

证券代码：000522 证券简称：白云山 A 公告编号：2004—018

## 广州白云山制药股份有限公司 2004 年度第一季度报告

### §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、总经理齐兆基先生、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

单位：(人民币)元

	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	2754399831.05	2671167939.57	3.12
股东权益(不含少数股东权益)	631140299.26	615576167.11	2.53
每股净资产	1.6860	1.6444	2.53
调整后的每股净资产	1.29	1.25	3.20
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	55577161.43	55577161.43	-17.53
每股收益	0.0403	0.0403	-38.19

净资产收益率(%)	2.3932	2.3932	-1.89
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.4312	2.4312	-1.85
非经常性损益项目		金额	
营业外收入		-200401.28	
处置固定资产净损失		153331.00	
捐赠支出		555300.80	
固定资产减值准备转回		-1786718.49	
其他营业外支出		1517791.13	
合计		239303.16	

## 2.2.2 利润表

### 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	2004年1—3月		2003年1—3月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	681,050,234.06	331,975,571.78	641,104,526.03	278,846,482.73
减：主营业务成本	404,426,427.46	208,723,192.87	396,683,080.13	180,623,522.26
主营业务税金及附加	6,358,645.19	2,915,063.94	5,764,860.58	2,277,026.56
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	270,265,161.41	120,337,314.97	238,656,585.32	95,945,933.91
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,791,810.58	571,035.12	5,178,104.29	1,834,352.32
减：营业费用	104,300,097.49	54,599,654.44	80,757,508.72	40,111,103.10
管理费用	112,781,806.37	44,958,810.17	103,686,416.15	32,706,486.22
财务费用	16,730,743.33	12,148,024.23	16,877,291.60	11,089,281.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	39,244,324.80	9,201,861.25	42,513,473.14	13,873,415.18
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-9,411,739.62	9,185,410.12	-9,278,806.23	10,510,550.52
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	200,401.28	83,173.49	743,905.42	547,569.78
减：营业外支出	439,704.44	461,746.54	774,257.59	512,839.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	29,593,282.02	18,008,698.32	33,204,314.74	24,418,695.92
减：所得税	12,894,096.13	2,904,027.28	7,356,778.88	-
减：少数股东损益	1,594,514.85	-	1,428,839.94	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,104,671.04	15,104,671.04	24,418,695.92	24,418,695.92

## 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 55856 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,公司根据本年度的指导思想和经营目标,加大产品结构调整力度,致力于重点产品的市场拓展工作和潜力品种的市场培育工作,强化内部管理,提高资金运作效率和费用控制水平,保持了公司生产经营的平稳增长。

本季度公司实现主营业务收入 6.81 亿元,主营业务利润 2.7 亿元,净利润 1510 万元,每股利益 0.04 元。

##### 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	681050234.06	404426427.46	40.62%
合计	681050234.06	404426427.46	40.62%
其中关联交易	26566881.38	15261716.01	42.55%

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司大部分药品销售历年来会在第一、四季度出现相对旺季。但近年来医药行业受宏观政策、行业环境及市场变化等因素的综合影响比较大,使得公司经营的季节性特征难以明显地在公司的经济指标中体现出来而逐渐趋于淡化。

##### 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

本公司母公司部分自 2004 年 1 月 1 日开始缴纳所得税,子公司广州侨光制药有限公司也从 2003 年第四季度开始缴纳所得税,因此本公司一季度新增所得税 3,905,654.6 元,影响本公司一季度净利润 3,905,654.6 元。

#### 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

根据本公司第四届董事会二              三年度第八次会议决议，本公司从 2004 年 1 月 1 日起将对应收账款( 不包括其他应收款 )计提坏账准备政策进行调整，具体调整为：

帐龄	原计提比例	修改后计提比例
一年以内	5%	1%
一至二年	20%	10%
二至三年	50%	30%
三至四年	80%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	80%	100%

本决议已经二              三年年度股东大会审议批准。坏账准备计提比例的调整对本公司的利润将产生影响。鉴于二              三年年度股东大会召开时间为 2004 年 4 月 13 日，本年度一季度披露的财务信息未有按新的坏账准备计提比例进行调整，拟待下次进行财务审计工作时再进行调整，敬请广大投资者引起注意。

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              四年四月二十六日

# 合并资产负债表

编报单位：广州白云山制药股份有限公司		2004年3月31日		单位：元	
项目	期末数	期初数	项目	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	178,091,178.27	156,891,116.77	短期借款	1,186,970,000.00	1,167,970,000.00
短期投资	-	-	应付票据	3,765,899.78	8,155,830.57
应收票据	11,130,865.00	5,795,209.70	应付帐款	294,530,676.75	268,637,690.77
应收股利	-	-	预收货款	64,801,784.56	75,870,127.04
应收利息	-	-	应付工资	43,009,956.55	43,579,437.95
应收帐款	320,990,403.64	261,834,376.92	应付福利费	30,965,861.76	33,996,500.49
其他应收款	248,278,836.47	242,143,083.84	应付股利	3,566,679.63	6,537,353.78
预付货款	27,993,459.19	26,787,111.29	应交税金	37,828,693.93	26,229,549.35
应收补贴款	-	-	其他应交款	1,048,994.90	1,258,307.56
存 货	399,443,406.53	407,298,292.25	其他应付款	130,221,228.91	123,871,571.99
待摊费用	1,560,770.14	2,635,758.65	预提费用	41,287,634.37	10,701,492.66
待处理流动资产净损失	511,193.88	-	预计负债	6,313,650.55	6,313,650.55
一年内到期的长期债权投资	-	-	一年内到期的长期负债	42,500,000.00	35,000,000.00
其他流动资产	-	-	其他流动负债	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>1,188,000,113.12</b>	<b>1,103,384,949.42</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>1,886,811,061.69</b>	<b>1,808,121,512.71</b>
<b>长期投资：</b>			<b>长期负债：</b>		
长期股权投资	61,812,629.82	61,836,222.61	长期借款	155,000,000.00	166,000,000.00
长期债权投资	-	-	应付债券	-	-
合并价差	288,786,392.00	298,104,862.11	长期应付款	20,311,015.70	20,311,015.70
长期投资合计	350,599,021.82	359,941,084.72	专项应付款	23,710,199.01	25,416,850.52
<b>固定资产：</b>			<b>其他长期负债</b>		
固定资产原价	1,339,193,049.76	1,324,895,316.92	长期负债合计	199,021,214.71	211,727,866.22
减：累计折旧	450,611,265.10	434,868,608.89	<b>递延税项：</b>		
固定资产净值	888,581,784.66	890,026,708.03	递延税款贷项	-	-
减：固定资产减值准备	2,398,607.57	4,185,326.06			
固定资产净额	886,183,177.09	885,841,381.97			
工程物资	-	-	<b>负 债 合 计</b>		
在建工程	135,894,596.25	129,069,760.57	2,085,832,276.40		
固定资产清理	-	-	2,019,849,378.93		
待处理固定资产净损失	71,774.66	-	<b>少数股东权益</b>		
<b>固定资产合计</b>	<b>1,022,149,548.00</b>	<b>1,014,911,142.54</b>	37,427,255.39		
<b>无形资产及其他资产：</b>			<b>股东权益：</b>		
无形资产	190,443,273.88	189,417,864.57	股本	374,344,355.00	374,344,355.00
长期待摊费用	3,207,874.23	3,512,898.32	资本公积	155,059,925.52	154,600,464.41
其他长期资产	-	-	盈余公积	33,042,278.94	33,042,278.94
			其中：公益金	26,737,682.62	26,737,682.62
<b>无形及其他资产合计：</b>	<b>193,651,148.11</b>	<b>192,930,762.89</b>	未分配利润	68,693,739.80	53,589,068.76
递延税项：			其中：现金股利	11,230,330.65	11,230,330.65
递延税款借项	-	-	<b>股东权益合计</b>	<b>631,140,299.26</b>	<b>615,576,167.11</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,754,399,831.05</b>	<b>2,671,167,939.57</b>	<b>负债及股东权益总计</b>	<b>2,754,399,831.05</b>	<b>2,671,167,939.57</b>

## 合并现金流量表

合并现金流量表			
编表单位：广州白云山制药股份有限公司	2004	年1—3月	单位：元
项 目	金 额	补 充 资 料	金 额
<b>一、经营活动的产生的现金流量：</b>		<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	661,489,010.09	净利润	15,104,671.04
收到的税费返还	-	加：计提的资产减值准备	8,569,677.30
收到的与经营活动有关的其他现金	26,023,135.86	固定资产折旧	18,843,843.87
<b>现金流入小计</b>	<b>687,512,145.95</b>	无形资产摊销	1,417,875.93
购买商品、接受劳务支付的现金	355,021,435.85	长期待摊费用摊销	1,390,024.09
支付给职工以及为职工支付的现金	102,469,719.04	待摊费用减少（减：增加）	1,074,988.51
支付的各项税费	71,399,865.96	预提费用增加（减：减少）	30,586,141.71
支付的与经营活动有关的其他现金	103,043,963.67	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	144,337.00
<b>现金流出小计</b>	<b>631,934,984.52</b>	固定资产报废损失	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>55,577,161.43</b>	财务费用	16,730,743.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		投资损失（减：收益）	9,411,739.62
收回投资所收到的现金	-	递延税款贷项（减：借项）	-
取得投资收益所收到的现金	-	存货的减少（减：增加）	7,854,885.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,537.50	经营性应收项目的减少（减：增加）	-65,698,029.92
收到的其他与投资活动有关的现金	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	10,434,712.71
<b>现金流入小计</b>	<b>77,537.50</b>	其他	-1,882,964.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,411,045.77	少数股东损益	1,594,514.85
投资所支付的现金	-	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>55,577,161.43</b>
支付的其他与投资活动有关的现金	-	<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>	
<b>现金流出小计</b>	<b>29,411,045.77</b>	债务转为资本	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,333,508.27</b>	一年内到期的可转换为公司债券	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		融资租入固定资产	
吸收投资收到的现金	-	<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>	
借款所收到的现金	418,470,000.00	货币资金的期末余额	178,091,178.27
收到的其他与筹资活动有关的现金	83,935.61	减：货币资金的期初余额	156,891,116.77
<b>现金流入小计</b>	<b>418,553,935.61</b>	加：现金等价物的期末余额	
偿还债务所支付的现金	402,970,000.00	减：现金等价物的期初余额	
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	20,625,989.20	<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>21,200,061.50</b>
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,538.07		
<b>现金流出小计</b>	<b>423,597,527.27</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,043,591.66</b>		
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>21,200,061.50</b>		