

证券代码：000028/200028

证券简称：一致药业 / 一致B

公告编号：2006-06

深圳一致药业股份有限公司2005年年度报告摘要

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年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 独立董事隋广军先生因公务原因请假，未出席审议本年度报告的董事会四届十一次会议，书面委托独立董事陈舒女士出席会议并表决。

1.4 上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	一致药业 / 一致B
股票代码	000028/200028
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：中国.深圳 办公地址：广东省深圳市福田区八卦四路15号一致药业大楼
邮政编码	注册地址的邮政编码：518029 办公地址的邮政编码：518029
公司国际互联网网址	http://www.szaccord.com.cn
电子信箱	investor@szaccord.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	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	0755 - 25875195
传真	0755 - 25875410
电子信箱	0028@szaccord.com.cn

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增 减（%）	2003年	
				调整后	调整前
主营业务收入	1,635,568,517.10	1,576,085,283.69	3.77%	1,729,174,762.27	1,780,873,731.82
利润总额	41,619,934.83	25,657,456.44	62.21%	11,745,225.46	12,233,020.20
净利润	35,765,331.72	27,254,148.36	31.23%	15,190,725.18	15,190,725.18
扣除非经常性损益 的净利润	35,956,065.32	23,700,002.32	51.71%	7,969,026.63	7,969,026.63
经营活动产生的现 金流量净额	148,275,068.00	130,295,006.15	13.80%	68,016,376.91	81,221,254.92
	2005年末	2004年末	本年末比上年 末增减（%）	2003年末	
				调整后	调整前
总资产	1,072,448,048.81	846,186,796.73	26.74%	984,428,227.33	1,008,326,556.03
股东权益（不含少 数股东权益）	393,721,269.08	358,197,820.37	9.92%	338,235,106.36	341,584,149.93

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减（%）	2003年	
				调整后	调整前
每股收益	0.124	0.095	30.53%	0.053	0.053
净资产收益率	9.08%	7.61%	上升1.47个百分点	4.49%	4.45%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	9.13%	6.62%	上升2.51个百分点	2.36%	2.33%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.515	0.452	13.94%	0.236	0.282
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减（%）	2003年末	
				调整后	调整前
每股净资产	1.366	1.243	9.90%	1.174	1.185
调整后的每股净资产	1.342	1.193	12.49%	1.092	1.110

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
1、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	-1,471,198.52
2、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	38,228.04
3、以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,244,585.81
4、所得税影响额	-2,348.93
合计	-190,733.60

3.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	35,765,331.72	41,398,507.70
差异说明	造成差异的主要原因是以前年度资产置换行为所带来的股权投资差额摊销，以及本年度子公司超额亏损所带来的未确认投资损失调整。	

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
		小计	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	150,935,400	0	150,935,400
其中：			
国家持有股份	124,864,740	0	124,864,740
境内法人持有股份	26,070,660	0	26,070,660
境外法人持有股份	0	0	0
其他	0	0	0
2、募集法人股份	27,442,800	0	27,442,800
3、内部职工股	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0
未上市流通股份合计	178,378,200	0	178,378,200
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	54,885,600	0	54,885,600
2、境内上市的外资股	54,885,600	0	54,885,600
3、境外上市的外资股	0	0	0
4、其他	0	0	0
已上市流通股份合计	109,771,200	0	109,771,200
三、股份总数	288,149,400	0	288,149,400

4.2 前10名股东、前10名流通股股东持股表

单位：股

股东总数	31,026				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
国药控股有限公司	国有股东	43.33%	124,864,740	124,864,740	0
深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司	其他	9.05%	26,070,660	26,070,660	16,079,700
深圳市宝安上屋经济发展有限公司	其他	4.84%	13,942,800	13,942,800	13,846,000
深圳市网纵实业有限公司	其他	1.84%	5,303,200	5,303,200	0
南京君悦投资咨询有限公司	其他	1.74%	5,000,000	5,000,000	0
无锡市华信投资管理有限公司	其他	0.48%	1,396,800	1,396,800	0
上海师圣企业发展有限公司	其他	0.35%	1,000,000	1,000,000	0
上海华夏亿富投资管理有限公司	其他	0.28%	80,000	80,000	0
陈永泉	其他	0.17%	509,922	0	0

范惠琼	其他	0.17%	484,900	0	0
前10名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
陈永泉		509,922		境内上市外资股	
范惠琼		484,900		境内上市外资股	
姚建平		341,800		人民币普通股	
EVER POINT INVESTMENTS LIMITED		320,000		境内上市外资股	
陈泽冰		313,400		境内上市外资股	
姜晓明		309,950		境内上市外资股	
吴欣		300,000		人民币普通股	
杨源洲		294,500		境内上市外资股	
张延东		270,000		人民币普通股	
倪维		210,100		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知前十名流通股股东之间的关系。			

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

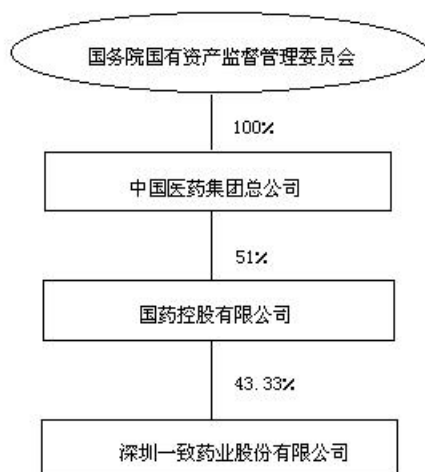
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(一)、控股股东单位名称：国药控股有限公司 法定代表人：郑鸿 成立日期：2003年1月8日 注册资本：人民币1,027,953,725元 经济性质：国有控股公司 经营范围：中成药（含参茸银耳）、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发，实业投资，医药企业受托管理及资产重组，国内贸易（除专项许可），物流配送及相关的咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。 (二)、实际控制人单位名称：中国医药集团总公司 法定代表人：郑鸿 成立日期：1988年3月1日 注册资本：人民币85,749万元 经济性质：国有独资公司 经营范围：医药企业受托管理、资产重组，医药实业投资项目的咨询服务，举办医疗器械的展览展销，中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发。 中国医药集团总公司下属全资和控股子公司包括中国医药工业公司、国药集团药业股份有限公司、中国医药对外贸易公司、中国医疗器械工业公司、中国药材集团公司、国药控股有限公司、国药展览有限责任公司、中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所、中国医药集团联合工程公司和国药广告有限公司。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
陈为钢	董事长	男	47	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		0.00	是
吴爱民	董事	男	36	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		0.00	是
左杰	董事	男	34	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		0.00	是
施金明	董事、总经理	男	38	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		40.00	否
尹聚民	董事	男	57	2004-09-28 至 2007-09-28	0	0		0.00	是
邹峻	董事	男	34	2004-09-28 至 2007-09-28	0	0		0.00	是
陈舒	独立董事	女	51	2004-09-28 至 2007-09-28	0	0		6.00	否
隋广军	独立董事	男	44	2004-09-28 至 2007-09-28	0	0		6.00	否
彭娟	独立董事	女	41	2004-09-28 至 2007-09-28	0	0		6.00	否
朱迪新	监事	男	58	2005-01-13 至 2008-01-13	0	0		24.00	否
沈田芳	监事	男	56	2005-01-13 至 2008-01-13	0	0		21.00	否
赵俊鹏	监事	男	37	2005-01-13 至 2008-01-13	0	0		0.00	是
欧建能	副总经理	男	47	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		30.00	否
谭国数	副总经理	男	51	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		30.00	否
闫志刚	副总经理	男	46	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		30.00	否
林心养	副总经理	男	41	2005-01-13 至 2007-09-28	0	0		30.00	否

魏平孝	财务总监	男	42	2004-12-07 至 2007-09-28	0	0		30.00	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	253.00	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2005年，是国药控股入主一致药业进行实质性运作的第一年。公司以“关爱生命、呵护健康”为理念，以“坚持品质经营，争创名牌企业”为方针，通过对公司治理构架的整合和资产重组搭建一体化运营平台，不断优化业务流程和内控制度、加强费用控制、转变经营管理理念等一系列措施，不断提升公司营运质量，在医药企业盈利空间大幅下降的市场环境下，三大业务板块仍然保持快速的发展势头，较好地完成公司预定的经营指标。

在医药批发方面，公司进行内部资源整合、调整组织架构、加强信用管理实现有效销售、优化“采购—物流—销售”的供应链体系，以新的架构和业务运作模式实现与大股东国药控股有限公司在品种资源和销售网络上的优势互补，巩固了在深圳市场的医药龙头地位。

在制药工业方面，面对抗生素药品政策性降价的影响，及时调整营销策略，不断提升产销规模和市场占有率，同时，注重加大非抗生素类产品的研发和销售力度，积极扩大市场营销网络，经营业绩不断提升。在医药零售方面，一致连锁在超饱和的零售终端市场和激烈的竞争环境中，一方面不断调整品种结构，一方面在珠江三角洲继续大力发展公司药店连锁网络，提高市场覆盖率，主动通过各种主体促销活动、提高服务水平、引进专柜产品等措施，开发新的利润增长点，取得了明显的经济效益和市场效应。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
医药工业	50,787.09	24,886.55	51.00%	11.32%	19.55%	下降3.37个百分点
医药批发业	169,199.65	162,430.54	4.00%	2.06%	2.53%	下降0.44个百分点
医药零售业	22,126.98	17,524.66	20.80%	-4.06%	-2.81%	下降1.02个百分点
减：公司内部销售抵消	78,556.86	78,599.42	-	-	-	-
合并数	163,556.85	126,242.33	22.81%	3.77%	4.95%	下降0.87个百分点
其中：关联交易	11,278.08	5,455.84	51.62%	223.48%	211.49%	上升1.86个百分点

注：（1）关联方交易价格的确定依据均为市场价。

（2）04年合并中西药业1-10月的销售，而05年不在并表范围；影响销售收入减少6794.30万元；04年合并国控中药1-12月销售收入，而05年仅合并中药总厂1-7月销售收入，影响销售收入减少2228.93万元。如剔除并表的原因，按同口径计算，则公司上年实际销售收入为148,585.30万元，本报告期比上年同比增加了

14,971.55万元，增幅为10.08%。

主营业务分产品情况						
联邦止咳露	24,299.84	4,632.63	80.94%	49.74%	38.10%	上升1.61个百分点
头孢类系列产品	22,865.11	18,509.95	19.05%	-3.34%	26.38%	下降19.03个百分点
健儿清解液	1,795.87	623.09	65.30%	-35.75%	-49.16%	上升9.15个百分点
其中：关联交易	7,350.14	1,637.97	77.72%	118.70%	97.97%	上升2.34个百分点
关联交易的定价原则	采用市场价					
关联交易必要性、持续性的说明	1、公司以盈利为目的，以市场价格、公平交易为原则所发生的关联业务符合市场经济原则； 2、关联交易占本公司销售总额比例很小，对公司影响不大。3、公司为扩大市场份额，降低成本，相关的关联交易必要且将持续。					

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内销售	163,195.80	4.61%
国外销售	361.06	-77.48%

6.4 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
医药研发基地工程	23,000.00	截至本报告期末，对该项目本报告期支出4026.77万元，累计支出为4962.54万元，占项目预算总金额的21%	截至本报告期末该项目尚未竣工
合计	23,000.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证券监督管理委员会证监函字[1994]1号《关于发行B股的企业在分红派息时如何确认利润分配标准的函》的规定，利润分配执行孰低原则。公司2005年度实现净利润35,765,331.72元，弥补完B股累计亏损后实际可供分配的利润为17,134,827.17元。根据有关法规及公司章程规定，2005年度利润分配方案如下：按照中国会计准则确认的净利润的10%和5%分别计提法定盈余公积金3,932,395.69元和法定公益金1,966,197.84元后，本年度可供股东分配的利润为11236233.64元，按已发行之股份288,149,400股计算，每10股派发现金红利0.38元（含税），共计派付现金红利人民币10,949,677.20元；剩余可供分配的利润286,556.44元转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。以上分配方案须提交公司2005年度股东大会审议。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
国药控股有限公司	国药控股广州有限公司90%股权	2006-01-12	10,673.11	0.00	是	以信永中和会计师事务所基准日（2005年4月30日）对转让标的所对应的股东权益的审计为基础，溢价16%确定交易价格	是	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
汕头市欣源贸易有限公司	所持深圳健安医药有限公司21%的股权	2005-10-20	225.12	16.06	-136.29	否	以健安公司转让基准日2005年5月31日经评估以及备案确认的净资产	是	是

							为转让价格的制定依据。转让价格225万元，扣除该股权成本325万元和累计确认的投资收益-110万元，该转让实际产生收益10万元。由于已计入资本公积的持有该投资期间确认的对健安公司的股权投资准备58万元和尚未摊销的股权投资差额88万元于转让时一次性结转入当期损益，故造成账面损失136万元。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

公司按照做大做强主业的发展战略以及“抓大放小”的总体方针进行收购和出售资产，收购的资产与医药主业高度相关，出售资产是为了降低公司的潜在风险。所涉事项对公司业务连续性和管理稳定性不构成影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						2,380.86
报告期末对控股子公司担保余额合计						2,380.86
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						2,380.86
担保总额占公司净资产的比例						6.05%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00

上述三项担保金额合计	0.00
------------	------

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
国药控股上海有限公司	2,682.91	1.64%	13.28	0.01%
国药控股沈阳有限公司	1,748.05	1.07%	0.00	0.00%
国药控股广州有限公司	1,709.85	1.05%	4,580.22	3.49%
国药控股天津有限公司	1,714.17	1.05%	0.00	0.00%
国药控股国大药房有限公司	994.96	0.61%	28.23	0.02%
深圳中西药业有限公司	697.94	0.43%	534.77	0.41%
广东国大药房连锁有限公司	588.06	0.36%	0.00	0.00%
国药控股湖北新龙有限公司	512.47	0.31%	0.00	0.00%
国药控股广东新龙有限公司	350.32	0.21%	413.03	0.31%
国药集团西南医药有限公司	69.97	0.04%	0.00	0.00%
广州南方医药公司	56.05	0.03%	96.93	0.07%
国药控股山西有限公司	47.44	0.03%	0.00	0.00%
国药集团西北医药有限公司	38.46	0.02%	0.00	0.00%
国药集团上海立康医药股份有限公司	26.24	0.02%	0.00	0.00%
中国医药（集团）广州公司	13.97	0.01%	0.00	0.00%
上海东虹医药有限公司	13.25	0.01%	0.00	0.00%
国药控股南宁有限公司	9.58	0.01%	0.00	0.00%
上海国大药房连锁有限公司	4.14	0.00%	0.00	0.00%
陕西国大药房连锁有限公司	0.25	0.00%	0.00	0.00%
广东粤兴医药有限公司	0.00	0.00%	2,790.21	2.13%
国药集团药业股份有限公司	0.00	0.00%	484.90	0.37%
深圳万乐药业有限公司	0.00	0.00%	85.65	0.07%
国药控股深圳中药有限公司	0.00	0.00%	43.27	0.03%
中国药材集团公司	0.00	0.00%	36.94	0.03%
合计	11,278.08	6.90%	9,107.43	6.94%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额10,580.14万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
国药控股上海有限公司	3,094.42	645.78	30.60	1.98
国药控股天津有限公司	2,072.44	0.00	0.00	0.00

国药控股广州有限公司	2,000.52	253.16	10,034.34	665.77
国药控股国大药房有限公司	1,147.80	374.40	52.52	12.60
深圳中西药业有限公司	827.37	155.25	1,380.55	129.58
广东国大药房连锁有限公司	684.42	481.53	0.00	12.33
国药控股湖北新龙有限公司	640.79	0.00	0.00	0.00
国药控股沈阳有限公司	617.29	1.85	0.00	0.00
国药控股广东新龙有限公司	421.30	164.49	879.67	15.37
广州南方医药公司	182.99	0.00	235.57	5.74
国药集团西南医药有限公司	81.86	3.51	0.00	0.00
国药集团上海立康医药股份有限公司	57.10	0.00	0.00	0.00
国药控股山西有限公司	55.50	32.42	0.00	0.00
国药控股南宁有限公司	11.21	11.21	0.00	0.00
上海国大药房连锁有限公司	5.62	0.00	0.00	0.00
东源一致医药连锁有限公司	0.00	98.29	0.00	0.00
广东粤兴医药有限公司	0.00	0.00	4,789.65	1,483.79
国药控股深圳中药有限公司	0.00	0.00	744.30	107.87
国药集团药业股份有限公司	0.00	0.00	1,074.57	46.41
中国药材集团公司	0.00	0.00	43.22	24.22
深圳万乐药业有限公司	0.00	0.00	173.79	29.95
上海国药外高桥医药有限公司	0.00	0.00	0.00	3.19
深圳市南山医药公司	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,900.63	2,221.89	19,438.78	2,538.80

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额11,073.26万元，余额1,968.35万元。

资金占用情况及清欠方案

☐ 适用 ☒ 不适用

清欠方案是否能确保在2006年底前彻底解决资金占用问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 股改承诺事项

1、承诺事项内容

2005年11月14日，大股东国药控股有限公司出具了《关于一致药业股权分置改革工作的承诺函》。承诺在2005年12月一致药业股东大会就收购国药控股广州有限公司90%股权的重大资产重组方案通过后，立即启动一致药业的股权分置改革工作，在刊登股东大会通知起的三个月内将一致药业的股权分置改革方案上报至国务院国资委审核。

2、承诺履行情况

2006年3月6日，公司发布了股权分置改革提示性公告，并于2006年3月13日公告了股权分置改革方案，于2006年3月22日公布了股权分置改革调整方案。公司通知于2006年4月14日举行A股市场相关股东会议。

3、违反承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6.2 其他承诺

☒ 适用 ☐ 不适用

2004年2月18日公司原大股东深圳市投资管理公司与国药控股有限公司就本公司国有股份转让事宜签署了《股份转让协议》，协议中国药控股有限公司承诺将其在广州的分公司的资产和业务注入一致药业，并实施资源整合。2005年6月开始本公司与国药控股广州有限公司实施重组，至2005年底，该项工作已经全部完成。

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，监事会依照法律、法规和公司章程的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况以及公司的生产经营、决策管理等工作进行了监督，认为公司在管理运作方面遵照了《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，保证了公司的依法运作。

2、监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的活动进行监督，认为上述人员在公司日常经营和管理活动中，认真负责，决策科学合理，决策程序规范合法，未发现违反法律、法规、公司章程以及股东大会决议的行为，未发现滥用职权、侵犯股东、公司以及员工利益的行为。

3、监事会认为2005年财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，同意上海立信长江会计师事务所和浩华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告。

4、报告期内，公司与大股东发生的关于重大资产购买的关联交易，未损害本公司及股东利益；公司其它日常关联交易定价采取市场化原则，价格公允，未损害本公司及股东利益。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2005年12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	169,288,045.66	75,509,035.69	80,867,297.39	67,695,256.31
短期投资				
应收票据	26,624,529.36		21,078,697.51	877,715.36
应收股利	517,540.03	2,826,076.94		
应收利息				
应收账款	343,370,764.44	226,103,323.79	312,617,514.85	229,642,774.30
其他应收款	21,188,887.65	79,390,509.30	15,292,088.97	59,143,417.16
预付账款	23,533,697.28	16,474,647.61	11,400,510.03	9,085,597.05
应收补贴款	324,171.69	324,171.69	324,171.69	324,171.69
存货	209,691,744.63	91,774,981.89	162,483,993.78	73,134,717.53
待摊费用	1,481,611.95		294,839.48	217,839.48
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	796,020,992.69	492,402,746.91	604,359,113.70	440,121,488.88
长期投资：				
长期股权投资	76,253,572.46	287,092,973.30	57,131,077.30	260,044,682.77
长期债权投资				
长期投资合计	76,253,572.46	287,092,973.30	57,131,077.30	260,044,682.77
合并价差	21,872,551.07		31,409,504.12	
固定资产：				
固定资产原价	240,207,450.20	88,430,478.76	255,367,806.88	86,736,802.57
减：累计折旧	119,744,857.80	28,723,623.95	115,055,997.43	21,109,766.46
固定资产净值	120,462,592.40	59,706,854.81	140,311,809.45	65,627,036.11
减：固定资产减	3,601,113.91	512,279.34	3,627,795.61	512,279.34
值准备				
固定资产净额	116,861,478.49	59,194,575.47	136,684,013.84	65,114,756.77
工程物资				
在建工程	81,250,107.61	31,624,756.59	40,962,584.89	31,604,961.59
固定资产清理				
固定资产合计	198,111,586.10	90,819,332.06	177,646,598.73	96,719,718.36
无形资产及其他资				
产：				
无形资产	1,461,987.80	1,426,733.67	2,215,859.06	2,034,967.24
长期待摊费用	599,909.76	308,018.00	4,834,147.94	494,763.80
其他长期资产				
无形资产及其他资	2,061,897.56	1,734,751.67	7,050,007.00	2,529,731.04
产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,072,448,048.81	872,049,803.94	846,186,796.73	799,415,621.05
流动负债：				

短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,500,000.00	10,000,000.00
应付票据	41,850,930.83	41,850,930.83	12,427,407.22	12,427,407.22
应付账款	334,334,823.97	267,050,720.43	268,549,787.77	218,503,610.55
预收账款	25,804,370.45	60,723.30	19,412,923.35	4,617.52
应付工资	50,353,654.37	15,866,058.79	13,424,867.53	7,241,115.30
应付福利费	5,315,887.56	1,486,505.30	3,614,591.08	1,274,025.47
应付股利				
应交税金	5,903,780.81	-947,922.12	6,352,615.05	2,056,911.82
其他应交款	51,511.89	479.34	122,605.02	68,811.79
其他应付款	196,669,571.70	109,188,644.36	145,695,235.21	158,149,871.32
预提费用	7,642,248.15	1,863,887.92	5,088,944.13	845,049.76
预计负债				
一年内到期的长期负债			2,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	677,926,779.73	446,420,028.15	487,188,976.36	410,571,420.75
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	678,726,779.73	447,220,028.15	487,988,976.36	411,371,420.75
少数股东权益				
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	66,525,867.56	44,618,288.87
其中：法定公益金	10,270,488.26	3,092,023.33	8,555,270.80	1,252,744.56
未分配利润	46,112,373.80	68,802,378.12	15,553,905.74	37,534,638.95
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-30,015,108.42		-29,773,225.41	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	393,721,269.08	424,829,775.79	358,197,820.37	388,044,200.30
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,072,448,048.81	872,049,803.94	846,186,796.73	799,415,621.05

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

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2005年1—12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	1,635,568,517.10	1,018,142,952.57	1,576,085,283.69	946,675,260.50
减：主营业务成本	1,262,423,283.60	975,324,008.22	1,202,831,105.68	899,283,946.14
主营业务税金及附加	2,162,323.57	207,308.63	2,463,883.75	226,032.03
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	370,982,909.93	42,611,635.72	370,790,294.26	47,165,282.33
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	23,109,566.19	3,490,023.52	18,570,827.17	4,501,961.16
减：营业费用	248,324,783.40	25,975,836.77	294,612,632.54	39,317,200.57
管理费用	105,633,634.57	47,507,171.20	69,846,672.67	19,572,271.45
财务费用	-1,639,816.76	-117,035.99	3,244,599.08	2,871,312.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,773,874.91	-27,264,312.74	21,657,217.14	-10,093,540.73
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-83,885.09	64,025,838.62	-229,092.27	33,944,595.91
补贴收入		0.00	5,140,900.00	2,000,000.00
营业外收入	327,389.77	31,121.42	905,232.97	302,920.00
减：营业外支出	397,444.76	7,071.81	1,816,801.40	468,224.41
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	41,619,934.83	36,785,575.49	25,657,456.44	25,685,750.77
减：所得税	6,096,486.12		6,943,731.22	630,859.59
少数股东损益			-669,703.10	
加：未确认的投资损失本期发生额	241,883.01		7,870,720.04	
五、净利润(亏损以“-”号填列)	35765331.72	36785575.49	27,254,148.36	25,054,891.18
加：年初未分配利润	15,553,905.74	37,534,638.95	-2,214,346.16	16,237,981.45
其他转入	691,729.87			
六、可供分配的利润	52,010,967.33	74,320,214.44	25,039,802.20	41,292,872.63
减：提取法定盈余公积	3,932,395.69	3,678,557.55	6,323,930.97	2,505,489.12
提取法定公益金	1,966,197.84	1,839,278.77	3,161,965.49	1,252,744.56
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	46,112,373.80	68,802,378.12	15,553,905.74	37,534,638.95
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	46,112,373.80	68,802,378.12	15,553,905.74	37,534,638.95
利润表（补充资料）				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-1,362,915.49	-1,362,915.49		
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

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2005年1—12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	1,864,062,271.26	1,180,232,290.92
收到的税费返还	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	19,658,005.34	13,244,599.14
现金流入小计	1,883,720,276.60	1,193,476,890.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,401,592,246.18	1,065,560,404.95
支付给职工以及为职工支付的现金	108,911,594.03	28,515,191.98
支付的各项税费	75,734,155.95	10,281,923.30
支付的其他与经营活动有关的现金	149,207,212.44	135,516,494.98
现金流出小计	1,735,445,208.60	1,239,874,015.21
经营活动产生的现金流量净额	148,275,068.00	-46,397,125.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,233,190.40	2,233,190.40
取得投资收益所收到的现金	2,668,957.01	43,685,271.32
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	196,946.82	3,600.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	
现金流入小计	5,099,094.23	45,922,061.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	50,622,519.33	1,811,157.19
投资所支付的现金	0.00	900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	37,825,556.27	
现金流出小计	88,448,075.60	2,711,157.19
投资活动产生的现金流量净额	-83,348,981.37	43,210,904.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	26,302,800.00	

借款所收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		91,000,000.00
现金流入小计	36,302,800.00	101,000,000.00
偿还债务所支付的现金	12,500,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	308,138.36	
支付的其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00
现金流出小计	12,808,138.36	90,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	23,494,661.64	11,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	88,420,748.27	7,813,779.38
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	35,765,331.72	36,785,575.49
加：计提的资产减值准备	6,594,177.62	-398,084.73
固定资产折旧	18,522,505.60	7,613,857.49
无形资产摊销	781,187.95	730,883.57
长期待摊费用摊销	4,085,616.98	186,745.80
待摊费用减少（减：增加）	-1,186,772.47	217,839.48
预提费用增加（减：减少）	2,553,304.02	1,018,838.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	108,283.03	
固定资产报废损失		
财务费用	308,138.36	
投资损失（减：收益）	-83,885.09	-64,025,838.62
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-50,425,054.70	-18,981,282.15
经营性应收项目的减少（减：增加）	-68,511,722.58	-22,479,874.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	200,005,840.57	12,934,214.67
其他	-241,883.01	
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	148,275,068.00	-46,397,125.15
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	169,288,045.66	75,509,035.69
减：现金的期初余额	80,867,297.39	67,695,256.31
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	88,420,748.27	7,813,779.38

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

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明。

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2004年1-10月期间，深圳市中西药业有限公司另一股东将其所持有的26%的股份的投票表决权委托给本公司行使，委托期限到公司法定代表人更换时至。2004年11月1日公司法定代表人更换，故公司于2004年1-10月实际控制中西药业，合并其2004年1-10月利润及利润分配表和现金流量表，而本报告期不合并其报表。

2、公司的全资子公司深圳市中药总厂2005年8月改制为有限责任公司，注册资本变更为5,000.00万元，分别由公司持股47.39%和国药控股有限公司持股52.61%。故本报告期仅合并其2005年1-7月的利润及利润分配表和现金流量表，而2004年度合并其年末资产负债表和全年度利润及利润分配表和现金流量表。

3、公司于2005年9月新成立深圳一致药业物流有限公司，分别由公司持股90%和下属子公司深圳市制药厂持股10%，本报告期纳入合并范围。

深圳一致药业股份有限公司董事会
二〇〇六年三月二十八日