

证券代码：000522 证券简称：白云山 A 公告编号：2004—038

广州白云山制药股份有限公司2004年半年度报告摘要

§ 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事声明对半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 所有董事均出席董事会。

1.4 广东羊城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 本公司董事长夏泽民先生、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	白云山 A
股票代码	000522
上市证券交易所	深圳证券交易所
	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	chenyingbys@163.net

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,055,974,278.56	1,103,384,949.42	-4.30%
流动负债	1,854,224,128.98	1,809,440,530.20	2.47%
总资产	2,728,859,647.00	2,671,167,939.57	2.16%
股东权益(不含少数股	641,969,965.23	614,257,149.62	4.51%

广州白云山制药股份有限公司 2004 年半年度报告摘要

东权益)			
每股净资产	1.71	1.64	4.51%
调整后的每股净资产	1.61	1.25	28.80%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	36,323,533.90	46,052,188.04	-21.13%
扣除非经常性损益后的净利润	31,090,406.52	61,514,972.30	-49.46%
每股收益	0.10	0.12	-21.14%
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.10	—	—
净资产收益率	5.66%	7.77%	-2.11%
经营活动产生的现金流量净额	93,107,731.71	89,786,797.02	3.70%

2.2.2 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
清理固定资产损失	5,726,081.33
捐赠支出	683,926.40
违约金、滞纳金及罚款支出	157,776.96
其他营业外支出	519,618.47
营业外收入	1,008,978.15
股权投资转让损益	19,629,159.12
债权投资收益	387.25
上述项目的所得税影响	8,317,993.98
合计	5,233,127.38

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 前十名股东持股情况

单位:股

广州白云山制药股份有限公司 2004 年半年度报告摘要

报告期末股东总数	55,152					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
广州医药集团有限公司	57,000,000	165,900,000	44.32	未流通	0	国有股东
广州白云山企业集团有限公司	-57,000,000	42,000,000	11.22	未流通	42,000,000	国有股东
江苏正泰投资管理有限公司	0	9,900,000	2.64	未流通	6,000,000	国有股东
赵旭光	未知	6,050,000	1.62	已流通	未知	流通股
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	未知	1,428,849	0.38	已流通	未知	流通股
潘菲	未知	613,000	0.16	已流通	未知	流通股
万勇	未知	450,000	0.12	已流通	未知	流通股
陈佩芳	未知	388,500	0.10	已流通	未知	流通股
赵伟	未知	362,302	0.10	已流通	未知	流通股
王宝茹	未知	336,210	0.09	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量		种类 (A、B、H 股或其它)			
赵旭光	6,050,000		A 股			
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,428,849		A 股			
潘菲	613,000		A 股			
万勇	450,000		A 股			
陈佩芳	388,500		A 股			
赵伟	362,302		A 股			
王宝茹	336,210		A 股			
廖秀蓉	316,415		A 股			
戴修光	309,000		A 股			
北京首润有限公司	300,000		A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中广州医药集团有限公司 2000 年 11 月按市政府批复托管广州白云山企业集团有限公司。广州医药集团有限公司、广州白云山企业集团有限公司均代表国家持有本公司股份。本公司未知其他流通股股东间是否存在其他关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 管理层讨论与分析

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
化学药品原药制造业	12,643.20	10,638.67	15.85	-4.16	0.70	-4.07
化学药品制剂制造业	72,190.65	42,430.35	41.22	3.53	-0.79	2.55
中药材及中成药加工业	38,079.96	21,042.42	44.74	5.36	10.29	-2.47
其他医药制造业	5,386.88	3,398.21	36.92	6.55	11.46	-2.78
其中：关联交易	6,106.45	3,481.90	42.98	17.98	16.59	0.68

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
复方丹参片	8,595.91	3,674.95	57.25	39.01	38.29	0.22
阿莫西林胶囊	7,131.65	4,313.76	39.51	3.19	-18.14	15.75
清开灵	5,732.69	2,532.03	55.83	-0.55	-4.89	2.01
板蓝根	5,648.83	3,251.23	42.44	-34.10	-25.53	-6.63
一力咳特灵	5,043.41	3,356.35	33.45	11.11	7.16	2.45
其中：关联交易	1,238.99	549.52	55.65	-16.30	-16.49	0.10
关联交易的定价原则	本公司关联交易按市场价格执行，定价公允。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 6,106.45 万元。

5.2 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同期增减(%)
华南	63,660.43	-4.18
西南	9,843.25	6.09
华东	11,646.92	-21.43
华中	21,704.87	86.81
西北	3,672.94	29.13
东北	6,601.62	-26.57
华北	11,170.66	10.29
合计	128,300.69	3.37

5.3 对净利润产生重大影响的其他经营业务

适用 不适用

单位:(人民币)万元

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重
下属企业侨光制药以 580 万美元出售其所持有的 20%广州绿十字药业股权	957.24	26.35%

5.4 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

适用 不适用

单位:(人民币)万元

参股公司名称		广州天心药业股份有限公司
本期贡献的投资收益		1,297.35
占上市公司净利润的比重		35.72%
参股公司	经营范围	制造加工销售化学药制剂、中成药、原料药、保健食品等
	净利润	1,572.74
参股公司名称		广州光华药业股份有限公司
本期贡献的投资收益		1,668.68
占上市公司净利润的比重		45.94%
参股公司	经营范围	制造化学药原料、制剂、中成药、兽用药、化妆品等
	净利润	1,975.23
参股公司名称		广州侨光制药有限公司
本期贡献的投资收益		651.80
占上市公司净利润的比重		17.94%
参股公司	经营范围	生产、加工大容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、化学原料药等
	净利润	663.42
参股公司名称		广州明兴制药有限公司
本期贡献的投资收益		863.43
占上市公司净利润的比重		23.77%

参股公司	经营范围	制造加工化学原料药、化学制剂药、中成药，保健食品等。
	净利润	864.95
参股公司名称		广州何济公制药有限公司
本期贡献的投资收益		600.81
占上市公司净利润的比重		16.54%
参股公司	经营范围	加工销售化学原料药、化学药制剂、中成药、保健食品、物业管理、场地出租等
	净利润	610.28

5.5 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.6 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.8 募集资金使用情况

5.8.1 募集资金运用

适用 不适用

5.8.2 变更项目情况

适用 不适用

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.10 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

5.11 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

适用 不适用

5.12 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方及被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
本公司购买倚绿山庄D组团综合楼第四、五、六层写字楼	2004年4月13日	2834.715	0.00	以广东羊城会计师事务所对该房产的评估价值2834.715成交
本公司购买广药集团持有的1248万股广州药业国家股股权	2004年05月28日	4,328.00	74.88	双方协议，以人民币3.47元/股价格成交
广药集团以其持有的258万股广州药业国家股股权代白云山集团偿还对本公司的关联欠款	2004年06月22日	895.48	0.00	根据广东羊城会计师事务所对广州药业股权的评估，广州药业股权价值人民币3.54元/股，双方协议，以人民币3.47元/股价格成交
本公司购买白云山集团名下的车队、厂房的房地产权	2004年07月23日	550.00	0.00	根据广东羊城会计师事务所对该项资产所作的评估价值为649.67万元，双方协议以550万元成交。

6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格	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（如是，说明定价原则）
属下企业广州侨光制药出让其所持有的20%广州绿十字制药股权	2004年04月05日	4,790.00	0.00	957.24	否
属下企业广州天心药业出售广州市东山区龟岗大马路江岭东街东侧的旧厂区用地	2004年02月09日	750.00	0.00	0.00	否

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

(一) 银山公司以资产偿还欠款的资产处理进度

- 1、矿泉水厂土地已转让给广州麓湖庄园房地产有限公司，产权变更手续已办理，至审计报告日本公司已收到转让款 964 万元。
- 2、广州市同和镇云泰路 5、6 号部分房地产，产权变更手续正在办理中。
- 3、用于抵债的倚绿山庄 D 组团综合楼第四、五、六层写字楼，其中第四层写字楼已签订购房合同，并办妥交易鉴证，五、六层的确权手续正在办理过程中。
- 4、彩印厂土地，本公司已全额支付彩印厂土地转让款 1120.7 万元，已签订《国有土地使用权出让合同》，尚未办妥产权证。
- 5、倚绿山庄的 15 套复式住宅(建筑面积为 3,104.37 平方米)，本公司已与银山公司签订了住宅购房合同，并办妥了交易鉴证。15 套住宅也已交付本公司使用，产权证尚在办理之中。

(二) 商标事项。根据广东省广州市中级人民法院(2003)穗中法执字第 1530 号《民事裁定书》，将白云山集团持有的 50 个“白云山”注册商标转归本公司所持有，以抵偿白云山集团所欠本公司人民币 8981.23 万元及利息(从 2001 年 12 月 31 日计至清偿之日止，按中国人民银行同期同类逾期贷款利率计付)并案件受理费 489474 元。本公司已与白云山集团进行了债权债务抵偿确认，按《企业会计准则-债务重组》的规定进行了会计处理，抵偿白云山集团欠本公司款项为 10,478.48 万元。

(三) 2002 年 12 月 19 日，本公司和广药集团与华融公司广州办事处三方签署的《股权转让合同》，本公司须在 2005 年 9 月 30 日前分三期以现金 4368 万元受让华融公司广州办事处所拥有的 1248 万股广州药业国家股。2003 年 9 月 30 日前支付 1456 万元，2004 年 9 月 30 日前支付 1456 万元，2005 年 9 月 30 日前支付 1456 万元。本事项已经二 00 二年度第一次临时股东大会批准。本公司已于 2003 年 9 月支付首期转让款 1456 万元。2004 年 5 月 28 日，本公司和广药集团、华融公司广州办事处、白云山集团四方又签署了《债权转让补充协议》，由广药集团直接将 1248 万股广州药业国家股转让给本公司，转让款由原来的 4368 万元调整为 4328 万元，本公司已于 2004 年 6 月 30 日前支付了剩余的 2872 万元。上述广州药业国家股的转让正在办理申请国资管理部门批复的有关手续。2004 年 7 月，本公司已收到上述广州药业国家股的分红款 748,800.00 元。

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：(人民币)万元

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)
广州明兴制药有限公司	2003 年 08 月 27 日	700.00	连带责任担保	2003 年 8 月 27 日--2004 年 8 月 22 日	否	否
广州明兴制药有限公司	2004 年 01 月 18 日	500.00	连带责任担保	2004 年 1 月 18 日--2005 年 1 月	否	否

广州白云山制药股份有限公司 2004 年半年度报告摘要

				17 日		
广州明兴制药有限公司	2003 年 11 月 20 日	393.00	连带责任担保	2003 年 11 月 20 日--2004 年 11 月 17 日	否	否
广州明兴制药有限公司	2004 年 03 月 09 日	1,510.09	连带责任担保	2004 年 3 月 9 日--2005 年 3 月 2 日	否	否
广州明兴制药有限公司	2004 年 03 月 12 日	1,080.74	连带责任担保	2004 年 3 月 12 日--2005 年 2 月 25 日	否	否
广州侨光制药有限公司	2003 年 07 月 04 日	499.12	连带责任担保	2003 年 7 月 4 日--2004 年 7 月 4 日	否	否
广州侨光制药有限公司	2004 年 03 月 02 日	1,996.50	连带责任担保	2004 年 3 月 2 日--2005 年 3 月 1 日	否	否
广州侨光制药有限公司	2003 年 12 月 26 日	1,500.00	连带责任担保	2003 年 12 月 26 日--2004 年 12 月 26 日	否	否
广州光华药业股份有限公司	2003 年 07 月 07 日	545.00	连带责任担保	2003 年 7 月 7 日--2004 年 7 月 7 日	否	否
亳州白云山制药有限公司	2004 年 06 月 26 日	792.00	连带责任担保	2004 年 6 月 26 日--2005 年 6 月 27 日	否	否
广州何济公制药有限公司	2003 年 10 月 16 日	1,200.00	连带责任担保	2003 年 10 月 16 日--2004 年 10 月 15 日	否	否
广州天心药业股份有限公司	2003 年 12 月 22 日	253.43	连带责任担保	2003 年 12 月 22 日--2004 年 12 月 22 日	否	否
白云山威灵药业有限公司	2003 年 04 月 15 日	600.00	连带责任担保	2003 年 4 月 15 日--2004 年 4 月 14 日	是	否
担保发生额合计						0.00
担保余额合计						0.00
其中：关联担保余额合计						0.00
违规担保总额						0.00
担保总额占公司净资产的比例						17.09
上市公司对控股子公司担保发生额合计						11,569.88

6.3 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
广州白云山企业集团有限公司	控股股东控制的法人	48.95	895.48	10,550.45	0.00
广州市银山建设开发公司	控股股东控制的法人	0.00	2,874.19	1,589.50	0.00
广州医药集团有限公司	控股股东	0.00	0.00	2,391.13	144.73
合计		48.95	3,769.67	14,531.08	144.73

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48.95万元，余额3,769.67万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

根据广东省广州市中级人民法院(2003)穗中法执字第 1530 号《民事裁定书》，将白云山集团持有的 50 个“白云山”注册商标转归本公司所持有，以抵偿白云山集团所欠本公司人民币 8981.23 万元及利息(从 2001 年 12 月 31 日计至清偿之日止，按中国人民银行同期同类逾期贷款利率计付)并案件受理费 489474 元。本公司已与白云山集团进行了债权债务抵偿确认，按《企业会计准则-债务重组》的规定进行了会计处理，抵偿白云山集团欠本公司款项为 10,478.48 万元。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	未经审计	审计
审计意见	标准无保留意见	非标意见 未经审计
审计意见全文		
<p>审计报告</p> <p>广州白云山制药股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的贵公司 2004 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表和 2004 年 1--6 月的利润表及合并利润表、利润分配表及合并利润分配表、2004 年 1--6 月的现金流量表及合并现金流量表（附表一至八）。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。</p> <p>我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会</p>		

计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 6 月 30 日的财务状况以及 2004 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

广东羊城会计师事务所有限公司 中国注册会计师

陈雄溢

中国注册会计师

黄伟成

中国·广州 二 四年七月二十八日

7.2 比较式合并及母公司的利润表

利润及利润分配表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：(人民币)元

境内报表

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	1,283,006,896.47	615,414,490.16	1,241,220,277.58	570,529,720.23
减：主营业务成本	775,096,513.89	388,066,212.00	754,598,522.70	368,313,928.96
主营业务税金及附加	11,412,612.12	5,209,790.58	9,734,351.24	3,324,816.10
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	496,497,770.46	222,138,487.58	476,887,403.64	198,890,975.17
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	7,050,731.90	2,583,258.87	9,045,835.09	2,628,916.57
减：营业费用	179,414,718.78	100,764,061.28	149,708,810.04	82,773,360.31
管理费用	193,540,839.72	82,313,225.86	194,896,049.06	79,383,180.24
财务费用	32,005,561.67	22,796,944.13	28,727,956.71	18,180,595.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,587,382.19	18,847,515.18	112,600,422.92	21,182,755.34
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-2,449,538.57	31,899,564.73	-16,481,245.54	37,975,441.45
补贴收入				
营业外收入	1,008,978.15	500,440.55	1,016,811.85	624,292.80
减：营业外支出	8,262,023.84	4,385,344.40	16,479,596.11	13,730,301.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,884,797.93	46,862,176.06	80,656,393.12	46,052,188.04
减：所得税	46,512,041.77	10,538,642.16	28,963,156.32	
减：少数股东损益	6,049,222.26		5,641,048.76	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,323,533.90	36,323,533.90	46,052,188.04	46,052,188.04
加：年初未分配利润	52,270,051.27	52,270,051.27	-520,542,132.84	-520,542,132.84

广州白云山制药股份有限公司 2004 年半年度报告摘要

其他转入			520,151,553.45	520,151,553.45
六、可供分配的利润	88,593,585.17	88,593,585.17	45,661,608.65	45,661,608.65
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	88,593,585.17	88,593,585.17	45,661,608.65	45,661,608.65
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	11,230,330.65	11,230,330.65		
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	77,363,254.52	77,363,254.52	45,661,608.65	45,661,608.65
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	19,629,159.12			
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	-19,000,669.61	-9,905,202.61		
5.债务重组损失				
6.其他				

7.3 财务附注

7.3.1 与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策、会计估计变更和会计差错更正的说明。

1、会计政策未发生变更。

2、会计估计发生变更的具体说明。

(1) 坏账准备的计提比例的变更

经本公司二00三年年度股东大会审议通过，本公司从2004年1月1日起对应收帐款(不包括其他应收款)计提坏帐准备政策进行调整，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%

