



深圳一致药业股份有限公司

Shenzhen Accord Pharmaceutical Co.,Ltd.

2002 年半年度报告

二〇〇二年八月

目 录

第一节	公司基本情况-----	3
第二节	股本变动及主要股东持股情况-----	5
第三节	董事、监事及高级管理人员情况 -----	6
第四节	管理层讨论与分析-----	6
第五节	重要事项-----	9
第六节	财务报告 -----	12
第七节	备查文件 -----	48

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。

本公司半年度财务报告未经审计。

公司曾玉祥董事、秦长生董事因故未能出席审议本半年度报告的三届董事会第十七次会议，分别委托廖玉春董事、张全欢董事代为行使表决权。

第一节 公司基本情况

一、公司简介

- | | |
|-----------------|---|
| (1) 公司法定中文名称 | 深圳一致药业股份有限公司 |
| 公司法定英文名称 | Shenzhen Accord Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 英文缩写 | Accord Pharm. |
| (2) 公司注册地址 | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦 |
| 公司办公地址 | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦 |
| 邮政编码 | 518029 |
| 公司互联网址 | http://www.szaccord.com.cn |
| 公司电子信箱 | 0028@szaccord.com.cn |
| (3) 公司法定代表人 | 郭原 |
| (4) 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 2406994 , 2435022 |
| 传真 | +(86)755 2407013 |
| 电子信箱 | champion@szaccord.com.cn |
| (5) 公司选定的信息披露报纸 | 《证券时报》、香港《大公报》 |
| 登载半年度报告的互联网网站 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 董事会秘书办公室 |
| (6) 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、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

财务指标	单位	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	元	7,089,736.45	52,425,984.53
扣除非经常性损益后的净利润	元	7,830,848.49	52,608,888.53
每股收益	元/股	0.025	0.182
净资产收益率	(%)	1.97%	13.95%
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.063	0.239
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	(%)	2.19%	13.99%
		2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
每股净资产	元/股	1.249	1.229
调整后的每股净资产	元/股	1.098	0.975
股东权益 (不含少数股东权益)	元	359,924,778.92	354,009,008.63

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	140,440.62
(2) 营业外支出	881,552.66
非经常性损益项目合计	-741,112.04

(二) 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 7090 千元与 8492 千元，差异原因是商誉摊销 1402 千元。

第二节 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 6 月 30 日，公司股东总数为 17465 户，其中 A 股股东 7702 户，B 股股东 9763 户。

2、前十名股东持股情况(截止 2002 年 6 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	深圳市宝安区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	神华集团物资贸易有限责任公司	2,690,044	0.93		流通股
7	INTL NEDERLANDEN BANK(ING BANK) GLOBAL CUSTODY NV*	2,649,240	0.92		流通股
8	CHAN PONG HUNG*	1,738,571	0.60		流通股
9	无锡市华信投资管理有限公司	1,396,800	0.48		法人股
10	上海师圣企业发展有限公司	1,000,000	0.35		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、持有本公司 5%以上法人股东所持股份质押冻结情况：

深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司所持本公司股份 16,079,700 股已于 2000 年被该公司用于向深圳市宝安区投资管理公司作反担保而被冻结。深圳市宝安区上屋经济发展有限公司所持本公司股份 13,846,000 股已质押给中国工商银行深圳市龙华支行并被冻结，质押期自 2001 年 12 月 24 日至 2002 年 12 月 24 日。

4、报告期内控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事及高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股份。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况：

(1) 2002 年 3 月 27 日，董事会三届十四次会议同意薛波因工作调整原因不再担任本公司董事职务；相关公告刊登在 2002 年 3 月 30 日的《证券时报》和《大公报》上。

(2) 2002 年 6 月 28 日，公司 2001 年度股东大会增补袁雪萍为公司三届董事会董事，选聘郝珠江、郭晋龙为公司三届董事会独立董事；相关公告刊登在 2002 年 6 月 29 日的《证券时报》和《大公报》上。

第四节 管理层讨论与分析

一、对财务报告等情况的讨论与分析

1、报告期内，公司管理层针对医院药品集中招标采购、药品价格持续降低、医药市场竞争日益激烈的市场行情和环境，通过采取措施，改变营销策略等手段，初步遏制了今年第一季度经营形势急剧下滑的局面，生产经营趋于稳定，但与去年同期比较，赢利水平仍有较大幅度下降。公司上半年实现主营业务收入 891,442,649.18 元，较去年同期增长了 11.60%，主营业务利润 197,474,237.17 元，较去年同期减少了 14.96%。

2、报告期内，公司主要财务指标变化情况（单位：人民币元）

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减增幅%
主营业务收入	891,442,649.18	798,791,870.72	11.60%
主营业务利润	197,474,237.17	232,199,748.38	-14.96%
净利润	7,089,736.45	52,425,984.53	-86.48%
现金及现金等价物 净增加额	-23,590,077.67	161,170,097.57	-114.64%
项目	期末数	期初数	增减增幅%
总资产	1,085,077,692.82	1,118,169,233.92	-2.96%
股东权益	359,924,778.92	354,009,008.63	1.67%

注：(1) 主营业务收入增加的主要原因是公司属下深圳市健安医药公司内销商品与出口的大幅度上升所致；

(2) 主营业务利润减少主要是药品的降价、招标等，使毛利率下降所致；

(3) 净利润的减少的原因主要是 毛利率的下降；本部由于去年同期公司总部架构尚在建设之中，各项费用支出相对较少，今年已经全面完善，各项费用支出因此出现较大幅度的上升；

(4) 现金及现金等价物净增加额：由于前年同期该项指标金额是置换前的深圳市益力矿泉水股份有限公司数据，而上年同期数为置换后深圳一致药业股份有限公司数据，两者相比增加幅度较大，导致今年与去年同期相比也有较大的差异；另外，本期该指标为负数，主要是本公司偿还银行借款使期末现金减少以及公司本部购建固定资产数额较大所致；

(5) 股东权益增加主要是本期实现的净利润所致。

二、公司经营情况

(一) 公司主营范围是：药品的制造、批发和连锁零售。医药工业企业的主导产品为联邦止咳露和头孢呋辛钠，在同类产品中其国内市场占有率分别为 60%和 50%。药品的批发、零售主要是经销国内外厂家生产的药品，经销品种达 1 万多种，销售市场主要为深圳市及其周边地区。

(二) 主营业务收入类别构成

1、公司主营业务收入按行业的构成情况

行业	主营业务收入 (元)	占主营业务收入 比例%	主营业务成本 (元)
医药工业	210,599,088.51	20.04	113,766,873.72
医药商业	840,282,860.67	79.96	738,352,616.81
公司内各企业间相互抵消	-159,439,300.00		-159,439,300.00
合计	891,442,649.18	100	692,680,190.53

2、主营业务收入地区分部情况（单位：人民币元）

项目	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	988,326,028.70	792,295,390.75
国外销售	62,555,920.48	59,824,099.78

公司内各企业间相互抵消	-159,439,300.00	-159,439,300.00
合计	891,442,649.18	692,680,190.53

3、公司主要产品经营情况

项目	销售收入	销售成本
联邦止咳露	41,353,681.42	7,637,735.23
头孢类系列产品	63,410,231.99	24,693,722.80
合计	104,763,913.41	32,331,458.03

4、报告期内无其他对净利润产生重大影响的经营业务。

三、公司投资情况

报告期内,公司没有新投资项目,也没有以前年度募集资金延续到本期使用的情况。

四、公司下半年经营计划

下半年是公司对医药商业业务进行整合后,按新业务流程正式运作的关键阶段,经过上半年的调整,公司已经组建了4个经营中心并正陆续组建5个经营分公司。下半年,公司除继续抓好制药企业的生产经营外,还将重点针对医药商业的运营,在采购、配送、价格、结算、信息、营销等方面按照分工合理、管理统一的方式开展经营工作。将重点抓好以下几方面:

1、采取切实可行的措施,保证医药商业资源整合的顺利推进和整合目标的实现。营销中心作好资源整合的组织协调工作。采购中心抓好单品采购管理,力争采购成本较去年有一定幅度的下降。配送中心进一步提高配送效率,降低配送成本,并积极拓展第三方物流。结算中心搞好资金结付和费用核算管理,督促货款回笼、降低经营费用。

2、充分利用品牌和资源优势,在药品集中招标采购中提高投标药品的中标率,强化大品种的营销。

3、加强制药企业主要品种的营销力度,争取完成销售联邦止咳露一千万瓶和头孢呋辛钠一千万支的目标。

4、继续加强内部管理,以经济效益为中心,积极推进制度创新,配合薪酬制度的改革,建立更为有效的激励约束机制,增强企业凝聚力和综合竞争力。

五、第三季度盈利状况预测

通过对第一、二季度生产经营情况进行分析,以及公司对医药物流整合的效果在短时期内难以显现,因此,预计公司前三季度整体盈利状况较去年同期仍有较大幅度下降。

第五节 重要事项

一、 公司治理的实际情况

报告期内，公司已按照《上市公司治理准则》的要求修改了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《信息披露管理制度》，使公司的法人治理结构更趋完善。公司董事会中已有两名独立董事，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。独立董事对公司的规范运作将起到重要指导和监督作用。

目前，公司尚未建立董事会专门委员会。公司将按照规范治理的要求尽快落实该事项。

二、 重大诉讼、仲裁事项

本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出现争议事项，格兰泰(香港)有限公司与格兰泰(中国)有限公司分别于 2002 年 6 月 28 日和 7 月 2 日向中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会提起仲裁申请，要求深圳市医药贸易公司向申请人格兰泰(香港)有限公司支付拖欠货款 2,315,041.8 美元及违约金；要求深圳市医药贸易公司向申请人格兰泰(中国)有限公司偿还欠款人民币 41,797,083.58 元及违约金。相关公告刊登在 2002 年 7 月 25 日的《证券时报》和《大公报》上。截止目前，中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会尚未对上述事项作出裁决。

除此以外，报告期内公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

三、 重大资产置换进展情况

(1) 本公司于 2000 年 11 月 27 日与第一大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》，经过认真执行，置入企业之股权变更及工商变更手续和龙岗大工业区土地产权、笋岗仓库 816 栋、海丰苑二楼东座、通心岭 4 栋 A2 一层、B1 层等物业产权过户手续均已全部办理完毕。至此，资产置换事项已全部履行完毕。

四、 重大关联交易事项

(一) 购销商品发生的关联交易

见第六节财务报告第二项会计报表注释七。(二)

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，根据董事会三届十五次会议作出的“关于收购深圳市医药生产供应总公司部分物业并用以冲抵其所欠本公司款项的决议”（相关公告刊登在 2002 年 4 月 30 日的《证券时报》和《大公报》上），本公司与关联方深圳市医药生产供应总公司就其位于深圳市福田区八卦四路 15 号的原药用油厂 1-4 栋厂房达成《转让协议》，本公司同意按评估值 18,844,000 元受让该部分房产，以此抵偿关联方所欠本公司部分债务。

（三）公司与关联方存在的债权、债务往来事项

见第六节财务报告第二项会计报表注释七.（二）。

五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）重大担保事项

2002 年 6 月 27 日，董事会临时会议批准公司向为属下控股企业深圳市现代计算机有限公司所承担的地铁项目出具履约保函和预付款保函的经办银行提供 2507 万元人民币等额反担保。相关公告刊登在 2002 年 6 月 28 日的《证券时报》和《大公报》上

本公司于 2001 年 9 月 14 日为深圳市现代计算机有限公司 400 万美元综合授信额度提供了担保，与上述 2507 万元人民币担保合计，担保总额占本公司目前净资产的 16.19%；除此以外，公司未对外提供任何形式的其他担保。

（三）委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同事项

报告期内，公司无其他重大合同事项。

六、公司或持股 5%以上股东承诺事项

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

七、公司聘任会计师事务所的情况

报告期内，公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 2 月 28 日聘请信永中和会计师事务所和香港何锡麟会计师行为公司 2001 年度 A、B 股审计机构；相关公告刊登

于 2002 年 3 月 1 日的《证券时报》和《大公报》上。

为提高审计效率、降低审计成本，公司于 2002 年 6 月 28 日召开的二〇〇一年度股东大会，解聘信永中和会计师事务所和香港何锡麟会计师行，改聘深圳南方民和会计师事务所和马施云南方民和会计师事务所为公司 2002 年度 A、B 股审计机构；相关公告刊登于 2002 年 6 月 29 日的《证券时报》和《大公报》上。

八、公司半年度财务报告未经审计

九、其他重要事项信息索引

1、2002 年 1 月 26 日，《证券时报》11 版和《大公报》B5 版——《关于召开公司 2002 年度第一次临时股东大会的通知》、《股东大会议事规则》、《改聘审计机构的决议》等；

2、2002 年 3 月 1 日，《证券时报》10 版和《大公报》C1 版——《公司 2002 年度第一次临时股东大会决议》；

3、2002 年 3 月 30 日，《证券时报》52 版和《大公报》B10 版——《公司 2001 年度报告摘要》、《关于调整部分董事的决议公告》等；

4、2002 年 4 月 30 日，《证券时报》33 版和《大公报》B5 版——《公司 2002 年第一季度报告》；

5、2002 年 5 月 25 日，《证券时报》17 版和《大公报》B5 版——《关于召开公司 2001 年度股东大会的通知》、《公司章程修正案》、《董事会议事规则》、《关于中国证监会深圳证券监管办公室巡回检查的整改报告》、《独立董事声明》；

6、2002 年 6 月 28 日，《证券时报》12 版和《大公报》C3 版——《董事会临时会议决议公告》、《公司 2001 年度股东大会决议公告》。

第六节 财务报告（未经审计）

一、财务会计报表

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 6 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	135,291,690.91	1,646,654.97	158,881,768.58	3,297,555.44
短期投资	3	4,680.00		4,680.00	
应收票据	4				
应收股利	5	965,800.20	11,796,269.56		
应收利息	6				
应收帐款	7	263,857,156.21		271,346,762.50	
其他应收款	8	72,145,363.72	22,732,505.07	68,805,034.90	25,469,866.30
预付帐款	9	40,110,347.53		46,920,871.44	
应收补贴款	10	12,962,656.21		5,030,613.47	
存货	11	248,753,554.59		264,114,880.66	
待摊费用	12	3,633,300.75	347,226.54	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	83,863.27			
流动资产合计	15	777,808,413.39	36,522,656.14	816,678,575.87	29,165,180.54
长期投资	16				
长期债权投资	18	2,690.00		2,690.00	
长期股权投资	17	87,882,672.16	313,700,835.39	91,050,714.24	322,690,085.30
其中：合并价差（贷差为负）	19	59,663,288.33		63,261,847.20	
长期投资合计	20	87,885,362.16	313,700,835.39	91,053,404.24	322,690,085.30
固定资产	21				
固定资产原价	22	236,594,745.83	22,292,027.59	219,775,434.84	10,575,375.32
减：累计折旧	23	97,981,780.39	3,111,931.87	89,129,043.98	633,463.28
固定资产净值	24	138,612,965.44	19,180,095.72	130,646,390.86	9,941,912.04
减：固定资产减值准备	25	3,759,443.68		3,759,443.68	
固定资产净额	26	134,853,521.76	19,180,095.72	126,886,947.18	9,941,912.04
固定资产清理	27	1,438.80			
工程物资	28				
在建工程	29	56,315,479.05	55,668,477.08	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	191,170,439.61	74,848,572.80	180,703,231.82	63,333,445.28
无形资产及其他资产	32				
无形资产	33	3,400,163.18	4,500.00	3,668,957.26	
长期待摊费用	34	24,813,314.48		26,065,064.73	
其他长期资产	35				
无形及长期资产合计	36	28,213,477.66	4,500.00	29,734,021.99	-
递延税项	37				
递延税款借项	38				
资产合计	39	1,085,077,692.82	425,076,564.33	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 6 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	195,655,700.00	10,000,000.00	216,855,700.00	
应付票据	42	1,000,000.00			
应付帐款	43	335,213,479.95		359,153,106.40	
预收帐款	44	2,986,603.60		15,198,891.01	
应付工资	45	1,774,990.96	266,100.08	3,092,674.55	650,000.00
应付福利费	46	11,293,558.19	184,849.54	11,069,109.41	148,540.88
未付利润（股利）	47				
未交税金	48	13,880,670.79	34,582.87	8,750,367.21	1,484.70
其他未交款	49	225,637.43	410.16	2,964.67	44.10
其他应付款	50	122,893,583.35	53,305,378.73	112,965,905.97	59,758,745.03
预提费用	51	6,758,885.61	766,388.75	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	712,069,716.68	64,557,710.13	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	715,439,716.68	64,857,710.13	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	9,713,197.22		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	13,790,619.33	14,084,694.61	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	359,924,778.92	360,218,854.20	354,009,008.63	354,303,083.91
负债及所有者（股东）权益合计	75	1,085,077,692.82	425,076,564.33	1,118,169,233.92	415,188,711.12

利润及利润分配表

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 1-6 月		2001 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	891,442,649.18		798,791,870.72	
减：主营业务成本	2	692,680,190.53		565,206,035.12	
主营业务税金及附加	3	1,288,221.48		1,386,087.22	
二、主营业务利润（亏损以负号填列）	4	197,474,237.17		232,199,748.38	
加：其他业务利润	5	3,887,396.94	2,019,866.09	3,783,953.14	
减：营业费用	6	140,253,066.52		136,112,100.94	
管理费用	7	46,642,642.97	10,222,612.11	37,682,879.95	1,772,478.54
财务费用	8	7,925,433.32	321,119.24	6,403,485.51	60.00
三、营业利润（亏损以负号填列）	9	6,540,491.30	(8,523,865.26)	55,785,235.12	(1,772,538.54)
加：投资收益（亏损以负号填列）	10	(2,047,596.29)	15,613,766.88	(1,124,230.00)	54,747,820.68
补贴收入	11				
营业外收入	12	12,789,585.52		13,916,703.12	
减：营业外支出	13	6,361,078.45	165.17	5,317,997.38	
四、利润总额（亏损以负号填列）	14	10,921,402.08	7,089,736.45	63,259,710.86	52,975,282.14
减：所得税	15	4,563,455.44		11,862,514.92	
少数所有者（股东）损益（亏损以负号填列）	16	(731,789.81)		(1,028,788.59)	
五、净利润（亏损以负号填列）	17	7,089,736.45	7,089,736.45	52,425,984.53	52,975,282.14
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	(1,173,966.16)	(1173966.16)		
六、可供分配的利润	20	13,790,619.33	14,084,694.61	31,176,863.11	31,726,160.72
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	13,790,619.33	14,084,694.61	31,176,863.11	31,726,160.72
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	13,790,619.33	14,084,694.61	31,176,863.11	31,726,160.72

现 金 流 量 表

2002 年 1-6 月

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

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	1,068,098,329.09	-
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	31,476,352.43	7,815,224.91
现金流入小计	1,099,574,681.52	7,815,224.91
购买商品、接受劳务支付的现金	809,335,572.26	-
支付给职工以及为职工支付的现金	66,124,382.17	4,875,554.86
支付的各项税费	35,743,916.07	760,642.92
支付的其他与经营活动有关的现金	170,090,171.09	10,708,210.63
现金流出小计	1,081,294,041.59	16,344,408.41
经营活动产生的现金流量净额	18,280,639.93	-8,529,183.50
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	-	7,767,382.08
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	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	152,735.32	-
现金流入小计	152,735.32	7,767,382.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,908,780.82	7,321,606.04
投资所支付的现金	-	3,270,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	92,112.35	-
现金流出小计	13,000,893.17	10,591,606.04
投资活动产生的现金流量净额	(12,848,157.85)	(2,824,223.96)
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	181,512,143.75	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	199,447.57	-
现金流入小计	181,711,591.32	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金	197,742,710.30	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,268,347.72	297,493.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	723,093.05	-
现金流出小计	210,734,151.07	297,493.01
筹资活动产生的现金流量净额	(29,022,559.75)	9,702,506.99
四.汇率变动对现金的影响	-	
五.现金及现金等价物净增加额	(23,590,077.67)	(1,650,900.47)

现 金 流 量 表 (续)

2002 年 1-6 月

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

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	7,089,736.45	7,089,736.45
加：少数股东损益	(731,789.81)	-
加：计提的资产减值准备	349,595.27	-
固定资产折旧	6,440,667.89	385,591.47
无形资产摊销	273,294.08	-
长期待摊费用摊销	1,251,799.61	-
待摊费用减少(减：增加)	(2,059,336.43)	50,532.26
预提费用增加(减：减少)	3,888,973.71	739,576.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,000.00	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	7,925,433.32	321,119.24
投资损失(减：收益)	2,047,596.29	(15,613,766.88)
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	16,446,811.13	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	1,472,525.25	(22,075,706.63)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(30,033,238.33)	20,573,734.34
其他	3,917,571.50	-
经营活动产生的现金流量净额	18,280,639.93	(8,529,183.50)
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		
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	135,291,690.91	1,646,654.97
减：现金的期初余额	158,881,768.58	3,297,555.44
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	(23,590,077.67)	(1,650,900.47)

2002 年半年度净资产收益率和每股收益计算表

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九条——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，对本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益列示如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	54.87%	55.23%	RMB0.685	RMB0.685
营业利润	1.82%	1.83%	RMB0.023	RMB0.023
净利润	1.97%	1.98%	RMB0.025	RMB0.025
扣除非经常性损益后的净利润	2.18%	2.19%	RMB0.027	RMB0.027

以下为各项指标计算公式：

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

合并资产减值准备明细表
2002 年 6 月 30 日

企业名称：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	14,482,623.36	43,311.33	188,855.13	14,337,079.56
其中： 应收账款	10,444,031.72		188,855.13	10,255,176.59
其它应收款	4,038,591.64	43,311.33		4,081,902.97
二、短期投资跌价准备合计	---	---	---	---
其中： 股票投资	---	---	---	---
债券投资	---	---	---	---
三、存货跌价准备合计	7,695,520.37		2,189,142.13	5,506,378.24
其中： 库存商品	5,539,244.22		4,292,564.08	1,246,680.14
原材料	176,238.49		162,873.82	13,364.67
产成品	1,968,356.71		-2,266,295.77	4,234,652.48
低值易耗品	11,680.95			11,680.95
四、长期投资减值准备合计	4,724,660.03			4,724,660.03
其中： 长期股权投资	4,724,660.03			4,724,660.03
长期债权投资	---			
五、固定资产减值准备合计	3,759,443.68			3,759,443.68
其中： 房屋建筑物	2,063,013.88			2,063,013.88
机器设备	14,454.93			14,454.93
运输设备	482,014.02			482,014.02
其他设备	1,199,960.85			1,199,960.85
六、无形资产减值准备		---	---	---
其中： 土地使用权		---	---	---
技术转让费	---	---	---	---
七、在建工程减值准备	---	---	---	---
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---

二、会计报表附注

深圳一致药业股份有限公司

会计报表注释

2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(本注释除特别注明外,均以人民币元列示)

注释一、公司的基本情况

本公司系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356号文批准,于1993年2月1日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993年3月,经中国人民银行深圳分行批准,本公司增发A股3,000万股(其中社会公众股1,650万股、内部职工股350万股和募集法人股1,000万股),B股2,000万股。目前,本公司的内部职工股、境内社会公众持有股份及境外社会公众持有股份均已于深圳证券交易所上市。

本公司在深圳市工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号为4403011001677,执照号为深司字N24657,营业期限自1986年8月2日至2036年8月2日止。现时注册资本为人民币28,814.94万元。

本公司原名深圳市益力矿泉水股份有限公司,原主要从事矿泉水及矿泉水饮料的生产经营。2000年12月29日,本公司2000年度第二次临时股东大会表决通过了公司与大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》,实施资产置换后,2001年6月18日,本公司更名为深圳一致药业股份有限公司。

置换后,本公司经营范围变更为:化学药制剂、抗生素制剂、生化药品制剂、血液制品、中成药、中药材、化学药原料、抗生素原料、诊断药品、医药保健品的购销;药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询服务;投资兴办实业(具体项目另行申报)国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);进出口业务按深贸管审证字第198号外贸企业审定证书规定办理。

注释二、本公司及附属子公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度：

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币：

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：

会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产在取得时按照实际成本计价，其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及的外币经济业务，按业务实际发生当月一日市场汇价中间价折合为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

7. 短期投资核算方法：

短期投资指本公司购入的随时可以变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。期末，短期投资按单项投资以成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并确认为当期投资损失。如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，则在已计提的跌价准备的范围内转回。

8. 坏账核算方法：

应收款项坏账的确认标准和核算方法：a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项确认为坏帐损失；坏帐损失采用备抵法核算，冲减坏帐准备。

坏账准备核算方法：本公司在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提坏账准备，应收款项坏帐准备计提比例一般为：

<u>逾期账龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	0
一年以上二年以内	5%
二年以上三年以内	10%
三年以上	20%

此外，对有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项，按预计损失金额计提坏账准备。

9. 存货核算方法：

存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等五大类；

存货盘存制度，工业企业采用永续盘存法，商业企业采用实地盘存法或永续盘存法。各类存货的购入与入库按实际成本计价；存货的发出，零售企业按售价法计价，其它企业按加权平均法计价；低值易耗品领用按一次摊销法摊销。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受损毁、过期、变质、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10. 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额有差额以及对长期股权投资由成本

法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按 10 年的期限平均摊销。

c. 收益确认方法

对于长期股权投资,若本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,按成本法核算,若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上,或虽投资不足 20%,但有重大影响的,按权益法核算。

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利或利润超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值;采用权益法核算的,以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础,在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资收益或投资损失,并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益或投资损失。

(2) 长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价,债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法为直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其它债权投资按期计算的应收利息,确认为当期投资收益。处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额,作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末,对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法：

a. 固定资产标准为单位价值在人民币 2,000 元以上、使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2,000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-35 年	2.71%-4.75%
机器设备	10-14 年	6.79%-9.5%
运输工具	5-10 年	9.5%-19%
其它设备	5-10 年	9.5%-19%

已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备后的帐面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

d. 固定资产减值准备

期末，对固定资产逐项进行检查，对于存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

12. 在建工程：

a. 在建工程指兴建中的厂房与设备及其它固定资产，在发生时按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间发生的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在完工并交付使用时转入固定资产核算。

b. 在建工程减值准备

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，则计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 2 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13．无形资产：

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价。

(2) 无形资产的摊销

无形资产按其预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限孰低者分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，如果有证据表明无形资产已经发生减值，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14．长期待摊费用核算方法

长期待摊费用以实际发生额核算，并分别按下列方法摊销：

a. 开办费：在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

b. 其它长期待摊费用：按受益期平均摊销。

15．借款费用

a. 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

b. 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在资产支出已经发生、借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时予以资本化，计入该项资产的成本。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止上述费用的资本化。若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，直至固定资产的购建活动重新开始。当期利息资本

化金额按当期购建固定资产实际占用资金加权平均数乘以利息资本化率计算。

c. 其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在发生当期确认为费用。

16. 收入确认原则:

商品销售: 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益能够流入公司, 相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

提供劳务: 在同一会计年度开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司及劳务的完成程度能够可靠地确定的情况下, 按照完工百分比法确认相关的劳务收入; 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 按已经发生并预计能够补偿的劳务成本确认收入, 并按相同金额结转成本, 发生的成本中预计不能得到补偿的部分, 不确认收入, 但将这部分发生的成本确认为当期费用。

让渡资产使用权收入: 按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法:

所得税的会计处理采用应付税款法核算。

18. 合并会计报表的编制方法:

a. 合并会计报表原则: 对本公司持有有表决权资本总额 50% 以上, 或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

b. 合并会计报表方法: 以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益和少数股东损益; 对符合比例合并法的合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。子公司与本公司所采用的会计政策不一致时调整后再行合并。

c. 本期合并范围未发生变动。

19. 本期无会计政策、会计估计变更的影响

注释三、 税项：

本期纳入合并会计报表各单位适用的主要税种及税率列示如下：

税 项	计 税 基 础	税 率
增 值 税 *	商品销售、加工费收入	0%、6%、13%或 17%
营 业 税	一 般 劳 务 及 其 它 收 入	5 %
城 市 维 护 建 设 税	流 转 税 额	1 %
教 育 费 附 加	流 转 税 额	3 %
企 业 所 得 税 **	应 纳 税 所 得 额	15%

*根据深税发[1993]507 号文及相关文件,在深圳特区内生产并在特区内销售的产品(除限制产品外), 享受地产地销免征增值税的优惠政策。

**根据[1998]深地税函 39 号文,本公司下属企业深圳市制药厂之合营企业深圳万乐药业有限公司获准享受企业所得税自首个获利年度起“二免三减半”之税收优惠政策,1998 年度及 1999 年度处于免税期,2000 年度至 2002 年度处于减半征收期;根据深经通[2001]第 25 号文,本公司下属企业深圳市制药厂享有新产品所得税退还优惠政策。

注释四、 子公司、合营企业、联营公司及其它参股企业

截至 2002 年 6 月 30 日止,本公司之子公司、合营企业、联营公司及其它参股企业有关情况及其合并范围如下：

公司或企业名称	注册地	法人代表	注册资本 RMB(万元)	实际投资额 RMB	持股比例 %	主 营 业 务	是否 合并
深圳市制药厂	深圳	闫志刚	2,419	69,039,616.33	100	化学药品原药制造、中成药加工、医药化学原料;进出口业务按审定证书办理	是
深圳市中药总厂	深圳	孙国英	1,314	35,596,158.27	100	口服液、片剂、胶囊剂、丸剂、冲服剂、外用洗剂、塑料瓶的生产	是
深圳市医药公司	深圳	黄小百	125	13,789,678.45	100	西药、化学试剂、中药材、中成药、卫生用品、化妆品、医疗器械等	是
深圳市健民医药公司	深圳	邓泽林	60	738,560.59	100	中药材、中成药、西药、西药器材、化学试剂等	是
深圳市蛇口医药公司	深圳	任茂德	45	794,226.76	100	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、医药保健品等	是
深圳市医药贸易公司	深圳	王健	188	6,043,260.15	100	药品、纺织品等批发、零售	是
深圳市健丰医药公司	深圳	陈国生	600	6,240,905.59	100	中药材、中成药、西药等	是
深圳市一致药材公司	深圳	赵玉合	401	831,808.26	100	中成药、中成西药、医疗器械	是
深圳市健安医药公司	深圳	陈香谱	500	12,060,463.59	100	西药、中成药、医疗器材、化	是

						学试剂等;进出口业务按有关规定办理	
深圳市一致医药连锁有限公司	深圳	张全欢	1,080	11,124,354.73	100	中成药、西药、医疗器材等	是
						(备注 1)	
深圳市保康医药有限公司	深圳	邓宝军	99	373,368.62	100	购销中药材、中成药、医疗化学原料、抗生素制剂、化学药制剂等	是
						(备注 2)	
深圳市现代计算机有限公司	深圳	张天仁	2,425.55	11,133,274.50	45.9	开发、生产电子计算机软硬件及其外部设备、磁卡、IC 卡;数据库及网络服务等。	否
						(备注 3)	

备注 1. 由本公司及深圳市制药厂分别持股 75% 及 25%。

备注 2. 由本公司及深圳市制药厂分别持股 89.9% 及 10.10%。

备注 3. 深圳市投资管理公司置换进入本公司的深圳市现代计算机有限公司 2000 年 8 月 31 日的股权比例为 51%。2000 年 10 月 30 日, 经深圳市现代计算机有限公司股东会决议通过, 该公司以溢价方式增资扩股, 由此, 上述股权比例变更为 45.9%。

注释五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	2002-6-30	2001-12-31
	RMB	RMB
现金	1,015,244.81	882,150.81
银行存款	118,493,145.46	148,395,850.12
其它货币资金	15,783,300.64	9,603,767.65
合计	<u>135,291,690.91</u>	<u>158,881,768.58</u>

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	2002-6-30
			RMB
美元	660,365.60	8.292278	5,475,935.45
港币	676,227.56	1.064785	720,036.75
合计			<u>6,195,972.20</u>

2、短期投资

项目	2002-6-30		2001-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
股权投资	---	---		---
其中：股票投资	---	---		---

债券投资	---	---	---	---
其中：国债投资	---	---	---	---
其它债券投资	4,680.00	---	4,680.00	---
委托投资	---	---	---	---
合计	4,680.00	---	4,680.00	----

3、应收款项（含应收账款和其它应收款）

（1）应收账款帐龄如下：

项目	2002-6-30			2001-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	238,242,120.81	86.92	4,638,902.41	260,595,541.48	92.48	4,638,819.00
1 - 2 年	20,105,161.23	7.33	704,051.56	7,621,924.08	2.70	792,460.76
2 - 3 年	4,220,108.43	1.54	214,030.36	2,642,890.47	0.94	319,501.40
3 年以上	11,544,942.33	4.21	4,698,192.26	10,930,438.19	3.88	4,693,250.56
合计	274,112,332.80	100	10,255,176.59	281,790,794.22	100	10,444,031.72

应收账款欠款前五名的累计欠款金额为人民币 53,005,414.58 元，占应收账款总额的比例为 20.09%。

（2）其它应收款帐龄如下：

项目	2002-6-30			2001-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	15,209,320.85	19.95	43,611.34	6,893,873.23	9.46	142,119.84
1 - 2 年	36,696,523.00	48.14	197,780.37	16,692,025.94	22.92	173,995.28
2 - 3 年	13,622,314.80	17.87	225,828.68	6,695,339.79	9.19	107,793.93
3 年以上	10,699,108.04	14.04	3,614,682.58	42,562,387.58	58.43	3,614,682.59
合计	76,227,266.69	100	4,081,902.97	72,843,626.54	100	4,038,591.64

其它应收款欠款前五名的累计欠款金额人民币 46,801,024.30 元，占其它应收款总额的比例 64.87%。前五名明细如下：

单位名称	金额	内容或性质
深圳市医药生产供应总公司	38,981,988.60	往来款
深圳市诚信医药公司	3,181,047.74	往来款
广州中健市政工程公司	2,000,000.00	借款
罗湖法院	1,700,000.00	往来款
潮阳市药品供销公司	937,987.96	往来款

(3) 截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司对应收账款及其它应收款全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的 (40%或以上) 情况说明如下：

债务人名称	所在项目	期末余额	期末计提金额	账 龄	计提原因
		RMB	RMB		
深圳市罗湖法院	其它应收款	1,700,000.00	850,000.00	3 年以上	承担连带清偿责任, 法院强行划款
陆丰县医药公司	其它应收款	453,337.60	453,337.60	3 年以上	预计无法收回
中国医药集团重庆分公司等	应收账款	1,722,274.39	861,137.20	3 年以上	诉讼货款
深圳仙诺制药有限公司	应收账款	518,961.00	518,961.00	年以上	预计无法收回
海南海日丽大酒店	其它应收款	300,000.00	300,000.00	3 年以上	预计无法收回
深圳市一康实业有限公司	应收账款	240,243.84	240,243.84	3 年以上	预计无法收回
龙华实业有限公司	应收帐款	215,350.54	215,350.54	3 年以上	预计无法收回
中联大药房(南园分店)	应收帐款	200,124.82	200,124.82	3 年以上	预计无法收回
罗芳门诊	其它应收款	171,276.69	171,276.69	3 年以上	预计无法收回
龙岗区二院南联分院	应收账款	120,931.88	120,931.88	3 年以上	预计无法收回
山东省医药公司业务二处	应收帐款	110,000.00	110,000.00	3 年以上	预计无法收回
合 计			4,041,363.57		

4、预付款项

项目	2002-6-30		2001-12-31	
	RMB	比例%	RMB	比例%
1 年以内	37,954,134.25	94.62	45,509,600.82	96.99
1 - 2 年	928,928.12	2.32	370,986.54	0.79
2 - 3 年	281,106.76	0.70	708,737.90	1.51
3 年以上	946,178.40	2.36	331,546.18	0.71
合计	40,110,347.53	100	46,920,871.44	100

帐龄超过一年的大额预付款项明细如下：

单位名称	金额	欠款原因
浙江仙居化工厂	494,750.00	对方未交货
广东东城联合发展公司	408,814.90	房屋按揭
哈药集团三精制药有限公司	302,400.00	按合同预付款

5、应收补贴款

项目	2002-6-30	2001-12-31
	RMB	RMB
应收出口退税	12,962,656.21	5,030,613.47

6、存货及跌价准备

项目	2002-6-30		2001-12-31	
	RMB	跌价准备	RMB	跌价准备
原材料	11,431,928.79	13,364.67	15,313,966.18	176,238.49

在产品	2,653,203.65		2,454,327.46	---
产成品	30,245,964.03	4,234,652.48	43,049,895.02	1,968,356.71
库存商品	164,166,652.16	1,246,680.14	207,143,290.34	5,539,244.22
低值易耗品	2,092,310.81	11,680.95	3,848,922.03	11,680.95
分期收款发出商品	41,660,134.04			
包装物	2,009,739.35			
合计	254,259,932.83	5,506,378.24	271,810,401.03	7,695,520.37

注：期初数据中，会计师事务所未单列分期收款发出商品、包装物两个科目的原值及减值，本期进行了单列。

存货跌价准备本期变动情况如下：

项目	期初余额	本年增加	本年转回	年末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	176,238.49		162,873.82	13,364.67
在产品				
产成品	1,968,356.71		-2,266,295.77	4,234,652.48
库存商品	5,539,244.22		4,292,564.08	1,246,680.14
低值易耗品	11,680.95			11,680.95
分期收款发出商品				
包装物				
委托加工物资				
合计	<u>7,695,520.37</u>		<u>2,189,142.13</u>	<u>5,506,378.24</u>

注：由于原会计师事务所疏忽，期初余额数应为 8,492,815.24，相差金额为 797,294.87。为保持数据之连续性，本公司在本年转回中予以调整，具体是：原材料中回转 117,828.95、产成品中回转 -2,266,295.77、库存商品中回转 1,351,171.95。

7、待摊费用

类别	2002-6-30	2001-12-31	结存原因
	RMB	RMB	
维修费	443,233.67	229,854.37	按权责发生制原则摊销
预付广告费	283,489.00	125,200.00	按权责发生制原则摊销
保险费	156,438.98	218,620.68	按权责发生制原则摊销
咨询费	288,139.26	285,000.00	按权责发生制原则摊销
租赁费	2,764.00	176,700.00	按权责发生制原则摊销
其它	2,459,235.84	538,589.27	按权责发生制原则摊销
合 计	<u>3,633,300.75</u>	<u>1,573,964.32</u>	

8、长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资	95,775,374.27	28,303,533.58	31,471,575.66	92,607,332.19
减：投资减值准备	4,724,660.03			4,724,660.03
长期股权投资净额	91,050,714.24	28,303,533.58	31,471,575.66	87,882,672.16
长期债权投资	2,690.00			2,690.00
减：投资减值准备	—			
长期债权投资净额	2,690.00			2,690.00
合 计	<u>91,053,404.24</u>	<u>28,303,533.58</u>	<u>31,471,575.66</u>	87,885,362.16

(2) 长期股权投资

a. 按成本法核算的股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增(减)	期末金额
	RMB	RMB	RMB
海南海日丽大酒店有限公司	450,000.00	----	450,000.00
北京医药物资联营公司	300,000.00	----	300,000.00
中联广深医药有限公司	284,173.70	----	284,173.70
全国中心城市医药联合体	50,000.00	----	50,000.00
合 计	<u>1,084,173.70</u>	<u>----</u>	<u>1,084,173.70</u>

b. 按权益法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	投 资 金 额	本期增(减) 投资额	本期权益调整	现金红利	期末余额
			期初余额		增(减)额		
				RMB	RMB	RMB	RMB
深圳人人保健品有限公司	15 年	55%		—	—	—	—
深圳市福田医药有限公司	15 年	40%	574,826.58	—	—	—	574,826.58
深圳建安友高药业有限公司**	10 年	100%	4,274,660.03	—	—	—	4,274,660.03
深圳市现代计算机有限公司	15 年	45.9%	22,511,083.86	—	430,516.79	—	22,941,600.65
东源一致医药连锁有限公司	10 年	45%	1,836,889.40	—	—	—	1,836,889.40
合 计			<u>29,197,459.87</u>	<u>----</u>	<u>430,516.79</u>	<u>---</u>	<u>29,627,976.66</u>

注：1、深圳人人保健品公司从 1995 年起已停业。

2、深圳健安友高药业有限公司注册后一直未营业。

c. 合并价差及股权投资差额

项目名称	摊销期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	期末余额	形成原因
		RMB	RMB	RMB	RMB	
合并价差	10 年	70,290,941.33	3,474,564.78	10,503,658.91	59,787,282.42	资产置换
股权投资差额	10 年	2,479,881.67	123,994.09	371,982.26	2,107,899.41	资产置换
合 计		<u>72,770,823.00</u>	<u>3,598,558.87</u>	<u>10,875,641.17</u>	<u>61,895,181.83</u>	

d. 长期股权投资减值准备

	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资				
其中：深圳健安友高药业有限公司	4,274,660.03	—	—	4,274,660.03
海南海日丽大酒店有限公司	450,000.00	—	—	450,000.00
	<u>4,724,660.03</u>	<u>----</u>	<u>----</u>	<u>4,724,660.03</u>

9、固定资产及折旧

(1) 原值及折旧

固定资产原值：	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋建筑物	81,363,138.28	8,631,140.80		89,994,279.08
机器设备	88,714,589.44	2,544,656.72	4,406,770.56	86,852,475.60
运输工具	23,306,543.15	8,987,821.63	818,771.00	31,475,593.78
其它设备	26,391,163.97	2,023,952.41	142,719.00	28,272,397.38
合 计	<u>219,775,434.84</u>	<u>22,187,571.56</u>	<u>5,368,260.56</u>	<u>236,594,745.84</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	21,648,946.94	14,875,191.83	8,621,788.71	27,902,350.06
机器设备	43,647,348.60	5,019,407.29	7,066,517.97	41,600,237.92
运输工具	11,516,184.29	4,023,565.72	871,260.03	14,668,489.98
其它设备	12,316,564.15	1,831,599.12	337,460.83	13,810,702.44
合 计	<u>89,129,043.98</u>	<u>25,749,763.96</u>	<u>16,897,027.54</u>	<u>97,981,780.40</u>
净 值	<u>130,646,390.86</u>	<u>(3,562,192.40)</u>	<u>(11,528,766.98)</u>	<u>138,612,965.44</u>

(2) 减值准备

<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>期末余额</u>
RMB	RMB	RMB	RMB
<u>3,759,443.68</u>			<u>3,759,443.68</u>

其中本期减值准备增减变动明细如下：

<u>类 别</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>期末余额</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋及建筑物	2,063,013.88			2,063,013.88
机器设备	14,454.93			14,454.93
运输工具	482,014.02			482,014.02
其它设备	1,199,960.85			1,199,960.85
合计	<u>3,759,443.68</u>			<u>3,759,443.68</u>

10、在建工程

(1) 在建工程变动情况

<u>项目名称</u>	<u>预算数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>本 期 增 加</u>	<u>本期转入固定资产</u>	<u>其它减少</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
办公楼	—					—
室内装修	—				--	自筹
龙岗工业区	3.11 亿	32,887,964.36	313,111.00		--	33,201,075.36 自筹
新办公楼装修	—	20,503,568.88	1,963,832.84			22,467,401.72 自筹
门店装修	—	--			--	自筹
厂房改造	—	109,150.00	186,000.00			295,150.00 自筹
电梯	—	--			--	自筹
购入机器设备						
其它	—	315,601.40		28,497.21		287,104.19 自筹
GMP 改造			64,747.78			64,747.78 自筹
合 计		<u>53,816,284.64</u>	<u>2,527,691.62</u>	<u>28,497.21</u>		<u>56,315,479.05</u>

注：1、在建工程中无借款费用资本化金额。

2、龙岗工业区已完成勘察、设计和奠基工作，本报告期内公司未加大投入力度。

11、无形资产

<u>类 别</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末余额</u>	<u>剩余摊销年限</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB	
土地使用权	3,570,290.61		236,294.06	3,333,996.55	8.5-9 年
技术转让费	<u>98,666.65</u>		<u>37,000.02</u>	<u>61,666.63</u>	2 年

其他		4,500.00		4,500.00
合 计	3,668,957.26	4,500.00	273,294.08	3,400,163.18

12、长期待摊费用

项目名称	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费		2,013,422.74	—	4,180,568.80	2,013,422.74
仓库改造支出	882,769.37		118,463.04		1,267,121.96
装修费*	21,325,662.90	1,580,851.31	3,964,096.08	656,382.03	18,732,295.07
预付租金	2,402,349.40			13,121,762.09	
消防设施费	751,105.97		5,984.00	22,173.00	71,077.00
其它	703,177.09	84,295.00	841,776.18	8,491,216.78	2,729,397.71
合 计	26,065,064.73	3,678,569.05	4,930,319.30	26,472,102.70	24,813,314.48

注：装修费主要系深圳市一致医药连锁有限公司各药店的装修费用，随新门店的开张而滚动发生。

13、短期借款

借款类别	2002-6-30	2001-12-31	年利率%
	RMB	RMB	
银行借款	194,655,700.00	215,855,700.00	
其中：抵押借款	18,900,000.00	31,700,000.00	6.43-7.61%
担保借款	175,755,700.00	184,155,700.00	6.43%
其它单位借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-----
合计	195,655,700.00	216,855,700.00	

14、应付款项

- (1) 应付账款、预收账款、其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项；
- (2) 金额较大的其它应付款列示如下：

欠付项目	期末欠付金额
	RMB
厂长奖励基金	96,882.18
风险抵押金	9,038,105.29
广告宣传费	2,088,592.60
销售促销费	2,958,040.02

各片区费用	16,045,943.67
业务费	9,506,098.00

15、应交税金

项目	适用税率	2002-6-30 RMB	2001-12-31 RMB
应交增值税	0%、6%、13%或 17%	9,301,902.08	7,681,256.58
应交营业税	5%	82,516.14	95,203.48
应交城市维护建设税	1%	59,471.02	15,409.24
应交企业所得税	7.5%-15%	3,977,659.62	762,776.04
个人所得税	0-45%	428,201.44	160,402.96
房产税	1.2%或 12%	30,920.49	35,318.91
合计		13,880,670.79	8,750,367.21

16、其它应交款

项目	2006-6-30 RMB	2001-12-31 RMB
应交矿产资源补偿费		
教育费附加	194,041.19	1,222.07
堤围防护费	26.00	1,742.60
其他	31,570.24	
合计	225,637.43	2,964.67

17、预提费用

项目	2002-6-30 RMB	2002-6-30 结存原因	2001-12-31 RMB
水电费	1,275,742.26	预提待支付	663,579.96
广告费		----	---
利息	1,167,194.98	预提待支付	645,476.71
销售促销费	1,139,736.55	预提待支付	---
矿产资源费		----	---
租金	2,048,574.93	预提待支付	1,087,915.82
其它	1,127,636.89	预提待支付	472,939.68
合计	6,758,885.61		2,869,912.17

18、一年内到期的长期负债

项 目	2002-6-30 RMB	2001-12-31 RMB
长期借款	20,386,606.80	20,386,606.80
抵押	10,134,000.00	10,000,000.00*
担保	7,752,606.80	7,880,606.80
科技贷款	2,500,000.00	2,500,000.00
长期应付款	—	---

合 计	20,386,606.80	20,386,606.80
-----	---------------	---------------

抵押项目中,截至 2002 年 6 月 30 日止,包含深圳市制药厂之子公司广东立国制药有限公司已到期未偿还的借款人民币 1000 万元款项尚未偿还。

19、长期借款

借款单位	2002-6-30		2001-12-31	
	折人民币	外币	折人民币	外币
抵押借款	----	----	---	---
担保借款	3,070,000.00	----	3,070,000.00	----
合计	3,070,000.00	—	3,070,000.00	—

20、股本

本公司股份均为每股 1 元人民币,股本结构如下:

	2001-12-31	本期增(减)变动					2002-6-30
		配股	送股	公积金 转股	其它	小 计	
一.期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	150,935,400	—	—	—	—	—	150,935,400
其中:							
国家持有股份	124,864,740	—	—	—	—	—	124,864,740
境内法人持有股份(备注 1)	26,070,660	—	—	—	—	—	26,070,660
2.非发起人股份	27,442,800	—	—	—	—	—	27,442,800
其中:							
境内法人持有股份(备注 2)	27,442,800	—	—	—	—	—	27,442,800
3.优先股或其它	—	—	—	—	—	—	—
未上市流通股份合计	178,378,200	—	—	—	—	—	178,378,200
二.已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	54,885,600	—	—	—	—	—	54,885,600
2.境内上市的外资股	54,885,600	—	—	—	—	—	54,885,600
已上市流通股份合计	109,771,200	—	—	—	—	—	109,771,200
三.股份总数(股)	288,149,400	—	—	—	—	—	288,149,400
每股面值(元)	1						1
股份总额(元)	288,149,400						288,149,400

备注:1.深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司所持本公司股份 16,079,700 股已于 2000 年被该公司用于向深圳市宝安区投资管理公司提供反担保而被冻结。

备注:2.深圳市宝安区上屋经济发展有限公司所持本公司股份 13,846,000 股因质押给中国工商银行深圳市龙华支行而被冻结,质押期自 2001 年 12 月 24 日至 2002 年 12 月 24 日。

21、资本公积

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	15,233,102.54			15,233,102.54
其它资本公积	501,922.62			501,922.62
合计	<u>15,735,025.16</u>			<u>15,735,025.16</u>

22、盈 余 公 积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	22,051,059.64		----	22,051,059.64
公益金	463,226.41		----	463,226.41
任意盈余公积	19,735,448.38		----	19,735,448.38
合计	<u>42,249,734.43</u>		----	<u>42,249,734.43</u>

23、未 分 配 利 润

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
	RMB	RMB
期初未分配利润	7,874,849.04	(21,249,121.42)
加：期初未分配利润调整	(1,173,966.16)	(6,003,509.67)
加：本年净利润	7,089,736.45	36,517,159.37
减：提取法定盈余公积金(10%)		926,452.83
提取任意盈余公积金		----
提取法定公益金(5%)		463,226.41
分配股利		---
期末未分配利润	<u>13,790,619.33</u>	<u>7,874,849.04</u>

注：期初未分配利润调整数系查补以前年度税款以及补交房屋租金等。

24、主 营 业 务 收 入、主 营 业 务 成 本

(1) 主 营 业 务 收 入 项 目 分 部 报 表

项目	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
工业-医药	210,599,088.51	113,766,873.72	218,943,322.21	102,056,644.19
商业-医药(批发)	692,711,723.53	624,962,039.10	686,911,995.92	574,765,535.57
商业-医药(零售)	147,571,137.14	113,390,577.71	71,642,450.36	66,580,437.80
公司内各企业间相互抵消	(159,439,300.00)	(159,439,300.00)	(178,705,897.77)	(178,196,582.44)
合计	<u>891,442,649.18</u>	<u>692,680,190.53</u>	<u>798,791,870.72</u>	<u>565,206,035.12</u>

(2) 主营业务收入地区分部报表

项目	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
国内销售	988,326,028.70	792,295,390.75	956,007,300.85	721,926,381.26
国外销售	62,555,920.48	59,824,099.78	21,490,467.64	21,476,236.30
公司内各企业间相互抵消	(159,439,300.00)	(159,439,300.00)	(178,705,897.77)	(178,196,582.44)
合计	<u>891,442,649.18</u>	<u>692,680,190.53</u>	<u>798,791,870.72</u>	<u>565,206,035.12</u>

(3) 公司前五名客户销售的收入总额为人民币 75,753,309 元，占公司全部销售收入的比例 8.50%。

25、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
		RMB	RMB
营业税	5%	9,580.69	
城市维护建设税	1%	328,565.45	354,343.00
教育费附加	3%	906,977.94	1,013,620.62
堤围防护费		1,920.00	
其它		41,177.40	18,123.60
合计		<u>1,288,221.48</u>	<u>1,386,087.22</u>

26、其它业务利润

项目	2002 年 1-6 月			2001 年 1-6 月
	其它业务收入	其它业务支出	其它业务利润	其它业务利润
	RMB	RMB	RMB	RMB
房租	901,278.66	10,827.98	890,450.68	1,501,543.56
信息服务费收入				452,618.83
广告促销费	546,072.79	221,416.61	324,656.18	1,273,793.30
无形资产使用费				142,200.00
加工费				22,925.10
代理费	166,350.00	26,325.44	140,024.56	155,741.81
培训费收入	152,935.20	129,736.98	23,198.22	
出口销售收入				
商标转让费收入				
其它	2,710,626.64	201,559.34	2,509,067.30	235,130.54
合计	<u>4,477,263.29</u>	<u>589,866.35</u>	<u>3,887,396.94</u>	<u>3,783,953.14</u>

27、财务费用

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
	RMB	RMB
利息支出	8,129,377.50	7,586,843.25
减：利息收入	680,395.68	1,355,285.26
汇兑损失	141,881.49	2,487.01
减：汇兑收益	87,108.24	112,208.55

其它	421,678.25	281,649.06
合计	<u>7,925,433.32</u>	<u>6,403,485.51</u>

28、投资收益

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
	RMB	RMB
权益法核算	1,550,962.58	2,514,311.15
合并价差及股权投资差额摊销	(3,598,558.87)	(3,638,541.15)
委托投资收益		
收回投资之损失		
长期投资减值准备		
合计	<u>(2,047,596.29)</u>	<u>(1,124,230.00)</u>

29、营业外收入、营业外支出

项 目	2002年1-6月	2001年1-6月
	RMB	RMB
(1) 营业外收入		
固定资产盘盈	1,965.00	26,000.00
处理固定资产净收益		
地产地销销项税额转入	12,648,439.27	13,816,063.31
罚款净收入		1,060.00
其它	138,475.62	73,579.81
合计	<u>12,788,879.89</u>	<u>13,916,703.12</u>
(2) 营业外支出		
处理固定资产损失	1,312.10	53,712.35
罚款支出	315,874.44	128,335.97
固定资产减值		1,000.00
捐赠支出	74,068.00	5,000.00
地产地销进项税额转出	5,480,231.42	5,034,453.57
其它	490,298.12	95,495.49
合计	<u>6,361,784.08</u>	<u>5,317,997.38</u>

30、其它与经营活动有关的现金

项 目	2002年1-6月
	RMB
收入：	
往来款	19,654,075.62
利息收入	
代理费收入	166,350.00
收取押金	623,333.00
房租	846,927.00
其它	10,185,666.81
合 计	<u>31,476,352.43</u>

项 目	2002 年 1-6 月
	RMB
支出：	
往来款	61,020,207.63
维修费	1,349,056.21
展览费	9,075,974.49
业务费	4,051,329.86
办公费	5,141,416.97
交通费及差旅费	4,282,813.28
运输费	3,662,087.80
水电费	3,455,604.50
保险费	2,358,748.92
广告费	6,851,315.67
租赁费	14,225,314.88
学术推广费	20,000.00
销售促销费	1,691,518.05
其它费用性支出	52,904,782.83
合 计	<u>170,090,171.09</u>

注释六、母公司财务报表有关项目附注

1. 货币资金

本期末货币资金人民币 1,646,654.97 元，不包括本公司下属企业（均纳入合并会计报表范围）于本公司名下结算帐户之资金（根据公司与银行及各下属企业签订的有关协议，该等款项本公司不能直接动用），共计人民币 84,394,520.79 元。

2. 应收款项

（1）其他应收款帐龄如下：

项目	2002-6-30			2001-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
1 年以内	730,200.35	3.21	--	25,469,866.30	100	
1 - 2 年	22,002,304.72	96.79	--			
2 - 3 年	--	--	--			
3 年以上		--	--			
合计	<u>22,732,505.07</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>25,469,866.30</u>	<u>100</u>	

注：本期其他应收款项目中应收深圳市医药生产供应总公司为人民币 22,334,112.86 元；

(2)、待摊费用

类 别	2002-6-30 RMB	2001-12-31 RMB	结存原因
维修费			
预付广告费			
保险费			
咨询费	285,500.00	285,000.00	按权责发生制原则摊销
租赁费			
其它	61,726.54	112,758.80	按权责发生制原则摊销
合 计	347,226.54	397,758.80	

3. 长期股权投资

(1) 长期投资列示如下:

项 目	期初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
长期股权投资	322,690,085.30	22,482,325.75	31,471,575.66	313,700,835.39
减:投资减值准备	—			
长期股权投资净额	322,690,085.30	22,482,325.75	31,471,575.66	313,700,835.39
长期债权投资	—			
减:投资减值准备	—			
长期债权投资净额	—			
合 计	322,690,085.30	22,482,325.75	31,471,575.66	313,700,835.39

(2) 长期股权投资

a. 按权益法核算的其它股权投资

被投资单位名称	所占比例	投资金额			本期权益调整增	期末余额
		初始投资额 RMB	期初余额	本期增减	(减)	
深圳市制药厂	100%	73,903,284.87	93,976,207.59		8,705,571.75	102,681,779.34
深圳市中药总厂	100%	21,167,251.43	21,017,696.46		909,287.24	21,926,983.70
深圳市保康医药有限公司	89.9%	988,035.31	1,655,250.74		164,007.73	1,819,258.47
深圳市健安医药公司	100%	15,496,358.48	14,369,108.29		-682,079.06	13,687,029.23
深圳市健民医药公司	100%	10,824,618.10	12,363,326.09		-222,161.37	12,141,164.72
深圳市一致药材公司	100%	1,415,072.82	1,940,693.26	3,270,000.00	15,977.64	5,226,670.90
深圳市蛇口医药公司	100%	1,403,069.66	1,945,989.29		-212,702.68	1,733,286.61
深圳市医药公司	100%	45,054,911.04	70,957,378.07		-8,318,771.95	62,638,606.12
深圳市一致医药连锁有限公司	75%	3,842,340.66	3,628,120.72		-7,428,094.98	-3,799,974.26
深圳市医药贸易公司	100%	7,689,226.69	8,877,695.15		-1,855,978.79	7,021,716.36
深圳市健丰医药公司	100%	3,736,290.66	4,673,476.22		-166,263.36	4,507,212.86
深圳市现代计算机有限公司	45.9%	29,435,030.27	22,511,083.86		430,516.79	22,941,600.65
合 计		214,955,489.99	257,916,025.74	3,270,000.00	-8,660,691.04	252,525,334.70

b. 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	期末余额	形成原因
	RMB			RMB	RMB	RMB
深圳市制药厂	10 年	32,158,459.97	1,607,923.00	4,823,769.00	27,334,690.97	资产置换
深圳市中药总厂	10 年	8,604,071.40	430,203.58	1,290,610.72	7,313,460.69	资产置换
深圳市保康医药有限公司	10 年	727,183.48	36,359.16	109,077.50	618,105.98	资产置换
深圳市健安医药公司	10 年	8,154,100.37	407,705.01	1,223,115.05	6,930,985.32	资产置换
深圳市健民医药公司	10 年	2,839,789.91	141,989.50	425,968.49	2,413,821.41	资产置换
深圳市一致药材公司	10 年	2,431,439.84	121,572.00	364,715.98	2,066,723.86	资产置换
深圳市蛇口医药公司	10 年	322,984.25	16,149.22	48,447.64	274,536.61	资产置换
深圳市医药公司	10 年	8,428,019.42	421,400.98	1,264,202.92	7,163,816.50	资产置换
深圳市一致医药连锁有限公司	10 年	4,186,304.45	209,315.21	627,945.66	3,558,358.79	资产置换
深圳市医药贸易公司	10 年	789,352.97	39,467.65	118,402.95	670,950.02	资产置换
深圳市健丰医药公司	10 年	849,589.56	42,479.48	127,438.44	722,151.12	资产置换
深圳市现代计算机有限公司	10 年	2,479,881.67	123,994.08	371,982.25	2,107,899.42	资产置换
合 计		71,971,177.29	3,598,558.87	10,795,676.60	61,175,500.69	

5. 投资收益

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
	RMB	RMB
权益法核算	19,212,325.75	58,346,379.54
股权投资差额摊销	(3,598,558.87)	(3,598,558.86)
委托投资收益		---
收回投资之损失		---
长期投资减值准备		---
合计	15,613,766.88	54,747,820.68

注释七、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方(除注释五所列子公司外)详细情况如下:

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
深圳市投资管理公司	全民	李黑虎	深圳市	本公司之国家股股东 (相对控股)	企业、市属国有资产、财务 和产权代表的管理、监督等

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
深圳市投资管理公司	20 亿	----	----	20 亿

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
	RMB	%	RMB	%	RMB	%	RMB	%
深圳市投资管理公司	<u>12,486.47 万</u>	<u>43.33</u>	----	----	----	----	<u>12,486.47 万</u>	<u>43.33</u>

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
深圳市医药生产供应总公司	深圳市投资管理公司之另一子公司
深圳市诚信医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市百合医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市健美医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市南山医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市一致医药集团有限公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳仙诺制药有限公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市福田医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市现代计算机有限公司	本公司联营公司

(二) 关联方交易事项

1. 销售货物

本公司本期及上年同期向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2002年1-6月	2001年1-6月
	RMB	RMB
深圳市诚信医药公司	6,437,601.20	19,280,612.73
深圳市南山医药公司	5,225,306.39	9,110,191.04
深圳市福田医药公司	162,412.72	
其他关联单位		19,238.59
合 计	<u>11,825,320.31</u>	<u>28,410,042.36</u>

定价方法：市场价。

2. 采购货物

本公司本期及上年同期向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2002年1-6月	2001年1-6月
	RMB	RMB
深圳市诚信医药公司	11,051,163.17	6,720,080.75
深圳市仙诺制药有限公司	5,218,320.33	10,464,790.86
深圳市南山医药公司	39,861.00	
深圳市百合医药公司	127,587.69	

深圳市福田医药公司	932,961.76	
其他关联单位		72,036.47
合计	<u>17,369,893.95</u>	<u>17,256,908.08</u>

定价方法:市场价。

3. 担保

(1)截至 2002 年 6 月 30 日止, 本公司为关联方借款提供担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001 年		2000 年	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳市现代计算机有限公司	1230 万	2001.11.27-2002.08.27		
合计	<u>1230 万</u>			

(3)截至 2002 年 6 月 30 止, 关联方为本公司借款提供担保有关明细资料如下:

关联方名称	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳市医药生产供应总公司	394 万	1998.1-2002.12	394 万	1998.1-2002.12
深圳市医药生产供应总公司	414 万	1998.1-2003.12	414 万	1998.1-2003.12
深圳市医药生产供应总公司			900 万	2001.4-2002.4
深圳市医药生产供应总公司			240 万	2001.5-2002.5
深圳市医药生产供应总公司			1900 万	2001.6-2002.6
深圳市一致医药集团有限公司			800 万	2001.6-2002.6
深圳市药材公司			300 万	2001.4-2002.5
深圳市投资管理公司			2140 万	2001.7-2002.4
深圳市投资管理公司			580 万	2001.4-2002.4
合计	<u>808 万</u>		<u>7668 万</u>	

4. 资产购买

报告期内, 根据董事会三届十五次会议作出的“关于收购深圳市医药生产供应总公司部分物业并用以冲抵其所欠本公司款项的决议”, 本公司与深圳市医药生产供应总公司就位于深圳市福田区八卦四路 15 号的原药用油厂 1-4 栋厂房达成《转让协议》, 本公司同意按评估值 18,844,000 元受让该部分房产产权, 以此抵偿关联方所欠本公司部分债务。

5. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收帐款

<u>关联单位</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市南山医药公司	13,520,680.14	13,882,831.31
深圳市诚信医药公司	8,977,692.98	5,754,573.18
深圳市健美医药公司	355,433.67	
其它关联单位	<u>132,056.61</u>	<u>74,498.19</u>
合 计	<u>22,985,863.40</u>	<u>19,711,902.68</u>

(2) 其它应收款

<u>关联单位</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市医药生产供应总公司	38,981,988.60	37,152,096.86
深圳市诚信医药公司	3,186,932.54	3,209,524.29
其它关联单位	<u>345,681.11</u>	<u>659,933.54</u>
合 计	<u>42,514,602.25</u>	<u>41,021,554.69</u>

(3) 应付帐款

<u>关联单位</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市诚信医药公司	4,769,649.09	248,186.77
深圳市医药生产供应总公司	1,822,789.10	4,625,678.44
深圳市仙诺制药有限公司	1,584,075.20	1,053,642.13
其它关联单位	2,768,280.79	791,739.61
合 计	<u>10,944,794.18</u>	<u>6,719,246.95</u>

(4) 其它应付款

<u>关联单位</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市仙诺制药有限公司	2,408,068.35	5,043,085.50
深圳市诚信医药公司	<u>867,187.02</u>	
其它关联单位	<u>203,388.67</u>	<u>266,714.14</u>
合 计	<u>3,478,644.04</u>	<u>5,309,799.64</u>

注释八、或有事项

1. 对外提供担保

截至 2002 年 6 月 30 日和 2001 年 12 月 31 日止，本公司为其它单位借款提供担保有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳市现代计算机有限公司	1230 万	2001.11.17-2002.08.27	<u>1230 万</u>	2001.11.17-2002.08.27
深圳高卓药业有限公司	300 万	2000.12.28-2001.12.28*	300 万	2000.12.28-2001.12.28*
合计	<u>1530 万</u>		<u>1530 万</u>	

注：深圳高卓药业公司之担保属已逾期未还。

2. 仲裁事项

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出现争议事项，格兰泰（香港）有限公司与格兰泰（中国）有限公司分别于 2002 年 6 月 28 日和 7 月 2 日向中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会提起仲裁申请，要求深圳市医药贸易公司向申请人格兰泰（香港）有限公司支付拖欠货款 2,315,041.8 美元及违约金；要求深圳市医药贸易公司向申请人格兰泰（中国）有限公司偿还欠款人民币 41,797,083.58 元及违约金。截止目前，深圳经贸仲裁委尚未对上述事项作出裁决。

注释九. 资产抵押

截至 2002 年 6 月 30 日止，本公司之资产抵押情况如下：

借款单位名称	借 款			抵押资产		
	借款银行	借款金额	借款期限	名称	帐面净额	所在科目
		RMB			RMB	
深圳市制药厂	工行上步支行	1440 万	2001.04-2002.04	八封岭五栋厂房一栋	5,674,101.34	固定资产
深圳市医药公司	中行深圳分行	450 万	2001.07-2002.07	海丰苑裙楼二楼	2,650,126.97	固定资产
广东立国制药有限公司	农行紫金县支行	1000 万	1998.09-2000.09	紫金县蓝塘镇过境路 14-E1189 地块之土地 使用权	3,843,179.94	无形资产
				紫金县蓝塘镇过境路厂 房、住房、仓库	6,254,998.75	固定资产
合 计		<u>2,890 万</u>			<u>18,422,407.00</u>	

注释十. 其它重大事项:

1. 2000 年 11 月 16 日, 经深圳市规划国土局以深规土函[2000]255 号文本同意, 本公司帐面反映的笋岗仓库 816 栋南座和北座、八卦岭(编号五栋)厂房、中药总厂厂房(地处八卦岭)、海丰苑衡山阁、黄山阁 2 栋 2 楼东和海丰苑裙楼 2 楼南及 2 栋东、沙头角沙深路商住楼 B 座 1-3 层、红荔路通心岭 4 栋 A2 一层和 B1 二层房产, 帐面净额 34,688,828.65 元, 按现行有关规定及现行使用功能补交地价进入市场, 土地使用年限从签订土地出让合同之日起按国家规定最高使用年限执行。根据深圳市人民政府深府[2001]94 号文, 八卦岭(编号五栋)厂房及中药总厂厂房(地处八卦岭)用地免予补交地价, 其余房产用地除笋岗仓库 816 栋南座和北座以外均已于 2001 年 9 月 10 日缴纳地价共计人民币 2,102,724.00 元。截至 2001 年 12 月 31 日止, 该等物业之土地使用证及中药总厂厂房、中药大厦、笋岗仓库 816 栋、海丰苑二楼东座、通心岭 4 栋 A2 一层、B1 二层、万乐药业大厦之房屋产权过户手续已经全部办理完毕。

2. 2002 年 4 月 28 日, 公司董事会三届十五次会议作出深一致董字[2002]17 号决议, 同意对公司医药商业业务进行整合及调整公司经营管理架构, 组建了 4 个经营中心并陆续组建 5 个经营分公司, 现相关工作已在进行之中。

3. 深圳市制药厂下属子公司广东立国制药有限公司(以下简称“立国制药”)之外方股东香港大道公司认缴的出资额均由其在中国境内设立的独资公司紫金县立国精细化工有限公司代为投入, 其中, 投入的厂房及土地均已在投入前作为银行借款的抵押物。目前, 所投入的房产及土地均尚未办理产权变更登记手续。2000 年 1 月 31 日, 紫金县立国精细化工有限公司将上述银行借款尚未归还的余额人民币 1000 万元转入立国制药, 但未与银行办理债务转移的相关手续。截至 2002 年 6 月 30 日止, 上述银行借款均逾期未还。上述事项的最终处理将会对立国制药造成较大的影响。

第七节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、《公司章程》文本。

董事长：郭原

深圳一致药业股份有限公司董事会
二〇〇二年八月二十二日