

证券代码：000522

证券简称：白云山 A

公告编号：2009-007

广州白云山制药股份有限公司 2008 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、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 立信羊城会计师事务所有限公司为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司董事长谢彬先生、总经理陈矛先生、财务总监黄智玲女士及财务部部长姚智志女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

| | |
|-----------|-----------------------|
| 股票简称 | 白云山 A |
| 股票代码 | 000522 |
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 注册地址 | 广东省广州市白云区同和街云祥路 88 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 510515 |
| 办公地址 | 广东省广州市白云区同和街云祥路 88 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 510515 |
| 公司国际互联网网址 | www.gzbys.com |
| 电子信箱 | gzbys000522@gzbys.com |

2.2 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 譙勇 | 高燕珠 |
| 联系地址 | 广东省广州市白云区同和街云祥路 88 号 | 广东省广州市白云区同和街云祥路 88 号 |
| 电话 | 020-87062599 | 020-87062599 |
| 传真 | 020-87063699 | 020-87063699 |
| 电子信箱 | qiaoyong@gzbys.com | gyzh2611@126.com |

§ 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

| | 2008 年 | 2007 年 | | 本年比上年 增减 | 2006 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 2,635,870,540.72 | 2,959,210,387.54 | 2,590,943,450.71 | 1.73% | 2,791,088,108.60 | 2,530,301,380.18 |
| 利润总额 | 115,966,090.00 | 193,434,220.43 | 193,009,321.08 | -39.92% | 40,019,979.63 | 107,666,900.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 76,407,343.62 | 144,513,185.21 | 131,356,796.21 | -41.83% | 14,871,855.01 | 69,409,208.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 38,644,489.63 | 149,159,313.37 | 100,613,477.59 | -61.59% | 12,984,505.31 | 68,598,410.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,532,831.99 | 66,282,103.89 | 48,838,009.66 | 71.04% | 101,810,127.65 | 73,098,530.40 |
| | 2008 年末 | 2007 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2006 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产 | 2,814,309,427.45 | 2,925,717,529.77 | 2,750,343,644.91 | 2.33% | 2,788,802,195.10 | 2,750,478,148.01 |
| 所有者权益（或股东权益） | 804,974,766.55 | 790,759,995.73 | 748,194,305.92 | 7.59% | 693,345,170.15 | 592,089,221.78 |
| 股本 | 469,053,689.00 | 469,053,689.00 | 469,053,689.00 | 0.00% | 469,053,689.00 | 469,053,689.00 |

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

| | 2008 年 | 2007 年 | | 本年比上年增 减 | 2006 年 | |
|----------------------|--------|--------|--------|-------------|--------|--------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益 | 0.16 | 0.31 | 0.28 | -42.86% | 0.03 | 0.15 |
| 稀释每股收益 | 0.16 | 0.31 | 0.28 | -42.86% | 0.03 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.08 | 0.32 | 0.21 | -61.90% | 0.03 | 0.15 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 9.49% | 18.28% | 17.56% | -8.07% | 2.14% | 11.72% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.84% | 20.46% | 19.60% | -9.76% | 2.17% | 12.93% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 | 4.80% | 18.86% | 13.45% | -8.65% | 1.87% | 11.59% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 4.98% | 21.12% | 15.01% | -10.03% | 1.90% | 12.78% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.18 | 0.14 | 0.10 | 80.00% | 0.22 | 0.16 |
| | | | | | | |

| | 2008 年末 | 2007 年末 | | 本年末比上年末增减 | 2006 年末 | |
|-----------------|---------|---------|------|-----------|---------|------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 1.72 | 1.69 | 1.60 | 7.50% | 1.48 | 1.26 |

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 | 附注（如适用） |
|--|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 17,632,006.81 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 11,550,519.34 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 7,874,762.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,123,831.74 | |
| 所得税影响额 | -13,042,892.44 | |
| 少数股东权益影响额 | -375,373.46 | |
| 合计 | 37,762,853.99 | - |

3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 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 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 184,510,513 | 39.34% | | | | -65,476,060 | -65,476,060 | 119,034,453 | 25.38% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 142,447,316 | 30.37% | | | | -23,452,684 | -23,452,684 | 118,994,632 | 25.37% |
| 3、其他内资持股 | 42,000,000 | 8.95% | | | | -42,000,000 | -42,000,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 42,000,000 | 8.95% | | | | -42,000,000 | -42,000,000 | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 63,197 | 0.01% | | | | -23,376 | -23,376 | 39,821 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 284,543,176 | 60.66% | | | | 65,476,060 | 65,476,060 | 350,019,236 | 74.62% |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|---------|--|--|--|------------|------------|-------------|---------|
| 1、人民币普通股 | 284,543,176 | 60.66% | | | | 65,476,060 | 65,476,060 | 350,019,236 | 74.62% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 469,053,689 | 100.00% | | | | | | 469,053,689 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|-------------|------------|----------|-------------|--------|----------------------|
| 广州医药集团有限公司 | 142,447,316 | 23,452,684 | 0 | 118,994,632 | 股改限售股份 | 2008年4月18日 |
| 蒋菲 | 42,000,000 | 42,000,000 | 0 | 0 | 股改限售股份 | 2008年4月18日 |
| 李波 | 18,056 | 0 | 0 | 18,056 | 监事持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 齐兆基 | 14,445 | 14,445 | 0 | 0 | 董事持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 杨军 | 13,844 | 13,844 | 0 | 0 | 监事持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 陈瑛 | 12,037 | 0 | 4,013 | 16,050 | 高管持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 黄智玲 | 4,815 | 0 | 0 | 4,815 | 高管持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 譙勇 | 0 | 0 | 900 | 900 | 高管持股 | 根据上市公司董监高持股管理规定锁定或流通 |
| 合计 | 184,510,513 | 65,480,973 | 4,913 | 119,034,453 | — | — |

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|------------------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|
| 广州医药集团有限公司 | 国有法人 | 35.58% | 166,900,000 | 118,994,632 | 0 |
| 上海重阳投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.26% | 20,000,000 | 0 | 0 |
| 蒋菲 | 境内自然人 | 2.78% | 13,053,872 | 0 | 0 |
| 大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.13% | 10,000,000 | 0 | 0 |
| 赵旭光 | 境内自然人 | 2.02% | 9,490,000 | 0 | 9,490,000 |
| 景顺长城新兴成长股票型证 | 境内非国有法人 | 1.84% | 8,652,586 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------------------|---|-------------|-----------|--------|---|
| 券投资基金 | | | | | |
| 博时精选股票证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.81% | 8,499,741 | 0 | 0 |
| 长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.62% | 7,605,952 | 0 | 0 |
| 交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.46% | 6,843,182 | 0 | 0 |
| 全国社保基金一零二组合 | 境内非国有法人 | 1.39% | 6,499,895 | 0 | 0 |
| 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 | |
| 广州医药集团有限公司 | | 47,905,368 | | 人民币普通股 | |
| 上海重阳投资有限公司 | | 20,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 蒋菲 | | 13,053,872 | | 人民币普通股 | |
| 大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金 | | 10,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 赵旭光 | | 9,490,000 | | 人民币普通股 | |
| 景顺长城新兴成长股票型证券投资基金 | | 8,652,586 | | 人民币普通股 | |
| 博时精选股票证券投资基金 | | 8,499,741 | | 人民币普通股 | |
| 长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | | 7,605,952 | | 人民币普通股 | |
| 交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金 | | 6,843,182 | | 人民币普通股 | |
| 全国社保基金一零二组合 | | 6,499,895 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，广州医药集团有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；除此之外，本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系或是一致行动关系。 | | | | |

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

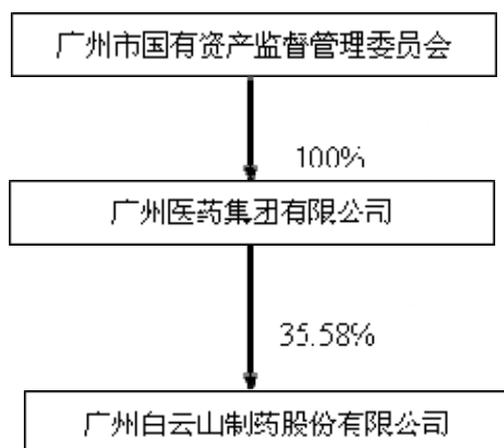
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

| |
|--|
| <p>实际控制人：广州医药集团有限公司 法定代表人：杨荣明 成立日期：1996 年 8 月 7 日 注册资本：1,252,810,984.46 元 公司类别：有限责任公司 股权结构：国有独资 经营范围：国有资产的经营、投资。生产、销售：医药中间体、中西成药、中药材、生物技术产品、医疗器械、制药机械、药用包装材料、保健食品及饮料卫生材料以及与医药整体相关的产品。与医药产品有关的进出口业务，及房地产开发。</p> |
|--|

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 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 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)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|--------|----|----|-------------|-------------|--------|--------|------|------------------------|--------------------|
| 谢彬 | 董事长 | 男 | 50 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 0.00 | 是 |
| 林继红 | 董事 | 女 | 58 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 0.00 | 是 |
| 李楚源 | 董事 | 男 | 43 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 0.00 | 是 |
| 陈矛 | 董事总经理 | 男 | 45 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 28.45 | 否 |
| 陈昆南 | 董事副总经理 | 男 | 43 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 30.22 | 否 |
| 陈宇 | 董事 | 男 | 37 | 2008年06月27日 | 2009年04月15日 | 0 | 0 | ---- | 0.00 | 否 |
| 温旭 | 独立董事 | 男 | 55 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 3.00 | 否 |
| 朱桂龙 | 独立董事 | 男 | 44 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 3.00 | 否 |
| 蚁旭升 | 独立董事 | 男 | 41 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 3.00 | 否 |
| 李波 | 监事会召集人 | 男 | 51 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 24,075 | 24,075 | ---- | 33.00 | 否 |
| 程宁 | 监事 | 女 | 43 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 0.00 | 是 |
| 周志魁 | 监事 | 男 | 50 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 0 | 0 | ---- | 41.00 | 否 |
| 黄智玲 | 财务总监 | 女 | 50 | 2008年06月27日 | 2011年06月26日 | 6,420 | 6,420 | ---- | 20.03 | 否 |
| 譙勇 | 董事会秘书 | 男 | 35 | 2008年08月21日 | 2011年06月26日 | 1,200 | 1,200 | ---- | 6.62 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 31,695 | 31,695 | - | 168.32 | - |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次 | 以通讯方式 | 委托出席次 | 缺席次数 | 是否连续两次 |
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|--------|
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|--------|

| | | 数 | 参加会议次数 | 数 | | 未亲自出席会议 |
|-----|--------|----|--------|---|---|---------|
| 谢彬 | 董事长 | 10 | 8 | 2 | 0 | 否 |
| 林继红 | 董事 | 10 | 7 | 2 | 1 | 否 |
| 李楚源 | 董事 | 10 | 8 | 2 | 0 | 否 |
| 齐兆基 | 董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 孟雪峰 | 董事 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 陆景燧 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 毛蕴诗 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 王失明 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 陈矛 | 董事总经理 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 陈昆南 | 董事副总经理 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 陈宇 | 董事 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 温旭 | 独立董事 | 6 | 3 | 2 | 1 | 否 |
| 朱桂龙 | 独立董事 | 6 | 3 | 2 | 1 | 否 |
| 蚁旭升 | 独立董事 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 8 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2008 年，面对国内外宏观经济环境发生剧烈波动的情况，公司进一步加大市场营销力度，努力开拓省外市场，巩固省内市场；调整产品结构，适应市场和客户的需求；继续推进内部整合，降低企业运行成本；加强企业管理，控制各项费用，积极应对各项挑战。2008 年度，公司实现营业收入 263587 万元，同比增长 1.73%；实现利润总额 11597 万元，同比下降 39.92%；实现净利润 8399 万元，同比下降 39.74%，其中归属于母公司所有者的净利润 7641 万元，同比下降 41.83%。

2008 年，公司以开展“市场创新年”活动为契机，开展形式多样的市场营销和宣传活动，细化营销渠道和网络的管理，重视药品的招投标工作和终端的开拓和维护工作，强化营销人员的责任制，使公司主导品种继续保持稳健增长态势。2008 年，公司注重拳头产品的培育及其市场份额的提高，阿莫西林、咳特灵系列、清开灵系列、头孢硫脒注射液、头孢他啶原料、阿咖酚散、总厂头孢克肟系列的年销售收入超过 1 亿元，头孢他啶原料年销售收入首次突破 1 亿元（除此以外，不列入合并报表范围的合营企业广州白云山和记黄埔中药有限公司的复方丹参片、板蓝根颗粒系列，广州百特医疗用品有限公司的中/长链脂肪乳注射液的年销售收入也超过 1 亿元）。另外，公司新产品如头孢丙烯、头孢吡肟、克林霉素磷酸酯等也出现了迅速的增长。2008 年，公司重视“白云山”品牌建设，加强质量管理，为消费者提供安全高效的药品；积极回报社会，大力推行节能减排，引导消费者安全用药，积极履行社会责任，不断丰富“白云山”品牌“爱心”文化内涵。在南方雪灾、汶川地震等突发灾害面前，公司（含合营企业）及广大员工慷慨解囊，奉献爱心，捐款捐物价值逾 1000 万元。公司品牌价值得到了进一步提升。公司下属控股子公司广州白云山明兴制药有限公司、广州白云山天心制药股份有限公司及合营公司广州白云山和记黄埔中药有限公司等被评为高新技术企业，从 2008 年起三年内享受按 15% 缴纳企业所得税的税收优惠。

2008 年，公司积极开展科技创新工作，科研项目推进顺利，报告期内立项研制新药 7 个；取得临床批件正在申请生产批文的药品 18 个；取得生产批文的品种有 15 个。目前科研项目达 39 项。

2008 年，公司继续推进资源整合工作。具有品牌及营销网络优势的总厂吸收合并了规模小而土地资源较为丰富的广州白云山侨光制药有限公司。两企业合并实现了优势互补、资源共享，达到降低成本、增加效益的效果。广州白云山光华药业股份有限公司通过由制药总厂提供的人力资源 and 经营资源支持，调整经营结构，对药包分厂实施停产关闭，经营情况逐步好转。处于提升环保治理水平和降低生产成本的考虑，化学药厂头孢原料药的合成委托厂外车间生产。为提升本公司的技术创新水平，共享广东省医药创新的平台，本公司出资参股了由政府推动设立的华南新药创制有限公司。

2008 年，公司继续狠抓基础管理工作，结合财政部会计信息质量检查中反映的问题，积极整改，以企业财务管理为中心，完善各项内控管理制度并切实加以执行，通过了股份公司采购管理办法、物业管理办法、机票、保险、办公用品的统一采购办法等。

然而，由于原辅材料和燃料动力价格上涨、财务费用大幅提升以及劳动力成本支出政策性上升等因素的影响，尤其是国际金融危机冲击国内经济实体带来的直接及间接影响，使公司的经营活动也经受了一定的压力。面对不利的经营环境，尽管公司下属分公司广州白云山制药总厂、广州白云山化学制药厂、控股子公司广州白云山天心制药股份有限公司以及合营企业广州白云山和黄中药有限公司等企业销售收入均实现了 15% 以上的增长，但公司下属部分企业由于市场基础不够扎实稳固，市场开拓未能达到预期效果，在面临外部环境冲击下，不得不适时采取战略性调整和收缩，控制发货，加大力度推进产品在渠道及终端的消化速度，销售规模出现了萎缩，实现利润也相应出现了较大幅度的下滑。同时，合营企业广州百特侨光医疗用品有限公司经营亏损状态尚未得到快速扭转。公司下属企业发展的不平衡导致了公司总体经营发展速度不快，扣除不可比因素之后的实现利润数出现了较大幅度的下降。

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 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 | 营业收入比上年增减 | 营业成本比上年增减 | 营业利润率比上年增减（个百分点） |
| 化学药品原料药制造业 | 32,460.20 | 29,054.17 | 10.49% | 32.61% | 36.03% | 下降 2.25 |
| 化学药品制剂制造业 | 152,850.20 | 97,809.98 | 36.01% | -3.02% | -3.20% | 上升 0.12 |
| 中药材及中成药加工业 | 62,876.63 | 41,852.39 | 33.44% | -1.95% | 6.41% | 下降 5.23 |
| 其他医药制造业 | 3,670.13 | 3,224.88 | 12.13% | -17.18% | -23.70% | 上升 7.51 |
| 药品流通业 | 6,587.69 | 3,940.39 | 40.19% | 86.31% | 181.01% | 下降 20.16 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 阿莫西林 | 22,226.69 | 14,247.44 | 35.90% | 16.61% | -2.10% | 上升 12.25 |
| 清开灵 | 17,799.76 | 8,411.55 | 52.74% | -1.50% | 7.28% | 下降 3.87 |
| 一力咳特灵 | 17,584.29 | 14,605.35 | 16.94% | 16.72% | 25.95% | 下降 6.08 |
| 阿咖酚散 | 12,032.08 | 7,040.78 | 41.48% | 4.86% | 2.43% | 上升 1.39 |
| 注射用头孢硫脒 | 13,775.05 | 6,362.50 | 53.81% | 34.23% | 23.12% | 上升 4.17 |
| 头孢他啶原料药 | 10,713.14 | 10,213.30 | 4.67% | 664.38% | 608.06% | 上升 7.58 |
| 头孢克肟 | 10,408.65 | 3,772.98 | 63.75% | 31.29% | 6.91% | 上升 8.27 |

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 |
|----|------------|-----------|
| 华南 | 124,995.23 | -10.40% |
| 华东 | 26,961.53 | 17.39% |
| 华北 | 33,091.59 | 32.94% |

| | | |
|----|-----------|---------|
| 东北 | 9,543.73 | -36.91% |
| 西南 | 24,226.04 | 24.98% |
| 西北 | 3,873.61 | -40.68% |
| 华中 | 35,753.12 | 38.73% |

6.4 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：（人民币）元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|-----------------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产： | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 其中：衍生金融资产 | | | | | |
| 2.可供出售金融资产 | 764,442.80 | | 178,580.80 | | 231,975.60 |
| 金融资产小计 | 764,442.80 | | 178,580.80 | | 231,975.60 |
| 金融负债 | | | | | |
| 投资性房地产 | 321,597,645.00 | 7,874,762.00 | 20,386,547.63 | | 331,221,375.01 |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合计 | 322,362,087.80 | 7,874,762.00 | 20,565,128.43 | | 331,453,350.61 |

6.5 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.6 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用 不适用

| |
|--|
| <p>1、按照财政部 2008 年 8 月 7 日关于印发《企业会计准则解释第 2 号》的通知（财会〔2008〕11 号）的规定，自 2008 年 1 月 1 日起本公司合营企业广州白云山和记黄埔中药有限公司和广州百特侨光医疗用品有限公司不纳入本公司合并财务报表的合并范围，改按权益法核算。本事项已经 2008 年 10 月 21 日召开的本公司第六届董事会 2008 年度第四次会议审议通过（详见本公司 2008 年 10 月 23 日编号 2008-026 号公告）。因此在编制 2008 年度财务报表时，上年度合并报表的合并范围剔除了上述两合营企业。</p> <p>2、根据财政部驻广东省财政监察专员办事处 2008 年 9 月 23 日《关于广州白云山制药股份有限公司 2007 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻粤监〔2008〕79 号）的检查结论和要求，公司对会计差错进行了更正，追溯调整了相关帐务和会计报表，并聘请立信羊城会计师事务所有限公司对 2007 年财务报告进行了审计，并于 2008 年 10 月 31 日在巨潮资讯网披露了更正后的 2007 年年度报告。详见本公司 2008 年 10 月 31 日《广州白云山制药股份有限公司关于对会计差错进行更正的公告》（公告编号：2008-033）。</p> |
|--|

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

| | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|--------|---------------|--------------------|------------------------|
| 2007 年 | 13,133,503.29 | 131,356,796.21 | 10.00% |
| 2006 年 | 0.00 | 69,409,208.94 | 0.00% |
| 2005 年 | 0.00 | 58,238,064.70 | 0.00% |

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|------------------------|------------------------------------|
| 公司的资产负债率偏高，流动资金较为紧张。 | 用于加大市场开拓和新产品开发的资金投入，以及补充企业流动资金的需要。 |

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

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公司贡献的净利润 | 出售产生的损益（税后） | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 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 | 关联关系 |
|--------------|--------------------------------------|------------------|----------|------------------------|-------------|--------------------|--------|-----------------|-----------------|------|
| 广州市白云区建设和市政局 | 位于广州市白云区同和镇的本公司沙河涌征用地共 14940.447 平方米 | 2008 年 12 月 29 日 | 2,568.10 | 0.00 | 1,426.72 | 否 | 按评估值 | 否 | 否 | ---- |

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。

由于征用土地基本为本公司景观绿化用地，因此对本公司生产经营土地使用影响不大。

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 | | 0.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | 0.00 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | 15,700.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | 15,700.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | 15,700.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 19.50% | | | | |
| 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 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | 无。 | | | | |

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 |
| 广州白云山和记黄埔中药有限公司 | 713.91 | 0.28% | 0.00 | 0.00% |
| 广州采芝林药业有限公司 | 8,366.24 | 3.24% | 3,294.25 | 1.87% |
| 广州环叶制药有限公司 | 11.39 | 0.00% | 389.72 | 0.22% |
| 广州敬修堂(药业)股份有限公司 | 29.67 | 0.01% | 0.00 | 0.00% |
| 广州潘高寿药业股份有限公司 | 26.40 | 0.01% | 0.00 | 0.00% |
| 广州市医药进出口公司 | 1,631.41 | 0.63% | 5,917.87 | 3.36% |
| 广州欣特医药有限公司 | 27.24 | 0.01% | 0.00 | 0.00% |
| 广州星群(药业)股份有限公司 | 167.90 | 0.06% | 0.00 | 0.00% |
| 广州药业股份有限公司盈邦分公司 | 8.57 | 0.00% | 3,736.80 | 2.12% |
| 广州医药有限公司 | 8,211.71 | 3.18% | 229.33 | 0.13% |
| 广州中一药业有限公司 | 89.61 | 0.03% | 0.00 | 0.00% |
| 其他 | 7.87 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 19,291.92 | 7.45% | 13,567.97 | 7.70% |

其中：报告期内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 18,578.01 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 | | 关联方向公司提供资金 | |
|-----------------|----------|----------|------------|-------|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 广州白云山和记黄埔中药有限公司 | 0.00 | 7,266.70 | 0.00 | 0.00 |
| 广州百特侨光医疗用品有限公司 | 594.81 | 595.49 | 0.00 | 0.00 |
| 广州医药集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 2.97 | 24.31 |
| 合计 | 594.81 | 7,862.19 | 2.97 | 24.31 |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

| |
|--|
| <p>控股股东广州医药集团有限公司股改承诺：所持的非流通股股份自获得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让；12 个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。控股股东严格履行承诺。</p> |
|--|

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|-----------|----------|------------|----------|-------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 53,394.80 | 0.00% | 231,975.60 | 4,894.00 | -527,573.20 | 可供出售金融资产 | 购买 |

| | | | | | | | |
|----|-----------|---|------------|----------|-------------|---|---|
| 合计 | 53,394.80 | - | 231,975.60 | 4,894.00 | -527,573.20 | - | - |
|----|-----------|---|------------|----------|-------------|---|---|

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

| |
|---|
| <p>(一) 监事会日常工作情况</p> <p>2008 年, 广州白云山制药股份有限公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定认真履行职责, 在本报告期内公司监事会召开了七次会议:</p> <p>1、2008 年 1 月 29 日公司召开了第五届监事会二〇〇七年度第三次会议, 审议通过了《关于对股份公司存货进行报废处理的议案》、《关于对股份公司固定资产进行报废处理的议案》、《关于股份公司核销坏帐的议案》、《关于广州白云山制药总厂财务损失核销的议案》、《关于原旧进出口部其他应收款提取坏帐准备的议案》、《关于公司合并财务报表范围调整的议案》、《关于调整 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额的议案》、《2007 年年度报告》及其摘要、《2007 年度监事会工作报告》、《2007 年度财务决算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《关于续聘立信羊城会计师事务所为公司财务审计机构并确定其报酬的议案》。</p> <p>2、2008 年 4 月 18 日公司召开了第五届监事会二〇〇七年度第四次会议, 审议通过了《广州白云山制药股份有限公司 2008 年度第一季度报告》、《关于预计本公司 2008 年度日常关联交易事项的议案》。</p> <p>3、2008 年 6 月 5 日公司召开了第五届监事会二〇〇七年度第五次会议, 审议通过《关于广州白云山制药股份有限公司监事会换届选举的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2007 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2008 年 6 月 27 日公司召开了第六届监事会二〇〇八年度第一次会议, 会议选举李波先生为本公司监事会召集人。</p> <p>5、2008 年 7 月 14 日公司召开了第六届监事会二〇〇八年度第二次会议, 审议通过了《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于调整董事会下属各专门委员会成员的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《广州白云山制药股份有限公司关于公司治理整改情况的报告》、《广州白云山制药股份有限公司关于资金占用问题的自查自纠报告》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于增加本公司下属分公司广州白云山化学制药厂营运资本金的议案》。</p> <p>6、2008 年 8 月 21 日公司召开了第六届监事会二〇〇八年度第三次会议, 审议通过了《关于广州白云山化学制药厂固定资产损失核销的议案》、《关于广州白云山侨光制药有限公司核销存货损失的议案》、《广州白云山制药股份有限公司 2008 年半年度报告》及其摘要。</p> <p>7、2008 年 10 月 29 日公司召开了第六届监事会二〇〇八年度第四次会议, 审议通过了《关于合并财务报表范围调整的议案》、《关于对会计差错进行更正的议案》。</p> <p>(二) 监事会对 2008 年度有关事项的独立意见</p> <p>报告期内, 公司监事会成员依法出席了股东大会, 列席了公司召开的董事会会议, 对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督职责, 对经营班子执行董事会决议的情况进行了监督。</p> <p>1、公司依法运作情况:</p> <p>公司监事会根据有关法律、法规及上市公司治理的规范性文件, 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的执行、公司高管人员履行职务等情况进行了监督, 认为公司董事会 2008 年度能严格按照有关法律、法规及各项管理制度进行规范运作, 并进一步完善了内部管理和内部控制制度, 建立了良好的内控机制。公司董事、经理执行职务时能勤勉尽责, 没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。</p> <p>2、检查公司财务情况:</p> <p>公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查, 认为公司 2008 年度财务报告能够真实的反映公司的财务状况和经营成果, 立信羊城会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。</p> <p>3、募集资金使用情况:</p> <p>报告期内本公司无募集资金使用情况。</p> <p>4、公司收购、出售资产情况:</p> <p>报告期内, 公司收购、出售资产价格合理, 没有发现内幕交易, 也无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。</p> <p>5、关联交易情况:</p> |
|---|

公司关联交易公平、合理，交易行为遵循市场原则，没有损害公司及非关联股东的权益或公司利益的行为；公司董事会在做有关关联交易的决议的过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律、法规和公司章程的行为。

6、立信羊城会计师事务所有限公司为本公司 2008 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

§9 财务报告

9.1 审计意见

| | |
|---|-----------|
| 审计报告 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告正文 | |
| 审 计 报 告 | |
| 广州白云山制药股份有限公司全体股东： | |
| 我们审计了后附的广州白云山制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。 | |
| 一、管理层对财务报表的责任 | |
| 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。 | |
| 二、注册会计师的责任 | |
| 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 | |
| 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 | |
| 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 | |
| 三、审计意见 | |
| 我们认为，贵公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。 | |
| 立信羊城会计师事务所有限公司 | |
| 中国注册会计师：黄伟成 | |
| 中国注册会计师：张宁 | |
| 中国广州 2009 年 4 月 16 日 | |

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----|------|-----|------|-----|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 162,475,608.03 | 70,698,555.15 | 168,249,444.62 | 73,618,979.79 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 222,837,899.40 | 169,457,920.64 | 132,928,497.79 | 89,207,046.34 |
| 应收账款 | 274,726,790.78 | 184,184,335.15 | 233,755,385.92 | 158,411,859.43 |
| 预付款项 | 13,010,135.65 | 4,252,184.62 | 20,360,164.79 | 12,035,345.87 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | 5,215,059.00 | 44,100,546.74 | 210,165.00 | 40,371,164.49 |
| 其他应收款 | 133,026,743.32 | 160,198,629.89 | 119,502,533.25 | 163,093,776.03 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 476,103,738.21 | 318,795,601.58 | 458,262,505.53 | 320,620,627.64 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 569,298.65 | 373,656.63 | 2,342,927.23 | 339,473.57 |
| 流动资产合计 | 1,287,965,273.04 | 952,061,430.40 | 1,135,611,624.13 | 857,698,273.16 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | 231,975.60 | | 764,442.80 | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 198,614,913.51 | 373,316,214.80 | 236,317,002.04 | 411,268,485.88 |
| 投资性房地产 | 331,221,375.01 | 306,642,474.01 | 321,597,645.00 | 208,517,128.00 |
| 固定资产 | 728,364,129.63 | 407,398,923.05 | 758,827,522.88 | 361,177,168.82 |
| 在建工程 | 21,851,776.38 | 12,103,524.01 | 44,947,824.75 | 14,220,219.53 |
| 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 | 215,795,006.02 | 202,005,161.76 | 227,207,284.46 | 185,913,515.05 |
| 开发支出 | 4,460,000.00 | 3,660,000.00 | 3,940,000.00 | 3,940,000.00 |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 3,072,551.14 | 3,072,551.14 | 3,093,269.00 | 3,093,269.00 |
| 递延所得税资产 | 22,732,427.12 | 15,632,256.91 | 18,037,029.85 | 9,595,941.62 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,526,344,154.41 | 1,323,831,105.68 | 1,614,732,020.78 | 1,197,725,727.90 |
| 资产总计 | 2,814,309,427.45 | 2,275,892,536.08 | 2,750,343,644.91 | 2,055,424,001.06 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,313,100,000.00 | 1,162,100,000.00 | 1,305,080,000.00 | 1,064,880,000.00 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 44,210,750.33 | 7,000,000.00 | 48,360,974.49 | 14,407,000.00 |
| 应付账款 | 231,218,026.81 | 130,524,253.45 | 225,287,868.26 | 145,435,535.39 |
| 预收款项 | 91,174,285.84 | 68,293,089.93 | 45,933,429.85 | 34,114,342.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 10,079,550.39 | 8,522,955.48 | 17,487,621.93 | 13,748,362.55 |
| 应交税费 | 13,660,582.43 | 13,476,387.23 | 33,429,319.42 | 17,342,690.72 |
| 应付利息 | 1,756,073.55 | 1,756,073.57 | 1,438,218.56 | 1,438,218.56 |
| 应付股利 | 7,025,875.70 | 1,543,200.51 | 10,134,094.97 | 479,636.24 |
| 其他应付款 | 68,464,504.38 | 61,547,376.32 | 85,556,584.77 | 79,344,325.47 |
| 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 | | | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 7,933,559.87 | 7,201,751.60 | 5,508,875.63 | 4,623,684.51 |
| 流动负债合计 | 1,788,623,209.30 | 1,461,965,088.09 | 1,801,216,987.88 | 1,398,813,795.92 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 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 | | | | |
| 预计负债 | 22,555,695.87 | 6,962,755.87 | 29,581,147.95 | 16,973,155.74 |
| 递延所得税负债 | 101,329,910.33 | 98,177,282.61 | 86,114,751.47 | 80,828,460.00 |
| 其他非流动负债 | 25,926,240.73 | 18,156,017.92 | 18,324,360.07 | 9,819,431.33 |
| 非流动负债合计 | 169,674,411.90 | 131,098,280.79 | 153,882,824.46 | 115,423,271.46 |
| 负债合计 | 1,958,297,621.20 | 1,593,063,368.88 | 1,955,099,812.34 | 1,514,237,067.38 |
| 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 | 106,480,347.21 | 88,736,709.25 | 112,973,726.91 | 62,801,944.98 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 88,524,010.99 | 48,613,378.51 | 80,227,085.85 | 28,367,993.62 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 140,916,719.35 | 76,425,390.44 | 85,939,804.16 | -19,036,693.92 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 804,974,766.55 | 682,829,167.20 | 748,194,305.92 | 541,186,933.68 |
| 少数股东权益 | 51,037,039.70 | | 47,049,526.65 | |
| 所有者权益合计 | 856,011,806.25 | 682,829,167.20 | 795,243,832.57 | 541,186,933.68 |

| | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,814,309,427.45 | 2,275,892,536.08 | 2,750,343,644.91 | 2,055,424,001.06 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

9.2.2 利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 2,635,870,540.72 | 1,758,771,843.19 | 2,590,943,450.71 | 1,564,535,389.00 |
| 其中：营业收入 | 2,635,870,540.72 | 1,758,771,843.19 | 2,590,943,450.71 | 1,564,535,389.00 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 2,606,625,409.50 | 1,758,865,713.42 | 2,475,355,065.39 | 1,519,710,187.01 |
| 其中：营业成本 | 1,776,517,995.67 | 1,205,254,568.84 | 1,691,696,412.57 | 1,063,195,160.45 |
| 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 | 21,814,954.29 | 14,092,836.35 | 21,638,948.23 | 10,512,220.72 |
| 销售费用 | 399,492,691.76 | 270,790,618.95 | 381,803,571.73 | 219,344,140.46 |
| 管理费用 | 298,215,769.38 | 180,927,172.78 | 289,530,370.68 | 159,389,128.62 |
| 财务费用 | 95,328,382.80 | 79,945,925.50 | 77,300,531.97 | 60,366,525.34 |
| 资产减值损失 | 15,255,615.60 | 7,854,591.00 | 13,385,230.21 | 6,903,011.42 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7,874,762.00 | 8,135,402.00 | 28,557,583.00 | 17,560,108.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 35,855,076.42 | 59,438,527.03 | 51,709,015.67 | 87,042,474.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 32,065,880.70 | 34,171,525.20 | -13,477,442.55 | -13,477,442.55 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 72,974,969.64 | 67,480,058.80 | 195,854,983.99 | 149,427,784.76 |
| 加：营业外收入 | 48,597,897.80 | 42,812,014.03 | 6,553,141.75 | 3,964,145.11 |
| 减：营业外支出 | 5,606,777.44 | 1,963,031.44 | 9,398,804.66 | 3,741,277.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,266,151.46 | 77,694.45 | 4,406,896.35 | 813,381.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 115,966,090.00 | 108,329,041.39 | 193,009,321.08 | 149,650,652.00 |
| 减：所得税费用 | 31,979,995.02 | 25,359,790.00 | 53,635,281.26 | 21,777,787.36 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 83,986,094.98 | 82,969,251.39 | 139,374,039.82 | 127,872,864.64 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 76,407,343.62 | 82,969,251.39 | 131,356,796.21 | 127,872,864.64 |
| 少数股东损益 | 7,578,751.36 | | 8,017,243.61 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.16 | 0.18 | 0.28 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | 0.16 | 0.18 | 0.28 | 0.27 |

9.2.3 现金流量表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 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 | 2,920,949,968.03 | 1,825,553,397.15 | 2,703,658,879.75 | 1,606,484,271.37 |
| 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 | 62,423,306.35 | 49,836,508.05 | 108,742,227.19 | 66,105,882.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,983,373,274.38 | 1,875,389,905.20 | 2,812,401,106.94 | 1,672,590,154.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,791,988,422.70 | 1,179,378,578.79 | 1,652,296,461.94 | 1,121,303,724.92 |
| 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 | 441,560,223.78 | 255,035,770.81 | 374,411,249.30 | 212,836,177.58 |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费 | 274,412,569.66 | 167,221,062.30 | 278,748,661.80 | 146,978,464.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 391,879,226.25 | 266,681,882.11 | 458,106,724.24 | 281,997,232.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,899,840,442.39 | 1,868,317,294.01 | 2,763,563,097.28 | 1,763,115,599.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,532,831.99 | 7,072,611.19 | 48,838,009.66 | -90,525,445.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 43,280,000.00 | 43,280,000.00 | 32,042,077.55 | 7,217,819.16 |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,483,605.46 | 51,898,397.96 | 28,850,307.86 | 44,946,843.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 23,686.75 | 800.00 | 13,740,012.08 | 13,447,576.00 |
| 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 | | 8,453,277.54 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 70,787,292.21 | 103,632,475.50 | 74,632,397.49 | 65,612,238.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,349,613.34 | 17,956,514.11 | 38,869,703.88 | 14,350,909.13 |
| 投资支付的现金 | 3,500,000.00 | 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 | | | 13,203,686.12 | |
| 投资活动现金流出小计 | 31,849,613.34 | 21,456,514.11 | 52,073,390.00 | 14,350,909.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 38,937,678.87 | 82,175,961.39 | 22,559,007.49 | 51,261,329.07 |
| 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 | 1,645,200,000.00 | 1,474,200,000.00 | 1,348,760,000.00 | 1,064,560,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,294,427.97 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,645,200,000.00 | 1,476,494,427.97 | 1,348,760,000.00 | 1,064,560,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,659,860,000.00 | 1,417,860,000.00 | 1,385,880,000.00 | 1,016,560,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 111,307,013.22 | 90,571,325.19 | 81,191,585.57 | 60,271,240.94 |
| 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 | | 58,000,000.00 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,771,167,013.22 | 1,566,431,325.19 | 1,467,071,585.57 | 1,076,831,240.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -125,967,013.22 | -89,936,897.22 | -118,311,585.57 | -12,271,240.94 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 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 | -3,496,502.36 | -688,324.64 | -46,914,568.42 | -51,535,356.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,231,152.27 | 69,286,879.79 | 215,164,013.04 | 125,154,336.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 150,734,649.91 | 68,598,555.15 | 168,249,444.62 | 73,618,979.79 |

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 469,053,689.00 | 112,973,726.91 | | 80,227,085.85 | | 85,939,804.16 | | 47,049,526.65 | 795,243,832.57 | 469,053,689.00 | 88,225,438.98 | | 73,569,301.18 | | -38,759,207.38 | | 46,174,310.52 | 638,263,532.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 469,053,689.00 | 112,973,726.91 | | 80,227,085.85 | | 85,939,804.16 | | 47,049,526.65 | 795,243,832.57 | 469,053,689.00 | 88,225,438.98 | | 73,569,301.18 | | -38,759,207.38 | | 46,174,310.52 | 638,263,532.30 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -6,493,379.70 | | 8,296,925.14 | | 54,976,915.19 | | 3,987,513.05 | 60,767,973.68 | | 24,748,287.93 | | 6,657,784.67 | | 124,699,011.54 | | 875,216.13 | 156,980,300.27 |
| （一）净利润 | | | | | | 76,407,343.62 | | 7,578,751.36 | 83,986,094.98 | | | | | | 131,356,796.21 | | 8,017,243.61 | 139,374,039.82 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | -6,493,379.70 | | | | | | 1,421,083.81 | -5,072,295.89 | | 24,748,287.93 | | | | | | -1,606,140.91 | 23,142,147.02 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | -532,467.20 | | | | | | | -532,467.20 | | 711,048.00 | | | | | | | 711,048.00 |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 24,018.99 | | | | | | | 24,018.99 | | 26,430.786.93 | | | | | | | 26,430.786.93 |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -5,984.931.49 | | | | | | 1,421.083.81 | -4,563.847.68 | | -2,393.547.00 | | | | | | -1,606.140.91 | -3,999.687.91 |
| 上述(一)和(二)小计 | -6,493.379.70 | | | 76,407.343.62 | | 8,999.835.17 | 78,913.799.09 | | | 24,748.287.93 | | | 131,356.796.21 | | 6,411.102.70 | 162,516.186.84 | |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | 8,296.925.14 | | -21,430.428.43 | | -5,012.322.12 | -18,145.825.41 | | | 6,657.784.67 | | -6,657.784.67 | | -5,535.886.57 | -5,535.886.57 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 8,296.925.14 | | -8,296.925.14 | | | | | | 6,657.784.67 | | -6,657.784.67 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -13,133,503.29 | | -5,012,322.12 | -18,145,825.41 | | | | | | | | -5,535,886.57 | -5,535,886.57 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 469,053,689.00 | 106,480,347.21 | | 88,524,010.99 | | 140,916,719.35 | | 51,037,039.70 | 856,011,806.25 | 469,053,689.00 | 112,973,726.91 | | 80,227,085.85 | | 85,939,804.16 | | 47,049,526.65 | 795,243,832.57 |

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

前期重大会计差错更正。

① 根据 2008 年 9 月 23 日财政部驻广东省财政监察专员办事处《关于广州白云山制药股份有限公司 2007 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻粤监〔2008〕79 号），本公司对财政部驻广东省财政监察专员办事处提出的相关期间会计核算差错进行了调整处理，这些会计差错主要包括：

1. 跨期确认通过商业折扣方式返还给客户的销售折让，影响多计 2007 年营业收入 5,588,718.60 元、多计 2006 年营业收入 5,178,405.13 元、多计 2005 年营业收入 18,814,024.22 元。

2. 在资产负债表日确认了尚未发货的销售收入 14,813,940.15 元，影响多计 2007 年营业收入 12,762,658.10 元、多计 2007 年营业成本 4,412,742.55 元；多计 2006 年营业收入 2,051,282.05 元、多计 2006 年营业成本 477,498.30 元。

3. 本公司 2005 年 6 月 27 日与投资的合营企业广州白云山和记黄埔中药有限公司签订了《资产转让及转让资金款提供协议》，同意向广州白云山和记黄埔中药有限公司提供无息贷款 72,500,000 元。上述无息贷款未按照国家税务总局《关于修订〈关联企业间业务往来税务管理规程〉的通知》（国税发〔2004〕143 号）进行纳税调整，需补缴 2005 年企业所得税 679,800.00 元，补缴 2006 年企业所得税 1,336,500.00 元，补缴 2007 年企业所得税 1,465,200.00 元，并交纳由此而产生的滞纳金 783,260.48 元。

对于上述会计差错，本公司对留存收益和相关科目进行了更正，调减 2008 年初归属于母公司股东权益 39,445,345.50 元，调减 2008 年初未分配利润 34,726,231.41 元，调减 2008 年初盈余公积 9,502,194.37 元，调增 2008 年初资本公积 4,783,080.28 元，调减 2008 年初少数股东权益 813,870.34 元。

② 根据广州市国家税务局于 2008 年 5 月 15 日发布的《关于 2007 年度城镇土地使用税金企业所得税税前扣除的问题》（穗国税发〔2008〕130 号）的规定：纳税人按照广州市人民政府《印发广州市城镇土地使用税征收标准的通知》（穗府〔2008〕13 号）规定的标准计提或者缴纳属于 2007 年度应交的城镇土地使用税，应在计算 2007 年度企业所得税应纳税所得额时税前扣除。本公司未在 2008 年 1 月 29 日公告的 2007 年度财务报表中列支上述 2007 年度应交城镇土地使用税，需补列城镇土地使用税金 3,976,871.41 元。

对于上述会计差错，本公司对留存收益和相关科目进行了更正，调减 2008 年初归属于母公司股东权益 3,120,344.31 元，调减 2008 年初未分配利润 3,065,655.22 元，调减 2008 年初盈余公积 54,689.09 元，调减 2008 年初少数股东权益 19,777.57 元。

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

与上期相比本期合并范围减少 2 家合营公司，合并范围变更的原因为根据《企业会计准则解释第 2 号》的通知（财会〔2008〕11 号）的规定，合营企业不再采用比例合并法进行合并，而改用权益法核算

广州白云山制药股份有限公司

董 事 会

二〇〇九年四月十六日