

广州白云山制药股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§ 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 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
王良平	出差在外	无

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人谢彬先生、主管会计工作负责人齐兆基先生及会计机构负责人黄智玲女士声明：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：（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	2,771,631,214.97	2,746,668,479.04	0.91%
所有者权益（或股东权益）	661,590,767.67	629,868,358.43	5.04%
每股净资产	1.41	1.34	5.22%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-9,336,669.27		-264.13%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02		-100.00%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	31,722,409.24	31,722,409.24	17.19%
基本每股收益	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益	0.07	0.07	0.00%
净资产收益率	4.79%	4.79%	0.34%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	4.83%	4.83%	0.36%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	89,896.97
营业外支出	-322,702.72
合计	-232,805.75

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

股东总数	39,539	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
裕隆证券投资基金	16,018,858	人民币普通股
赵旭光	9,710,250	人民币普通股
景顺长城新兴成长股票型投资基金	8,509,901	人民币普通股
博时精选股票证券投资基金	7,999,833	人民币普通股
鹏华动力增长混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	5,033,228	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	4,175,812	人民币普通股
裕华证券投资基金	3,999,933	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	2,999,909	人民币普通股
科翔证券投资基金	2,565,000	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

报告期内公司合并资产负债表项目与年初相比变动较大的情况及原因说明：

1、货币资金项目期末余额 11983 万元，比年初减少 8869 万元，降幅 42.53%，其原因是归还银行借款 4700 万元和本季货款回笼收到的银行承兑汇票增加影响。

2、交易性金融资产项目期末余额 118 万元，比年初减少 2342 万元，降幅 95.19%，其原因是本季出售持有的四川水井坊和青海三普药业股票影响。

3、应收票据项目期末余额 14102 万元，比年初增加 5889 万元，增幅 71.70%，其原因是本季收到的银行承兑汇票增加。

4、应收账款净额项目期末余额 32100 万元，比年初增加 8498 万元，增幅 36%，其原因是本季销售收入有所增加以及公司货款回收按历年的规律，往往表现为年初欠款同比略有增加，年底欠款同比会保持在一个合理的水平。

5、应付职工薪酬项目期末余额 2507 万元，比年初增加 826 万元，增幅 49.12%，其原因主要是下属企业按照年度职工薪酬计划预提工资影响。

6、应交税费项目期末余额 2314 万元，比年初增加 2104 万元，增幅 999%，其原因是本期应缴税费增加。

7、未分配利润期末余额 6328 万元，比年初增加 3172 万元，增幅 100.53%，其原因是本季留存于企业的利润增加。

报告期内公司合并利润表项目与上年同期相比变动较大的情况及原因说明：

投资收益项目累计 1306 万元，同比增加 599 万元，增幅 84.83%，其主要原因是：1、公司本季出售持有的四川水井坊及三普药业股票取得收益；2、合营企业广州白云山和记黄埔中药有限公司业绩有所提升，公司相应确认的投资收益较上年同期增加。

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

(一) 公司承诺事项

本公司与和黄药业(广州)投资有限公司共同投资的广州白云山和记黄埔中药有限公司，已于 2005 年 4 月 12 日正式成立。本

公司已根据《合资经营合同》以资产方式向合资公司提供 7250 万元人民币资金的贷款，并不向合资公司计收利息。

(二) 控股股东在公司股权分置改革方案中的特殊承诺

本公司控股股东广州医药集团有限公司承诺以 2005 年业绩为基数，如本公司在 2006 年度至 2007 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率低于 15%，或 2006 年度或 2007 年度被出具非标准无保留意见，或 2006 年度或 2007 年度报告无法在法定期限内披露，将按现有流通股股份每 10 股送 0.2 股的比例追加支付对价一次，支付对价共计 3,130,887 股。

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

本公司于 2007 年 1 月 1 日开始执行新的企业会计准则，因长期股权投资差额以及使用寿命不确定的“白云山商标”不予摊销等影响，预计 2007 年半年度报告累计净利润与上年同期原披露的 2006 年半年度报告累计净利润相比将增长 50% 以上。

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益为 675,443,439.84 元，“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益为 653,194,804.75 元，差异额为 22,248,635.09 元，形成差异的原因如下：

一、交易性金融资产公允价值的变动影响期初股东权益调增 15,525,948.10 元。

公司将持有的四川制药股份有限公司、青海三普药业公司股票投资重分类至交易性金融资产，交易性金融资产以公允价值计量，2006 年 12 月 31 日该交易性金融资产公允价值的变动金额直接影响留存收益调增 15,525,948.10 元，其中：公司持有的四川水井坊股份有限公司股票公允价值变动收益影响留存收益调增 14,006,522.10 元；青海三普药业公司股票公允价值变动收益影响留存收益调增 1,519,426.00 元。

二、公司合并范围的变动影响期初股东权益调增 6,722,686.99 元。

1、合营公司广州白云山和记黄埔中药有限公司不纳入合并范围，公司向其出售的销售网络不再作为内部未实现交易，调整增加期初留存收益 7,359,224.56 元。

2、广州白云山医药科技发展有限公司本部及亳州白云山制药有限公司纳入合并范围，共影响期初少数股东权益减少 636,537.57 元，期初股东权益相应调减 636,537.57 元。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2007 年 03 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	119,833,902.63	48,482,741.20	208,524,707.41	105,774,415.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,183,630.00	1,183,630.00	24,606,056.86	2,900,800.00
应收票据	141,022,741.39	99,803,479.65	82,132,042.97	33,537,166.41
应收账款	321,003,574.73	192,623,850.82	236,025,270.93	122,851,763.84
预付款项	27,227,888.75	22,857,616.50	33,980,864.54	26,979,564.80
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	142,183,139.21	155,354,436.90	137,614,146.77	152,930,062.30
买入返售金融资产				
存货	421,849,895.11	241,973,055.57	430,281,028.06	240,544,030.39
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		22,739,374.18		25,207,946.82
流动资产合计	1,174,304,771.82	785,018,184.82	1,153,164,117.54	710,725,750.29
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	198,830,624.13	530,721,436.82	190,540,299.19	613,230,262.00
投资性房地产	249,827,232.00	190,957,020.00	249,827,232.00	108,733,619.00
固定资产	874,326,736.13	383,428,263.71	881,540,890.41	332,476,569.88
在建工程	34,226,769.16	8,866,916.49	32,096,423.41	1,506,033.19
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	220,424,155.71	193,964,806.88	219,766,748.37	190,782,667.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,673,356.83	4,673,356.83	4,715,198.93	4,715,198.93
递延所得税资产	15,017,569.19	10,881,453.77	15,017,569.19	10,802,563.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,597,326,443.15	1,323,493,254.50	1,593,504,361.50	1,262,246,913.70
资产总计	2,771,631,214.97	2,108,511,439.32	2,746,668,479.04	1,972,972,663.99
流动负债：				
短期借款	1,306,880,000.00	984,880,000.00	1,374,500,000.00	1,016,880,000.00
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	50,937,072.01	18,249,777.09	52,667,226.93	15,005,000.00
应付账款	336,322,635.21	203,416,997.28	304,098,419.53	162,356,722.51
预收款项	27,815,526.21	19,147,738.34	26,981,379.43	20,178,206.88
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,067,133.13	19,938,786.46	16,810,319.39	9,499,809.77
应交税费	23,143,758.11	15,067,958.82	2,105,891.81	4,098,181.11
应付利息	1,474,050.56	1,474,050.56	1,443,086.33	1,443,086.33

其他应付款	85,489,191.19	83,734,686.54	76,030,759.31	80,626,367.59
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			11,000,000.00	
其他流动负债	7,931,957.00	5,493,373.55	8,451,122.42	2,100,045.01
流动负债合计	1,865,061,323.42	1,351,403,368.64	1,874,088,205.15	1,312,187,419.20
非流动负债：				
长期借款	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00
应付债券				
长期应付款	19,862,564.97	7,802,224.39	19,862,564.97	7,802,224.39
专项应付款	16,284,801.26	7,216,237.82	15,795,328.26	6,883,956.32
预计负债	23,099,885.26	23,099,885.26	23,099,885.26	23,099,885.26
递延所得税负债	115,379,055.56	102,324,594.23	115,379,055.56	75,792,692.42
其他非流动负债				
非流动负债合计	197,626,307.05	163,442,941.70	197,136,834.05	136,578,758.39
负债合计	2,062,687,630.47	1,514,846,310.34	2,071,225,039.20	1,448,766,177.59
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	469,053,689.00	469,053,689.00	469,053,689.00	469,053,689.00
资本公积	83,501,500.50	83,501,500.50	83,501,500.50	83,501,500.50
减：库存股				
盈余公积	45,757,247.32	45,757,247.32	45,757,247.32	45,757,247.32
一般风险准备				
未分配利润	63,278,330.85	-4,647,307.84	31,555,921.61	-74,105,950.42
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	661,590,767.67	593,665,128.98	629,868,358.43	524,206,486.40
少数股东权益	47,352,816.83		45,575,081.41	
所有者权益合计	708,943,584.50	593,665,128.98	675,443,439.84	524,206,486.40
负债和所有者权益总计	2,771,631,214.97	2,108,511,439.32	2,746,668,479.04	1,972,972,663.99

4.2 利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2007 年 1-3 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、营业总收入	730,460,740.89	456,243,493.46	707,576,174.18	356,736,886.31
其中：营业收入	730,460,740.89	456,243,493.46	707,576,174.18	356,736,886.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	697,259,413.93	446,070,475.00	675,434,778.10	354,834,771.43
其中：营业成本	471,848,721.69	309,175,162.04	451,359,130.11	242,697,406.74

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	5,794,282.70	3,399,615.65	5,158,890.43	2,444,749.39
销售费用	118,588,765.49	70,280,561.83	117,015,679.24	59,613,859.96
管理费用	79,255,205.70	47,877,731.02	82,057,771.12	37,269,424.02
财务费用	19,457,038.71	14,420,724.27	17,958,923.13	12,466,130.66
资产减值损失	2,315,399.64	916,680.19	1,884,384.07	343,200.66
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）	13,058,289.57	9,430,296.66	7,065,105.46	7,214,469.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,290,324.94	8,290,324.94	7,214,469.59	7,214,469.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,259,616.53	19,603,315.12	39,206,501.54	9,116,584.47
加：营业外收入	89,896.97	86,629.00	207,900.01	21,332.10
减：营业外支出	498,930.08	100,260.00	529,875.26	192,318.81
其中：非流动资产处置损失	180.00		111,988.02	112,788.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,850,583.42	19,589,684.12	38,884,526.29	8,945,597.76
减：所得税费用	12,350,438.75	3,860,880.86	10,019,266.22	219,027.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,500,144.67	15,728,803.26	28,865,260.07	8,726,569.79
归属于母公司所有者的净利润	31,722,409.24	15,728,803.26	27,069,685.28	8,726,569.79
少数股东损益	1,777,735.43		1,795,574.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.03	0.07	0.02
（二）稀释每股收益	0.07	0.03	0.07	0.02

4.3 现金流量表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2007 年 1-3 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	667,190,392.78	431,394,232.46	586,056,496.66	312,760,062.66

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				
收到其他与经营活动有关的现金	26,123,308.88	26,390,769.00	5,776,772.27	22,067,745.47
经营活动现金流入小计	693,313,701.66	457,785,001.46	591,833,268.93	334,827,808.13
购买商品、接受劳务支付的现金	407,557,498.95	308,274,858.82	318,486,320.55	206,184,095.59
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	95,589,162.28	50,944,578.61	92,741,881.98	43,854,921.35
支付的各项税费	64,632,933.04	37,696,120.40	69,205,112.34	30,595,551.62
支付其他与经营活动有关的现金	134,870,776.66	56,627,587.49	113,964,061.38	31,774,748.46
经营活动现金流出小计	702,650,370.93	453,543,145.32	594,397,376.25	312,409,317.02
经营活动产生的现金流量净额	-9,336,669.27	4,241,856.14	-2,564,107.32	22,418,491.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	27,624,258.39	2,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	521,335.70	1,512,344.32		3,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,181.00		105,125.00	
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				

投资活动现金流入小计	28,212,775.09	4,312,344.32	105,125.00	3,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,171,620.67	3,771,490.40	18,140,770.73	9,964,955.09
投资支付的现金			8,100,000.00	3,500,000.00
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	9,171,620.67	3,771,490.40	26,240,770.73	13,464,955.09
投资活动产生的现金流量净额	19,041,154.42	540,853.92	-26,135,645.73	-9,964,955.09
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	212,100,000.00	162,100,000.00	412,470,000.00	344,100,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	212,100,000.00	162,100,000.00	412,470,000.00	344,100,000.00
偿还债务支付的现金	290,720,000.00	209,100,000.00	374,470,000.00	306,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,775,289.93	15,074,384.59	18,092,234.28	12,737,619.68
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				
筹资活动现金流出小计	310,495,289.93	224,174,384.59	392,562,234.28	318,837,619.68
筹资活动产生的现金流量净额	-98,395,289.93	-62,074,384.59	19,907,765.72	25,262,380.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-88,690,804.78	-57,291,674.53	-8,791,987.33	37,715,916.34
加：期初现金及现金等价物余额	208,524,707.41	105,774,415.73	211,347,866.11	47,866,302.58
六、期末现金及现金等价物余额	119,833,902.63	48,482,741.20	202,555,878.78	85,582,218.92

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

广州白云山制药股份有限公司
董 事 会
二〇〇七年四月二十日