

证券代码：000522 证券简称：白云山 A 公告编号：2003—031

## 广州白云山制药股份有限公司 2003 年度第三季度报告

### §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 本季度报告中的财务报告未经审计。

1.3 本公司董事长李益民先生、总经理陈翔志先生、财务总监谢琼芬女士、财务部长黄智玲女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

### §2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

证券简称	白云山 A
证券代码	000522
	董事会秘书
姓名	陈瑛
联系地址	广东省广州市白云区同和街云祥路 88 号
电话	020-87062599
传真	020-87063699
电子信箱	lifeiqing@163.net

#### 2.2 财务资料

##### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

	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	2,673,002,285.67	2,521,578,446.08	6.01
股东权益(不含少数股东权益)	602,107,450.01	544,971,412.89	10.48
每股净资产	1.61	1.46	10.48
调整后的每股净资产	1.21	1.35	-10.37
	报告期	年初至报告期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	48,992,749.68	138,779,546.70	12.40

每股收益	0.02	0.14	-50.00
净资产收益率	1.20%	8.85%	-1.85
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.20%	11.42%	-2.48
非经常性损益项目	金额		
营业外收入	1,359,168.13		
营业外支出	-16,832,197.34		
合计	-15,473,029.21		

## 2.2.2 利润表

### 母公司利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

项目				
	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	263,703,691.16	834,233,411.39	221,505,344.11	700,350,420.11
减：主营业务成本	167,579,664.72	535,893,593.68	140,052,604.46	447,429,022.71
主营业务税金及附加	1,841,517.08	5,166,333.18	1,661,440.16	5,361,159.49
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	94,282,509.36	293,173,484.53	79,791,299.49	247,560,237.91
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-589,506.60	2,039,409.97	507,939.29	2,233,519.86
减：营业费用	41,752,475.09	124,525,835.40	27,667,964.34	86,573,306.44
管理费用	40,631,545.59	120,014,725.83	28,990,305.96	84,614,516.57
财务费用	11,881,376.58	30,061,972.43	13,592,481.63	43,212,539.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-572,394.50	20,610,360.84	10,048,486.85	35,393,394.77
加：投资收益(损失以“-”号填列)	7,869,415.34	45,844,856.79	9,048,739.34	20,903,148.70
补贴收入	4,041.00	4,041.00	5,027.00	20,092.00
营业外收入	82,724.31	707,017.11	641,893.02	977,678.08
减：营业外支出	176,903.72	13,907,205.27	4,054,629.65	5,657,531.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04
减：所得税				
减：少数股东损益				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04

公司负责人：李益民

主管会计工作负责人：陈翔志

会计机构负责人：黄智玲

## 合并利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

项目				
	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	569,570,250.65	1,810,790,528.23	505,359,065.32	1,531,763,704.15
减：主营业务成本	345,785,004.50	1,100,383,527.20	309,459,649.26	955,763,493.16
主营业务税金及附加	4,325,332.08	14,059,683.32	3,926,775.57	12,388,330.90
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	219,459,914.07	696,347,317.71	191,972,640.49	563,611,880.09
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,748,562.70	10,794,397.79	3,532,641.60	11,076,733.81
减：营业费用	83,750,526.98	233,459,337.02	55,738,700.66	177,635,484.97
管理费用	103,833,865.47	298,729,914.53	86,877,526.15	236,131,883.72
财务费用	16,838,818.60	45,566,775.31	19,040,089.43	58,440,461.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	16,785,265.72	129,385,688.64	33,848,965.85	102,480,783.23
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-8,657,349.93	-25,138,595.47	-9,083,036.75	-28,783,596.75
补贴收入	4,041.00	4,041.00	5,027.00	20,092.00
营业外收入	342,356.28	1,359,168.13	1,548,068.86	2,436,272.68
减：营业外支出	352,601.23	16,832,197.34	4,785,621.55	8,298,179.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	8,121,711.84	88,778,104.96	21,533,403.41	67,855,371.26
减：所得税	412,656.12	29,375,812.44	4,773,887.23	13,115,963.68
减：少数股东损益	502,173.29	6,143,222.05	1,069,999.62	3,102,625.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04

公司负责人：李益民

主管会计工作负责人：陈翔志

会计机构负责人：黄智玲

- 2.3 报告期末股东总人数  
截止报告期末本公司股东总数为 56392 户。

### §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，公司对照本年度的经营目标，克服化学原料药和成药产品降价以及市场激烈竞争的不利影响，进一步加快新产品研发，优化产品结构，加大终端市场开拓力度，加大成本费用控制力度和资产运作效率，保持了公司经济的平稳有效运行。

1~9 月份，公司共实现主营业务收入 18.11 亿，同比增长 18.22%；实现主营业务利润 6.96 亿元，同比增长 23.55%；实现净利润 5326 万元，同比增长 3.14%。

##### 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

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
制药业	1,810,790,528.23	1,100,383,527.20	39.23%
合计	1,810,790,528.23	1,100,383,527.20	39.23%
其中关联交易	79,633,467.45	45,749,216.16	42.55%

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用          不适用

由于占公司主营业务收入大部分的抗生素类、解热镇痛类化学药和清热解毒类中成药在二、三季度处于市场需求的淡季，一般会出现销量和价格的季节性疲软，直接影响到公司总体销售的季节性波动。因此，公司销售在一、四季度比较畅旺，在二、三季度比较平淡。

##### 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

##### 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
- 3.3 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
- 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

广州白云山制药股份有限公司  
董 事 会  
二 三年十月二十九日

资产负债表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2003.09.30		2002.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	195,747,928.26	62,045,776.59	230,359,783.66	39,668,568.41
短期投资				
应收票据	19,422,337.15	19,422,337.15	10,560,051.30	10,560,051.30
应收股利		8,777,002.20		2,499,236.61
应收利息				
应收账款	319,709,416.49	133,278,432.71	284,618,438.33	160,328,869.73
其他应收款	258,955,705.47	212,183,304.41	227,033,594.11	187,927,212.70
预付账款	19,420,749.22	18,809,755.48	43,108,254.27	26,418,883.77
应收补贴款	113,225.53	113,225.53	486,802.57	486,802.57
存货	388,309,362.50	232,930,224.00	362,034,300.82	164,697,677.30
待摊费用	1,412,647.59	401,879.45	2,133,085.42	358,928.51
一年内到期的长期债权				

投资				
待处理流动资产净损失	3,671,450.48	611,860.48		
流动资产合计	1,206,762,822.69	688,573,798.00	1,160,334,310.48	592,946,230.90
长期投资:				
长期股权投资	352,691,810.04	743,863,695.23	378,578,509.11	705,874,749.98
长期债权投资				
长期投资合计	352,691,810.04	743,863,695.23	378,578,509.11	705,874,749.98
其中:合并价差	307,667,619.45		333,039,409.95	
固定资产:				
固定资产原价	1,094,900,456.19	389,882,831.35	1,053,306,029.72	365,335,072.65
减:累计折旧	427,800,871.32	156,857,857.74	394,399,649.50	147,241,277.57
固定资产净值	667,099,584.87	233,024,973.61	658,906,380.22	218,093,795.08
减:固定资产减值准备	4,216,230.71	194,541.33	4,245,170.13	194,541.33
固定资产净额	662,883,354.16	232,830,432.28	654,661,210.09	217,899,253.75
工程物资	22,349,676.90		72,083.27	
在建工程	231,908,205.04	130,371,050.87	147,165,338.84	85,699,520.54
固定资产清理			25,862.98	25,862.98
待处理固定资产净损失	110,656.42			
固定资产合计	917,251,892.52	363,201,483.15	801,924,495.18	303,624,637.27
无形资产及其他资产:				
无形资产	192,879,848.65	166,146,573.62	176,628,499.94	149,073,914.15
长期待摊费用	3,415,911.77	3,415,911.77	4,112,631.37	4,112,631.37
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	196,295,760.42	169,562,485.39	180,741,131.31	153,186,545.52
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	2,673,002,285.67	1,965,201,461.77	2,521,578,446.08	1,755,632,163.67
流动负债:				
短期借款	1,167,551,927.00	843,361,927.00	1,202,209,492.58	848,959,492.58
应付票据	15,074,101.77	8,228,171.20	8,877,600.00	8,877,600.00
应付账款	279,480,997.79	171,182,510.12	249,517,898.27	131,421,836.76
预收账款	57,655,284.69	51,917,271.01	74,477,590.84	34,940,852.60
应付工资	44,511,429.10	13,285,177.91	55,209,589.86	19,256,279.21
应付福利费	31,394,855.97	16,076,277.95	32,759,753.51	14,325,516.07
应付股利	201,282.35		5,188,637.66	
应交税金	33,679,890.55	10,041,244.84	16,547,434.29	4,602,188.12
其他应交款	1,092,572.56	430,958.01	1,191,906.05	587,450.16
其他应付款	111,256,663.27	119,972,574.15	95,163,116.92	84,640,769.84
预提费用	35,131,809.87	13,600,491.46	6,440,391.97	5,413,725.60
预计负债	6,351,769.38	6,351,769.38	6,355,480.64	6,355,480.64
一年内到期的长期负债	2,712,800.00		2,712,800.00	

其他流动负债				
流动负债合计	1,786,095,384.30	1,254,448,373.03	1,756,651,692.59	1,159,381,191.58
长期负债:				
长期借款	205,000,000.00	88,000,000.00	135,100,000.00	35,000,000.00
应付债券			16,274,900.00	
长期应付款	20,355,124.70	7,922,325.12	21,205,124.70	7,922,325.12
专项应付款	19,746,706.02	12,723,313.61	14,245,549.98	8,357,234.08
其他长期负债				
长期负债合计	245,101,830.72	108,645,638.73	186,825,574.68	51,279,559.20
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	2,031,197,215.02	1,363,094,011.76	1,943,477,267.27	1,210,660,750.78
少数股东权益	39,697,620.64		33,129,765.92	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00
资本公积	150,002,400.09	150,002,400.09	666,276,986.89	666,276,986.89
盈余公积	24,892,203.84	24,892,203.84	24,892,203.84	24,892,203.84
其中:法定公益金	24,892,203.84	24,892,203.84	24,892,203.84	24,892,203.84
未分配利润	52,868,491.08	52,868,491.08	-520,542,132.84	-520,542,132.84
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	602,107,450.01	602,107,450.01	544,971,412.89	544,971,412.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,673,002,285.67	1,965,201,461.77	2,521,578,446.08	1,755,632,163.67

公司负责人:李益民

主管会计工作负责人:陈翔志

会计机构负责人:黄智玲

### 母公司利润表

编制单位:广州白云山制药股份有限公司

单位:(人民币)元

项目	2003年		2002年	
	7-9月	1-9月	7-9月	1-9月
一、主营业务收入	263,703,691.16	834,233,411.39	221,505,344.11	700,350,420.11
减:主营业务成本	167,579,664.72	535,893,593.68	140,052,604.46	447,429,022.71
加 主营业务税金及附加	1,841,517.08	5,166,333.18	1,661,440.16	5,361,159.49
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	94,282,509.36	293,173,484.53	79,791,299.49	247,560,237.91
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-589,506.60	2,039,409.97	507,939.29	2,233,519.86
减:营业费用	41,752,475.09	124,525,835.40	27,667,964.34	86,573,306.44

管理费用	40,631,545.59	120,014,725.83	28,990,305.96	84,614,516.57
财务费用	11,881,376.58	30,061,972.43	13,592,481.63	43,212,539.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-572,394.50	20,610,360.84	10,048,486.85	35,393,394.77
加：投资收益（损失以“-”号填列）	7,869,415.34	45,844,856.79	9,048,739.34	20,903,148.70
补贴收入	4,041.00	4,041.00	5,027.00	20,092.00
营业外收入	82,724.31	707,017.11	641,893.02	977,678.08
减：营业外支出	176,903.72	13,907,205.27	4,054,629.65	5,657,531.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04
减：所得税				
减：少数股东损益				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04

公司负责人：李益民

主管会计工作负责人：陈翔志

会计机构负责人：黄智玲

### 合并利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

项目				
	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	569,570,250.65	1,810,790,528.23	505,359,065.32	1,531,763,704.15
减：主营业务成本	345,785,004.50	1,100,383,527.20	309,459,649.26	955,763,493.16
主营业务税金及附加	4,325,332.08	14,059,683.32	3,926,775.57	12,388,330.90
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	219,459,914.07	696,347,317.71	191,972,640.49	563,611,880.09
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,748,562.70	10,794,397.79	3,532,641.60	11,076,733.81
减：营业费用	83,750,526.98	233,459,337.02	55,738,700.66	177,635,484.97
管理费用	103,833,865.47	298,729,914.53	86,877,526.15	236,131,883.72
财务费用	16,838,818.60	45,566,775.31	19,040,089.43	58,440,461.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,785,265.72	129,385,688.64	33,848,965.85	102,480,783.23
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-8,657,349.93	-25,138,595.47	-9,083,036.75	-28,783,596.75
补贴收入			5,027.00	20,092.00



	4,041.00	4,041.00		
营业外收入	342,356.28	1,359,168.13	1,548,068.86	2,436,272.68
减：营业外支出	352,601.23	16,832,197.34	4,785,621.55	8,298,179.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,121,711.84	88,778,104.96	21,533,403.41	67,855,371.26
减：所得税	412,656.12	29,375,812.44	4,773,887.23	13,115,963.68
减：少数股东损益	502,173.29	6,143,222.05	1,069,999.62	3,102,625.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,206,882.43	53,259,070.47	15,689,516.56	51,636,782.04

公司负责人：李益民

主管会计工作负责人：陈翔志

会计机构负责人：黄智玲

### 现金流量表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2003年9月30日	
	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	1,978,496,264.21	962,539,131.70
收到的税费返还	976,753.04	
收到的其他与经营活动有关的现金	88,930,268.74	93,403,616.15
经营活动产生的现金流入小计	2,068,403,285.99	1,055,942,747.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,117,283,318.64	650,814,725.57
支付给职工以及为职工支付的现金	266,954,227.02	119,226,156.66
支付的各项税费	187,467,024.50	55,152,246.97
支付的其他与经营活动有关的现金	357,919,169.13	155,968,020.04
经营活动产生的现金流出小计	1,929,623,739.29	981,161,149.24
经营活动产生的现金流量净额	138,779,546.70	74,781,598.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,169,589.15	
取得投资收益所收到的现金	2,806.83	
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	546,982.26	21,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	3,719,378.24	21,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	130,643,069.45	46,068,291.90

投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	2,794,439.67	-
投资活动产生的现金流出小计	133,437,509.12	46,068,291.90
投资活动产生的现金流量净额	-129,718,130.88	-46,046,491.90
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	1,083,730,000.00	784,560,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29,662,690.76	21,200,000.00
筹资活动产生的现金流入小计	1,113,392,690.76	805,760,000.00
偿还债务所支付的现金	1,064,362,465.58	736,757,565.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49,231,491.48	31,871,034.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	43,472,004.92	43,489,298.62
筹资活动产生的现金流出小计	1,157,065,961.98	812,117,898.53
筹资活动产生的现金流量净额	-43,673,271.22	-6,357,898.53
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,611,855.40	22,377,208.18
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,259,070.47	53,259,070.47
加:计提的资产减值准备	37,115,874.96	29,563,162.98
固定资产折旧	36,113,525.55	10,756,911.25
无形资产摊销	4,102,910.60	3,398,672.78
长期待摊费用摊销	1,296,879.23	1,296,879.23
待摊费用减少(减:增加)	720,437.83	-42,950.94
预提费用增加(减:减少)	28,691,417.90	8,186,765.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	257,966.05	-168,008.29
固定资产报废损失	655,914.06	
财务费用	45,566,775.31	30,061,972.43
投资损失(减:收益)	25,138,595.47	-45,844,856.79
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-26,275,061.68	-68,232,546.70
经营性应收项目的减少(减:增加)	-93,165,079.82	19,893,090.91
经营性应付项目的增加(减:减少)	21,278,216.56	47,815,121.66
其他	-2,121,117.84	-15,161,686.24
少数股东本期收益	6,143,222.05	
经营活动产生的现金流量净额		

	138,779,546.70	74,781,598.61
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	195,747,928.26	62,045,776.59
减:现金的期初余额	230,359,783.66	39,668,568.41
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	-34,611,855.40	22,377,208.18

公司负责人:李益民

主管会计工作负责人:陈翔志

会计机构负责人:黄智玲