

东北制药集团股份有限公司 2010 年第一季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘震、主管会计工作负责人张利东及会计机构负责人曾令勇声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	6,004,346,551.19	6,078,927,987.90	-1.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,092,279,554.82	2,019,223,586.23	3.62%
股本（股）	333,810,000.00	333,810,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.27	6.05	3.64%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	1,673,968,931.78	1,396,234,539.90	19.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,114,695.90	157,385,341.35	-28.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,339,873.25	176,162,564.13	-75.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1298	0.5277	-75.40%
基本每股收益（元/股）	0.339	0.471	-28.03%
稀释每股收益（元/股）	0.339	0.471	-28.03%
加权平均净资产收益率（%）	5.45%	9.54%	-4.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.28%	9.49%	-4.21%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,397,175.29
所得税影响额	-717,047.93
合计	3,680,127.36

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数 (户)	52,285	
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的数量	种类
东北制药集团有限责任公司	172,493,643	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	3,917,777	人民币普通股
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	2,991,355	人民币普通股
中国人寿保险 (集团) 公司—传统—普通保险产品	2,558,270	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	2,099,851	人民币普通股
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	1,898,545	人民币普通股
谭曾盈	1,355,506	人民币普通股
曾蔚玲	1,354,490	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	803,624	人民币普通股
东北证券股份有限公司	700,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>(1) 在建工程期末余额为 269,138,364.90 元, 比年初余额增加 61%, 其主要原因是: 本期报账金额增加;</p> <p>(2) 应交税费期末余额为 110,459,966.05 元, 比年初余额增加 118%, 其主要原因是: 因公司下属企业东北制药总厂进行注销工作过户相关资产给公司时产生的城建税和教育费附加以及公司应交所得税等。</p> <p>(3) 应付利息期末余额为 1,762,500.00 元, 比年初余额增加 150%, 其主要原因是: 本期计提公司债券的利息;</p> <p>(4) 应付股利期末余额为 42,843,820.90 元, 比年初余额增加 1437%, 其主要原因是: 计提 2009 年股份公司对股东的利润分配;</p> <p>(5) 营业成本本期金额为 1,292,081,724.31 元, 比上期金额增加 44%, 其主要原因是: 本期营业收入增加同时营业成本也增加;</p> <p>(6) 营业税金及附加金额为 21,321,171.61 元, 比上期增加 80.52%, 其主要原因是: 因公司下属企业东北制药总厂进行注销工作过户相关资产给公司时产生的城建税和教育费附加;</p> <p>(7) 资产减值损失金额为 0, 比上期减少的主要原因是: 本期收回了部分 5 年以上应收款项, 而且增加的应收款项主要在信用期内, 三年以上的应收款项在上年已全额计提了坏账准备。</p> <p>(8) 营业外收入金额为 4,438,230.04, 比上期增加 298%, 其主要原因是: 本期公司以技术出资投资设立了子公司而确认的营业外收入。根据企业会计准则-长期股权投资中“股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额应当计入当期损益。”</p> <p>(9) 营业外支出金额为 41,054.75, 比上期减少 83.86%, 其主要原因是: 非正常经营业务支出减少了。</p> <p>(10) 所得税费用金额为 33,790,749.09 元, 比上期减少了 30.66%, 其主要原因是 09 年 1 季度本公司下属企业东北制药总厂按照 25% 的税率计提所得税费用, 2010 年 1 季度按照 15% 的税率计提。</p> <p>(11) 少数股东损益金额为 2,173,820.85 元, 比上期增加了 213%, 其主要原因是 2009 年 12 月 31 日新增纳入合并范围的公司占出资额的 60.50% 的沈阳东瑞精细化工有限公司及沈阳东瑞包装材料有限公司在本期盈利所致。</p> <p>(12) 其他综合收益金额为 -1527.31 元, 比上期降低了 391%, 其主要原因是本期人民币升值导致外币报表折算差额降低。</p> <p>(13) 收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 4,924,516.36 元, 比上期金额减少 90.31%。主要原因是本期收到的银行存款利息收入, 上期为收到辽宁省财政节能专项资金、工伤、生育保险等。</p> <p>(14) 购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 819,682,944.90 元, 比上期金额增加 44.57%。主要原因是公司本年经营业务扩展带动采购业务量增长。</p>

(15) 支付给职工以及为职工支付的现金本期金额为 116,409,891.23 元, 比上期金额增加 33.71%。主要原因是公司本年提高了职工的工资及福利。

(16) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 2,395,312.00 元, 比上期金额增加 172.53%。主要原因是公司由于企业技术升级改造, 处置废旧的固定资产收入增加。

(17) 取得借款收到的现金本期金额为 210,000,000.00 元, 比上期金额减少 41.99%。主要原因是本期借款额度小。

(18) 收到其他与筹资活动有关的现金本期金额为 63,670,000.00 元, 比上期金额增加 3673.90%。主要原因是收回承兑汇票保证金。

(19) 偿还债务支付的现金本期金额为 484,950,000.00 元, 比上期金额增加 30.84%。主要原因是为了配合东北制药总厂注销进度, 偿还了原以东北制药总厂名义的银行借款。

(20) 支付其他与筹资活动有关的现金本期金额为 16,350,000.00 元, 比上期金额增加 1467.89%。主要原因是本期支付的银行承兑汇票保证金。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	东北制药集团有限责任公司	2008 年 11 月非公开发行认购股份 3000 万股, 锁定期 36 个月	严格按照承诺执行
其他承诺 (含追加承诺)	无	无	无

3.4 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研和书面问询。

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，控股股东东北制药集团有限责任公司报告期发生非经营性占用上市公司资金 552.15 万元，东药集团已偿还。
 报告期内，发行人及担保人的盈利能力、信用状况、资信评级无重大变化。
 报告期内，公司内部组织结构调整工作按计划进行，公司已经及时进行信息披露。具体内容详见公司公告 2010-016

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2010 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,435,635,645.68	1,151,910,240.98	1,764,028,594.50	1,504,946,844.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	111,056,591.12	21,882,676.44	110,372,993.95	54,673,401.60
应收账款	906,226,169.05	488,512,610.45	700,428,891.05	363,146,904.81
预付款项	262,364,079.42	200,669,341.28	260,965,895.56	197,973,826.48
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	260,279.72	260,279.72	260,279.72	260,279.72
其他应收款	46,879,853.02	576,185,186.90	49,231,736.63	485,418,967.41
买入返售金融资产				
存货	623,253,015.66	269,170,937.44	659,686,655.24	353,386,742.42
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,385,675,633.67	2,708,591,273.21	3,544,975,046.65	2,959,806,967.37
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,380,951.63	300,453,899.61	6,380,951.63	286,203,899.61

投资性房地产				
固定资产	1,380,553,057.51	1,093,074,926.96	1,420,642,689.12	1,125,679,501.36
在建工程	269,138,364.90	254,514,021.07	167,030,843.44	160,168,646.68
工程物资	8,220,890.82	7,654,654.09	11,047,058.11	4,370,332.57
固定资产清理	58,985,574.58		58,985,574.58	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	852,368,186.22	796,178,884.70	827,900,444.84	781,596,462.92
开发支出	10,997,645.12	10,997,645.12	9,921,082.18	9,921,082.18
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	32,026,246.74	22,077,182.82	32,044,297.35	22,092,581.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,618,670,917.52	2,484,951,214.37	2,533,952,941.25	2,390,032,506.54
资产总计	6,004,346,551.19	5,193,542,487.58	6,078,927,987.90	5,349,839,473.91
流动负债：				
短期借款	1,433,270,000.00	1,337,670,000.00	1,609,270,000.00	1,447,670,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	90,120,700.00		86,769,000.00	13,700,000.00
应付账款	609,951,987.57	352,029,060.84	593,358,341.54	350,066,832.33
预收款项	81,883,197.71	48,313,769.36	69,966,660.50	48,524,148.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,075,543.48	1,154,944.25	8,950,593.31	1,235,727.51
应交税费	110,459,966.05	91,273,692.77	50,642,076.42	44,049,779.08
应付利息	17,625,000.00	17,625,000.00	7,050,000.00	7,050,000.00
应付股利	42,843,820.90	40,597,645.39	2,786,620.90	540,445.39
其他应付款	185,941,954.71	86,176,550.45	211,740,103.90	140,298,814.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	6,581,091.03	839,816.96	6,581,091.03	839,816.96
其他流动负债				
流动负债合计	2,587,753,261.45	1,975,680,480.02	2,647,114,487.60	2,053,975,564.81
非流动负债：				
长期借款	320,000,000.00	250,000,000.00	420,000,000.00	350,000,000.00
应付债券	591,300,000.00	591,300,000.00	591,300,000.00	591,300,000.00
长期应付款				

专项应付款	332,497,700.00	332,497,700.00	332,497,700.00	332,497,700.00
预计负债				
递延所得税负债	1,176,103.30		1,176,103.30	
其他非流动负债	39,059,967.15	34,330,906.76	33,259,967.15	28,530,906.76
非流动负债合计	1,284,033,770.45	1,208,128,606.76	1,378,233,770.45	1,302,328,606.76
负债合计	3,871,787,031.90	3,183,809,086.78	4,025,348,258.05	3,356,304,171.57
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	333,810,000.00	333,810,000.00	333,810,000.00	333,810,000.00
资本公积	821,100,115.67	820,870,153.61	821,100,115.67	820,870,153.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	94,846,283.39	94,846,283.39	94,846,283.39	94,846,283.39
一般风险准备				
未分配利润	843,251,854.68	760,206,963.80	770,194,358.78	744,008,865.34
外币报表折算差额	-728,698.92		-727,171.61	
归属于母公司所有者权益合计	2,092,279,554.82	2,009,733,400.80	2,019,223,586.23	1,993,535,302.34
少数股东权益	40,279,964.47		34,356,143.62	
所有者权益合计	2,132,559,519.29	2,009,733,400.80	2,053,579,729.85	1,993,535,302.34
负债和所有者权益总计	6,004,346,551.19	5,193,542,487.58	6,078,927,987.90	5,349,839,473.91

4.2 利润表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,673,968,931.78	770,218,906.80	1,396,234,539.90	1,352,614,513.71
其中：营业收入	1,673,968,931.78	770,218,906.80	1,396,234,539.90	1,352,614,513.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,529,286,841.23	703,529,108.65	1,190,971,167.49	1,147,640,981.69
其中：营业成本	1,292,081,724.31	586,009,931.21	904,324,359.81	868,222,531.66
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	21,321,171.61	18,234,047.31	11,811,020.54	11,656,441.28
销售费用	79,086,270.60	13,274,127.48	107,896,405.05	103,945,904.19
管理费用	106,098,339.38	58,183,940.65	86,651,326.97	83,427,781.91

财务费用	30,699,335.33	27,827,062.00	25,286,717.43	25,277,188.31
资产减值损失			55,001,337.69	55,111,134.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	144,682,090.55	66,689,798.15	205,263,372.41	204,973,532.02
加：营业外收入	4,438,230.04	3,822,458.93	1,116,431.00	1,116,431.00
减：营业外支出	41,054.75	66.41	254,308.56	254,308.56
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,079,265.84	70,512,190.67	206,125,494.85	205,835,654.46
减：所得税费用	33,790,749.09	14,256,892.21	48,729,952.45	48,595,047.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,288,516.75	56,255,298.46	157,395,542.40	157,240,606.96
归属于母公司所有者的净利润	113,114,695.90	56,255,298.46	157,385,341.35	157,240,606.96
少数股东损益	2,173,820.85		10,201.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.339	0.169	0.471	0.471
（二）稀释每股收益	0.339	0.169	0.471	0.471
七、其他综合收益	-1,527.31		524.48	
八、综合收益总额	115,286,989.44	56,255,298.46	157,396,066.88	157,240,606.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,113,399.97	56,255,298.46	157,385,734.71	157,240,606.96
归属于少数股东的综合收益总额	2,173,589.47		10,332.17	

4.3 现金流量表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	1,183,341,285.99	438,457,262.19	1,025,581,201.09	1,010,386,155.37
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				

收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	9,788,520.63	8,995,349.56	8,438,505.31	8,438,505.31
收到其他与经营活动有关的现金	4,924,516.36	83,356,498.48	50,843,483.00	39,931,683.44
经营活动现金流入小计	1,198,054,322.98	530,809,110.23	1,084,863,189.40	1,058,756,344.12
购买商品、接受劳务支付的现金	819,682,944.90	246,045,672.47	566,999,398.30	562,058,433.96
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	116,409,891.23	74,153,598.33	87,059,613.62	85,196,923.35
支付的各项税费	77,242,419.34	52,437,761.82	92,135,415.33	88,156,699.53
支付其他与经营活动有关的现金	141,379,194.26	209,362,548.55	162,506,198.02	145,990,510.62
经营活动现金流出小计	1,154,714,449.73	581,999,581.17	908,700,625.27	881,402,567.46
经营活动产生的现金流量净额	43,339,873.25	-51,190,470.94	176,162,564.13	177,353,776.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,395,312.00	2,395,312.00	878,912.00	878,912.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		6,330,861.60		
投资活动现金流入小计	2,395,312.00	8,726,173.60	878,912.00	878,912.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,609,885.15	61,592,441.80	47,652,808.63	47,601,495.81
投资支付的现金		10,500,000.00		
质押贷款净增加额				

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	61,609,885.15	72,092,441.80	47,652,808.63	47,601,495.81
投资活动产生的现金流量净额	-59,214,573.15	-63,366,268.20	-46,773,896.63	-46,722,583.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	210,000,000.00	200,000,000.00	362,000,000.00	362,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	63,670,000.00	52,120,000.00	1,687,112.00	1,687,112.00
筹资活动现金流入小计	273,670,000.00	252,120,000.00	363,687,112.00	363,687,112.00
偿还债务支付的现金	484,950,000.00	410,000,000.00	370,653,729.22	370,653,729.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,999,193.11	19,517,092.50	21,732,342.14	21,732,342.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	16,350,000.00	300,000.00	1,042,800.00	1,042,800.00
筹资活动现金流出小计	523,299,193.11	429,817,092.50	393,428,871.36	393,428,871.36
筹资活动产生的现金流量净额	-249,629,193.11	-177,697,092.50	-29,741,759.36	-29,741,759.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			3.92	
五、现金及现金等价物净增加额	-265,503,893.01	-292,253,831.64	99,646,912.06	100,889,433.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,558,460,739.25	1,334,955,973.18	570,388,183.10	564,128,761.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,292,956,846.24	1,042,702,141.54	670,035,095.16	665,018,195.25

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计