02	7,874,849.04	8,168,924.32
外币报表折算差额	73				
企业所有者（股东）权益合计	74	361,753,130.33	362,047,205.61	354,009,008.63	354,303,083.91
负债及所有者（股东）权益合计	75	1,152,476,191.99	613,950,767.93	1,118,169,233.92	415,188,711.12

利 润 表

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	行次	2002 年 1-9 月		2001 年 1-9 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	1,368,644,528.21	186,327,899.98	1,228,911,165.56	
减：主营业务成本	2	1,061,632,069.57	165,003,263.65	892,122,138.32	
主营业务税金及附加	3	1,885,232.15	257,907.79	2,504,379.61	
二、主营业务利润〔亏损以负号填列〕	4	305,127,226.49	21,066,728.54	334,284,647.63	
加：其他业务利润	5	5,754,203.09	3,028,823.44	4,635,683.25	
减：营业费用	6	220,268,553.04	12,642,880.79	218,391,355.22	
管理费用	7	70,949,067.86	19,750,182.04	63,487,058.18	6,006,207.22
财务费用	8	11,435,156.31	1,446,556.96	9,431,949.52	66,293.14
三、营业利润〔亏损以负号填列〕	9	8,228,652.37	(9,744,067.81)	47,609,967.96	(6,072,500.36)
加：投资收益〔亏损以负号填列〕	10	(3,742,106.96)	20,610,456.35	(392,438.44)	56,865,175.87
补贴收入	11				
营业外收入	12	19,645,458.33	52,522.90	22,591,939.96	
减：营业外支出	13	8,720,786.44	576,934.29	7,869,935.85	
四、利润总额〔亏损以负号填列〕	14	15,411,217.30	10,341,977.15	61,939,533.63	50,792,675.51
减：所得税	15	5,941,065.47	68,331.86	12,534,660.96	
少数所有者（股东）损益〔亏损以负号填列〕	16	(803,493.46)		(838,505.23)	
五、净利润〔亏损以负号填列〕	17	10,273,645.29	10,273,645.29	50,243,377.90	50,792,675.51
加：年初未分配利润	18	7,874,849.04	8,168,924.32	(21,249,121.42)	(21,249,121.42)
其他转入	19	(2,529,523.59)	(2,529,523.59)		
六、可供分配的利润	20	15,618,970.74	15,913,046.02	28,994,256.48	29,543,554.09
减：提取法定盈余公积	21				
提取法定公益金	22				
七、可供股东分配的利润	23	15,618,970.74	15,913,046.02	28,994,256.48	29,543,554.09
减：应付优先股股利	24				
提取任意盈余公积	25				
应付普通股股利	26				
转作股本的普通股股利	27				
八、未分配利润	28	15,618,970.74	15,913,046.02	28,994,256.48	29,543,554.09